



BiomedLublin

**BIOMED-LUBLIN
WYTWÓRNA SUROWIC I SZCZEPIONEK S.A.**

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU

LUBLIN, 09.11.2020

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPIS TREŚCI

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	3
SPRAWOZDANIE Z WYNIKU	5
SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	6
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	7
SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	12
1. Informacje ogólne.....	12
2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości	13
3. Znaczące zdarzenia i transakcje	15
4. Sezonowość działalności	24
5. Zysk na akcję	24
6. Przychody ze sprzedaży i segmenty operacyjne	24
7. Połączenia jednostek gospodarczych oraz utrata kontroli.....	26
8. Wartość firmy	26
9. Wartości niematerialne.....	27
10. Rzeczowe aktywa trwałe.....	28
11. Wartość godziwa instrumentów finansowych	30
12. Odpisy aktualizujące wartość aktywów	30
13. Kapitał podstawowy	31
14. Programy płatności akcjami	32
15. Dywidendy	32
16. Emisja, zaciągnięcie, spłata i wykup zadłużenia	32
17. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki).....	32
18. Rezerwy	32
19. Odroczone podatek dochodowy	33
20. Umowy gwarancji finansowej i zobowiązania warunkowe.....	36
21. Działalność zaniechana	37
22. Transakcje z jednostkami powiązаныmi	37
23. Zdarzenia po dniu bilansowym.....	37
24. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów	39
25. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro)	40
26. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki	40
27. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nie typowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.....	42
28. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	42
29. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego	42
30. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób	42
31. Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę	43
32. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięcie przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	43
33. Zatwierdzenie do publikacji	44

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	30.09.2020 niebadane	30.09.2019 niebadane	31.12.2019
Aktywa trwałe			
Wartość firmy			
Wartości niematerialne	667	1 161	1 026
Rzeczowe aktywa trwałe	50 389	53 682	52 691
Nieruchomości inwestycyjne			3 270
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych			
Należności i pożyczki	27	27	27
Pochodne instrumenty finansowe			
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	3 270	3 270	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55	112	97
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 544	9 762	9 240
Aktywa trwałe	62 952	68 014	66 350
Aktywa obrotowe			
Zapasy	9 334	9 641	8 628
Aktywa z tytułu umowy			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 174	3 056	5 226
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Pożyczki		569	
Pochodne instrumenty finansowe			
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	358	306	245
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 020	1 792	660
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży			
Aktywa obrotowe	17 885	15 364	14 759
Aktywa razem	80 838	83 378	81 110

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (CD.)

PASYWA	30.09.2020 niebadane	30.09.2019 niebadane	31.12.2019
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	6 226	6 226	6 226
Akcje własne (-)			
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	62 337	62 337	62 337
Pozostałe kapitały	11 493	11 493	11 493
Zyski zatrzymane:	-46 376	-48 714	-47 189
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-47 189	-49 672	-49 672
- zysk (strata) netto	813	958	2 483
Kapitał własny	33 680	31 342	32 867
Zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	3 261	6 354	6 354
Leasing finansowy	2 355	2 709	2 625
Pochodne instrumenty finansowe			-
Pozostałe zobowiązania	16 449	18 430	15 656
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	628	681	658
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	373	353	373
Pozostałe rezerwy długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 005	2 493	2 358
Zobowiązania długoterminowe	25 071	31 021	28 025
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	10 885	16 723	16 578
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	7 707	631	208
Leasing finansowy	361	383	388
Pochodne instrumenty finansowe			
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	2 456	2 447	2 240
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	190	190	190
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	487	640	614
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
Zobowiązania krótkoterminowe	22 087	21 014	20 218
Zobowiązania razem	47 158	52 035	48 243
Pasywa razem	80 838	83 378	81 110

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

	od 01.07 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane	od 01.07 do 30.09.2019 niebadane	od 01.01 do 30.09.2019 niebadane
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	8 330	28 031	7 991	26 357
Przychody ze sprzedaży produktów	8 292	27 929	7 942	26 064
Przychody ze sprzedaży usług	38	101	48	293
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów				1
Koszt własny sprzedaży	4 849	14 576	3 478	11 637
Koszt sprzedanych produktów	4 849	14 576	3 478	11 637
Koszt sprzedanych usług				
Koszt sprzedanych towarów i materiałów				
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 481	13 454	4 513	14 721
Koszty sprzedaży	445	1 264	476	2 900
Koszty ogólnego zarządu	3 500	10 136	2 671	8 516
Pozostałe przychody operacyjne	1 551	1 939	265	869
Pozostałe koszty operacyjne	463	1 130	184	745
Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)				
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	624	2 863	1 446	3 430
Straty z tytułu oczekiwanych strat kredytowych				
Zysk (strata) z zaprzestania ujmowania aktywów finansowych wycenianych w zamortyzowanym koszcie				
Przychody finansowe	-37	48	15	27
Koszty finansowe	306	1 432	785	1 758
Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	281	1 479	676	1 698
Podatek dochodowy	186	666	327	740
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	94	813	349	958
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	94	813	349	958

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ (PLN)

	od 01.07 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane	od 01.07 do 30.09.2019 niebadane	od 01.01 do 30.09.2019 niebadane
z działalności kontynuowanej				
- podstawowy	0,00	0,01	0,00	0,01
- rozwodniony	0,00	0,01	0,00	0,01
z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
- podstawowy	0,00	0,01	0,00	0,01
- rozwodniony	0,00	0,01	0,00	0,01

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	od 01.07 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane	od 01.07 do 30.09.2019 niebadane	od 01.01 do 30.09.2019 niebadane
Zysk (strata) netto	94	813	349	958
<i>Pozostałe całkowite dochody</i>				
<i>Pozycje nie przenoszone do wyniku finansowego</i>				
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych ujmowane w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych: zyski (straty) z wyceny ujęte w okresie w pozostałych dochodach całkowitych				
Przeszacowanie środków trwałych				
Inwestycje w instrumenty kapitałowe				
Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności				
Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji nie przenoszonych do wyniku finansowego				
<i>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</i>				
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych ujmowane w wyniku: - zyski (straty) z wyceny ujęte w okresie w pozostałych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego				
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą				
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych				
Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności				
Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji przenoszonych do wyniku finansowego				
Pozostałe całkowite dochody po opodatkowaniu				
Całkowite dochody	94	813	349	958

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2019 roku	6 226		62 337	11 493	-47 189	32 867
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błędu podstawowego						
Saldo po zmianach	6 226		62 337	11 493	-47 189	32 867
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2020 roku						
Emisja akcji						
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)						
Wycena opcji (program płatności akcjami)						
Zmiana struktury Spółki (transakcje z podmiotami niekontrolującymi)						
Dywidendy						
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał						
Razem transakcje z właścicielami						
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku					813	813
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku						
Razem całkowite dochody					813	813
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych Zabezpieczenie przepływów pobieżnych: przeniesienie do wartości początkowej aktywów lub zobowiązań Sprzedaż instrumentów kapitałowych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
Saldo na dzień 30.09.2020 roku	6 226		62 337	11 493	-46 376	33 680

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2018 roku	6 226		62 352	11 493	-49 671	30 400
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błędu podstawowego						
Saldo po zmianach	6 226		62 352	11 493	-49 671	30 400
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2019 roku						
Emisja akcji			-15			-15
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)						
Wycena opcji (program płatności akcjami)						
Zmiana struktury Spółki (transakcje z podmiotami niekontrolującymi)						
Dywidendy						
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał						
Razem transakcje z właścicielami			-15			-15
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku					958	958
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku						
Razem całkowite dochody					958	958
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
Saldo na dzień 30.09.2019 roku	6 226		62 337	11 493	-48 713	31 342

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2018 roku	6 226		62 352	11 493	-49 671	30 400
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błędu podstawowego						
Saldo po zmianach	6 226		62 352	11 493	-49 671	30 400
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2019 roku						
Emisja akcji			-15			-15
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)						
Wycena opcji (program płatności akcjami)						
Zmiana struktury Spółki (transakcje z podmiotami niekontrolującymi)						
Dywidendy						
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał						
Razem transakcje z właścicielami			-15			-15
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku					2 483	2 483
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku						
Razem całkowite dochody					2 483	2 483
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
Saldo na dzień 31.12.2019 roku	6 226		62 337	11 493	-47 189	32 867

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 30.09.2019 niebadane	od 01.01 do 31.12.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 479	1 698	3 722
Korekty:			
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	4 008	4 003	5 333
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	393	364	499
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych			
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finans. wycenianych przez wynik			
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych przeniesione z kapitału			
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych			
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			-116
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)			
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
Koszty odsetek	830	839	1 115
Przychody z odsetek i dywidend			
Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)			
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych			
Inne korekty	-480	-541	-674
Korekty razem	4 751	4 666	6 157
Zmiana stanu zapasów	-707	-2 702	-1 689
Zmiana stanu należności	-1 947	3 428	-1 698
Zmiana stanu zobowiązań	-5 953	366	990
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	147	789	679
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów			
Zmiany w kapitale obrotowym	-8 461	1 881	-1 719
Wpływy (wydatki) z rozliczenia instrumentów pochodnych			
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej			
Zapłacony podatek dochodowy			
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 231	8 245	8 160

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (CD.)

	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 30.09.2019 niebadane	od 01.01 do 31.12.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-116	-383	-383
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-1 625	-787	-423
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych			116
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych			
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych			
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek zależnych			
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych			
Pożyczki udzielone			
Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych			
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych			
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych			
Otrzymane odsetki			
Otrzymane dywidendy			
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 741	-1 170	-690
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy netto z tytułu emisji akcji			
Nabycie akcji własnych			
Transakcje z podmiotami niekontrolującymi bez utraty kontroli			
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Wykup dłużnych papierów wartościowych		-6 300	-6 300
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	7 375	6 000	6 000
Spłaty kredytów i pożyczek	-1 966	-3 740	-5 069
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-259	-174	-346
Odsetki zapłacone	-818	-1 128	-1 153
Dywidendy wypłacone			
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	4 331	-5 341	-6 868
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	360	1 733	602
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	660	58	58
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 020	1 792	660

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Spółka BIOMED-LUBLIN WSiSz S.A. w obecnej formie prawnej została powołana na podstawie uchwały nadzwyczajnego walnego zgromadzenia z dnia 29 listopada 2010 r. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla miasta Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku - VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000373032. Spółce nadano numer statystyczny REGON 431249645. Akcje Spółki są notowane na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

Siedziba Spółki mieści się przy ul. Uniwersyteckiej 10 w Lublinie, 20-029. Siedziba Spółki jest jednocześnie podstawowym miejscem prowadzenia działalności przez Spółkę.

„BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. jest polską spółką biotechnologiczną, działającą m.in. w obszarze segmentów onkologii, ginekologii, hematologii i immunologii. Spółkę założono w 1944 roku. Spółka wytwarza produkty lecznicze dla ludzi, co wymaga stosowania nowoczesnych i innowacyjnych technologii produkcji.

Spółka w swojej działalności zajmuje się produkcją preparatów leczniczych (leki na receptę oraz leki OTC, czyli leki dostępne bez recepty), wyrobów medycznych oraz odczynników laboratoryjnych (stosowanych w laboratoriach biochemicznych i medycznych). Prowadzona przez Spółkę działalność w zakresie wytwarzania produktów leczniczych wymaga zezwolenia Głównego Inspektora Farmaceutycznego, nadzorującego warunki wytwarzania, transportu i przechowywania produktów leczniczych, zgodnie z Ustawą Prawo farmaceutyczne. Takiego samego zezwolenia wymaga także obrót produktami leczniczymi i wyrobami medycznymi.

Biomed-Lublin uzyskał certyfikat GMP (Dobre Praktyki Produkcyjne) wydany przez Głównego Inspektora Farmaceutycznego, potwierdzający, że Spółka działa zgodnie z wymogami GMP. Biomed-Lublin pozytywnie przeszedł przez audyty przeprowadzane przez globalne podmioty farmaceutyczne współpracujące ze Spółką (tj. Sanofi Pasteur MSD).

Główne marki produktów wytwarzanych przez Spółkę są przedstawione poniżej.

- BCG 10 – Szczepionka przeciwgruźlicza,
- Onko BCG - Produkt stosowany w leczeniu powierzchniowych, nieinwazyjnych guzów pęcherza moczowego,
- Distreptaza - Produkt stosowany w ginekologii w przypadkach przewlekłego zapalenia przydatków i błony śluzowej macicy oraz zmian pooperacyjnych,
- Gamma Anty-D – Produkt krwiopochodny stosowany w profilaktyce konfliktu matczyno- płodowego w zakresie antygenu D z układem Rh

Spółka wytwarza także LAKCID – probiotyk używany podczas i po antybiotykoterapii oraz o innych zastosowaniach. Prawa do marki Lakcid zostały sprzedane podmiotom grupy „Zakłady Farmaceutyczne POLPHARMA” S.A. na podstawie transakcji popisanej dnia 31 października 2017r., przy czym zapisy umowy sprzedaży przewidują kontynuację produkcji produktów marki Lakcid w zakładach Spółki przez okres co najmniej 5 lat (po czym produkcja usługowa może być przedłużana na kolejne okresy 2-letnie).

W Biomed-Lublin dystrybucja prowadzona jest zarówno kanałami bezpośrednimi jak i pośrednimi. Bezpośredni kanał obejmuje kontakty handlowe Spółki z takimi odbiorcami jak szpitale, instytuty medyczne, Regionalne Centra Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa, Stacje Sanitarno-Epidemiologiczne, którym Spółka bezpośrednio sprzedaje wyroby medyczne i odczynniki laboratoryjne. Kanał pośredni obejmuje relację Spółka – hurtownia leków – apteka – pacjent. Kanały pośrednie mają zastosowanie w przypadku sprzedaży produktów leczniczych. Produkty Spółki są obecnie dostępne w sprzedaży w 26 krajach na 4 kontynentach.

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

W skład Zarządu Spółki na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji wchodzi:

- Marcin Piróg – Prezes Zarządu,
- Piotr Fic – Wiceprezes Zarządu,
- Artur Bielawski - Członek Zarządu ds. produkcji i technologii.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji wchodzi:

- Jarosław Błaszczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Wiktor Napióra – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Waldemar Sierocki – Sekretarz Rady Nadzorczej,

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

- Konrad Milterski - Członek Rady Nadzorczej,
- Dariusz Kurowicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Dirk Pamperin - Członek Rady Nadzorczej.

W skład Komitetu Audytu spółki "BIOMED-LUBLIN" Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji wchodzi:

- Konrad Milterski - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Jarosław Błaszczak - Członek Komitetu Audytu,
- Dirk Pamperin - Członek Komitetu Audytu.

Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Spółka nie posiada jednostek zależnych i nie tworzy Grupy Kapitałowej. Spółka nie jest jednostką dominującą w stosunku do innych podmiotów i nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dnia 09.11.2020r.

2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości

2.1. Podstawa sporządzenia

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 roku oraz zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*.

Dla pełniejszego zrozumienia sytuacji finansowej oraz majątkowej Spółki zamieszczono dodatkowo jako dane za okresy porównywalne sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30.09.2019 oraz sprawozdanie z wyniku, sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za 2019 rok, pomimo braku takich wymogów w MSR 34.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2019.

Walutą sprawozdawczą niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Spółka przez dłuższy czas (tj. do momentu przyjęcia postępowania układowego) nie obsługiwała zobowiązań, część dostawców zmieniła dotychczas obowiązujące warunki handlowe. Niektórzy dostawcy oczekują dokonywania przedpłat na poczet realizowanych zamówień. Stabilność dostaw jest kluczowa, aby Biomed-Lublin mógł w sposób niezakłócony kontynuować swoją działalność. W przypadku nieposiadania odpowiednich środków finansowych może to doprowadzić do kłopotów w regulowaniu płatności oraz kłopotów z płynnością finansową mogącą skutkować utratą dostawców i odbiorców i tym samym pogorszeniem się sytuacji finansowej Spółki. Spółka na bieżąco kontaktuje się z dostawcami celem negocjowania terminów płatności i warunków zakupu, a także w określonych sytuacjach wykorzystuje instrumenty pozwalające na szybsze ściąganie należności.

Szczególnie istotnym jest dla Spółki utrzymanie płynności w kontekście konieczności realizacji zobowiązań układowych w stosunku do wszystkich grup wierzycieli, zgodnie z terminami precyzyjnie opisanymi w warunkach układu. Skala zobowiązań układowych w relacji do bieżących przepływów z działalności operacyjnej wymaga podejmowania działań zapewniających napływ dodatkowych środków finansowych do Spółki. Z tego powodu Zarząd Spółki zrealizował szereg projektów zmierzających do wygenerowania dodatkowych pozaoperacyjnych wpływów gotówkowych. Uzgodnił z częścią wierzycieli rozłożenie w czasie spłaty zobowiązań, w tym m.in. zmianę harmonogramu płatności wierzycielności w stosunku do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości.

Spółka na bieżąco monitoruje koszty funkcjonowania tak by utrzymywać je na możliwie racjonalnie najniższym poziomie.

Uwzględniając powyższe, zakłada się, że Spółka jest w stanie finansować działalność operacyjną oraz swoje zobowiązania z generowanego EBITDA, a także – w razie takiej potrzeby – z pozyskanego zewnętrznego

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSISz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

finansowania. W swoich planach finansowych na najbliższe 12 miesięcy Spółka zakłada, że w celu terminowej realizacji swoich zobowiązań pozyska dodatkowe finansowanie zewnętrzne.

W dniu 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia oceniła, że epidemię Covid-19 można charakteryzować jako pandemię. Obecnie trudno jest przewidzieć dalszy rozwój sytuacji z tym związanej i oszacować skalę jej negatywnego oddziaływania na wzrost gospodarczy w Polsce i w Europie. Koniunktura gospodarcza w Polsce jest wrażliwa na sytuację polityczną w kraju oraz towarzyszące jej obecnie ryzyko gwałtownych zmian legislacyjnych, których pełnego wpływu na warunki prowadzenia działalności gospodarczej nie jesteśmy w stanie obecnie przewidzieć. Dodatkowym ryzykiem, wywierającym coraz większy wpływ na globalną i polską gospodarkę, jest rozprzestrzeniająca się epidemia koronawirusa. Strach związany z infekcją COVID-19, rosnąca liczba zachorowań, potencjalne zaburzenie łańcucha dostaw oraz zatorów płatniczych mogą mieć wpływ nie tylko na działalność produkcyjną Spółki, ale na cały rynek farmaceutyczny. Pomimo wdrożenia szeregu procedur przez zarząd związanych z prewencją rozprzestrzeniania się koronawirusa, jak i działań przedsięwziętych przez władze rządowe, trudno jest obecnie oszacować skalę tego zagrożenia dla działalności Spółki, czy rynku farmaceutycznego a także na tempo wzrostu gospodarczego w Polsce. Dodatkowo, negatywny, trudny do oszacowania wpływ na rozwój gospodarki, jak i działalność samej Spółki mogą mieć wprowadzane restrykcje administracyjne związane z zapobieganiem rozprzestrzenianiu się epidemii koronawirusa lub walce z nią, zarówno w Polsce jak i na całym świecie.

Zgodnie z aktualną na dzień 9 listopada 2020 roku oceną, Spółka spodziewa się, iż skutki koronawirusa COVID-19 mogą mieć negatywny wpływ (aczkolwiek niemożliwy do oszacowania na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania) na przyszłe wyniki i działalność Spółki.

W szczególności Spółka wskazuje na trzy podstawowe ryzyka:

- 1) Brak pracowników i w konsekwencji zmniejszona produkcja,
- 2) Brak ciągłości dostaw surowców i opakowań,
- 3) Brak wywozów niektórych produktów ze względu na blokadę granic.

Zarząd Spółki podjął, niezbędne działania w celu ograniczenia ewentualnych negatywnych skutków koronawirusa na prowadzony przez Spółkę biznes.

Biorąc pod uwagę rozwój sytuacji, Spółka powołała zespół kryzysowy, składający się z przedstawicieli różnych komórek organizacyjnych Spółki, który będzie miał na celu bieżące reagowanie na zmieniającą się sytuację i minimalizowanie negatywnych dla Spółki konsekwencji wynikających z rozprzestrzeniania się koronawirusa.

Spółka znajduje się w wykazie przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym (Dz. U z dnia 13 listopada 2015 r. Poz. 1871 Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. w sprawie wykazu przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym), dlatego dokłada szczególnych starań, aby minimalizować wpływ sytuacji kryzysowych na bieżącą działalność Spółki.

2.2. Zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku z wyjątkiem opisanych poniżej zmian wynikających z wejścia w życie nowych standardów, interpretacji oraz zmian standardów:

- Zmiany do MSSF 3: Definicja przedsięwzięcia.
Zmiany do MSSF 3 precyzują, że aby zostać uznanym za przedsięwzięcie, zintegrowany zespół działań i aktywów musi obejmować co najmniej jeden wkład i jeden znaczący proces, które łącznie znacząco przyczyniają się do zdolności do tworzenia produktu. Zmiany te wyjaśniają również, że przedsięwzięcie może istnieć bez wszystkich wkładów i procesów niezbędnych do wytworzenia produktów.
- Zmiany w MSR 1 i MSR 8: Definicja określenia „istotny”
Zmiany w MSR 1 i MSR 8 zostały opublikowane w dniu 31 października 2018 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później. Celem zmian było doprecyzowanie definicji „istotności” i ułatwienie jej stosowania w praktyce. Spółka szacuje brak istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.
- Reforma referencyjnych stóp procentowych (stawek referencyjnych) - Zmiany w MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7
Zmiany w MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7 zostały opublikowane w dniu 26 września 2019 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później. Zmiany modyfikują szczegółowe wymogi rachunkowości zabezpieczeń, aby zminimalizować (wyeliminować) potencjalne skutki niepewności związanej z reformą referencyjnych (międzybankowych) stóp procentowych. Ponadto, jednostki będą zobowiązane do dodania dodatkowych ujawnień odnośnie tych

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

powiązań zabezpieczających, na które bezpośredni wpływ ma niepewność związana z reformą. Spółka na bieżąco analizuje kwestie związane z oczekiwaną reformą stóp referencyjnych. Zastosowanie powyżej wymienionych standardów nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Standardy i interpretacje, jakie zostały już opublikowane, ale jeszcze nie weszły w życie

- MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” niezatwierdzony w UE; obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie,
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”, niezatwierdzony w UE; obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie,
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”, niezatwierdzone w UE; termin obowiązywania nie został ustalony.

Spółka jest w trakcie oceny wpływu powyższych standardów i interpretacji na zastosowane zasady (politykę) rachunkowości.

Spółka nie podjęła decyzji o wcześniejszym zastosowaniu żadnego standardu i interpretacji wraz ze zmianami, które zostały opublikowane, ale nie weszły w życie.

2.3. Niepewność szacunków

Przy sporządzaniu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki kieruje się osądem przy dokonywaniu licznych szacunków i założeń, które mają wpływ na stosowane zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań, przychodów oraz kosztów. Faktycznie zrealizowane wartości mogą różnić się od szacowanych przez Zarząd.

Informacje o szacunkach i założeniach, które są znaczące dla sprawozdania finansowego, zostały zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok.

2.4. Korekty błędów oraz zmiany zasad rachunkowości

W skróconym sprawozdaniu finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości oraz korekt błędów, które miałyby wpływ na dane finansowe prezentowane za porównywalne okresy.

3. Znaczące zdarzenia i transakcje

Poniżej przedstawiono podsumowanie wszystkich istotnych umów zawartych w kresie 9 m-cy 2020r. których stroną jest Spółka. Za istotne umowy Spółka uznała umowy, których zamieszczenie jest w ocenie Spółki uzasadnione z uwagi na ich znaczenie dla prowadzonej działalności:

a) Zawarcie aneksu do porozumienia z PARP

W dniu 27 marca 2020 r. Spółka zawarła z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości („PARP”) Aneks nr 3 do Porozumienia z dnia 21 września 2017 r. („Porozumienie”) dotyczącego odroczenia i rozłożenie na raty płatności wynikającej z układu przyjętego w dniu 10 czerwca 2016 roku, na Zgromadzeniu Wierzycieli, w ramach prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie postępowania restrukturyzacyjnego, które zakończyło się w dniu 22 września 2016 r.

Mocą Aneksu nr 3 niespłacona część wierzytelności układowej wynosząca łącznie 15 128 468,03 PLN została rozłożona na raty, zgodnie z poniższym harmonogramem:

a) 47 równych rat w kwocie 315 177,00 PLN, płatnych na koniec każdego miesiąca począwszy od października 2020 r.,

b) ostatnia, 48 rata wyrównująca w kwocie 315 149,03 PLN, płatna do 30 września 2024 r.

Ponadto, odsetki kapitałowe płatne comiesięcznie przez Spółkę zostały zmniejszone z poziomu WIBOR 6M + 3 p.p. na WIBOR 6M + 1,75 pp.

W Aneksie nr 3 znalazła się również deklaracja PARP do ograniczenia przysługującego jej zabezpieczenia hipotecznego ustanowionego na nieruchomości BIOMED, znajdującej się w Lublinie, ul. Główna 34 opisanej w księdze wieczystej nr LU11/00108745/9 do części tej nieruchomości, o ile jej wartość będzie adekwatna do zabezpieczenia pozostałej kwoty wierzytelności. Dzięki temu zapisowi Spółka będzie mogła w razie takiej potrzeby uwolnić dodatkową pojemność dłużną na swych aktywach lub zbyć nieoperacyjną część nieruchomości. Pozostałe zapisy Porozumienia nie uległy zmianie.

Głównym powodem zawarcia Aneksu nr 3 jest proaktywne działanie Spółki w celu uniknięcia zakłóceń płynności finansowej, w związku z panującą epidemią COVID-19 oraz ułatwienie pozyskania finansowania na projekty rozwojowe spółki.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

b) Spłata zobowiązań układowych przez Spółkę

W dniu 31 marca 2020 r. Spółka spłaciła zobowiązania układowe wobec wierzycieli w Grupie 4 (wierzyciele niezabezpieczeni z sumą wierzytelności wyższą niż 50.000,00 PLN) – łącznie 829.000,18 PLN oraz 139.727,35 Euro tytułem spłaty wierzytelności układowej.

W pierwszym półroczu 2020 roku Spółka spłaciła zobowiązania układowe wobec PARP na łączną kwotę 1 376 000,00 PLN.

Spłata powyższych zobowiązań stanowi realizację zawartego przez Spółkę układu z wierzycielami. Termin płatności jest zgodny z zatwierdzonymi przez Sąd propozycjami układowymi dla wierzycieli.

c) Zawarcie umowy pożyczki

W dniu 9 kwietnia 2020 r. Spółka zawarła umowę pożyczki („Umowa pożyczki”) z Prezesem Zarządu Spółki – Panem Marcinem Pirógiem (Pożyczkodawca).

W ramach Umowy pożyczki Pożyczkodawca postawi do dyspozycji Spółki kwotę 4.000.000 zł w ramach dostępnego limitu, zaś w dniu 9 kwietnia 2020 r. została udzielona pożyczka w kwocie 1.000.000 zł. W przypadku gdy zajdzie taka potrzeba Spółka ma prawo skorzystać z dostępnego limitu i uruchomić kolejne transze pożyczki. Pożyczkodawca przeleje środki w ciągu 2 dni roboczych od złożonego zapotrzebowania przez Spółkę. Środki w ramach dostępnego limitu mogą być uruchomione do dnia 31 sierpnia 2020 r. Ustalono odsetki kapitałowe w wysokości 8 % rocznie, naliczane wyłącznie od wypłaconej kwoty pożyczki, a nie od dostępnego limitu. Zgodnie z umową pożyczka ma zostać spłacona do dnia 30 listopada 2020 r. ale strony Umowy pożyczki zastrzegły, iż pożyczka może zostać spłacona w całości lub w części w każdym czasie przed tym terminem bez dodatkowych kosztów.

Termin zapłaty odsetek kapitałowych został określony na dzień 30 listopada 2020.

Pożyczka nie jest zabezpieczona.

Zawarcie przez Spółkę umowy pożyczki z członkiem zarządu zgodnie z art. 15 § 1 ksh wymagało zgody walnego zgromadzenia, która została udzielona w dniu 8 czerwca 2020 roku

W dniu 15 maja 2020 r. Spółka spłaciła udzieloną pożyczkę. W ramach Umowy pożyczki pozostaje dostępny do dyspozycji Spółki limit w kwocie 4.000.000 zł.

d) Zawarcie umowy z VALENTIS

W dniu 8 kwietnia 2020 r. Spółka powzięła informację o podpisaniu przez turecką firmą farmaceutyczną VALENTIS LABORATUVARLARI ILAC SAN ve TIC ANONIM SIRKETI z siedzibą w Stambule (dalej: „Dystrybutor”, „Valentis”) umowy dotyczącej współpracy w zakresie rejestracji, dostawy i dystrybucji produktu leczniczego Spółki o nazwie handlowej ONKO BCG 100 (dalej: „ONKO” lub „Produkt”).

Na podstawie Umowy Spółka udzieli Dystrybutorowi prawa do sprzedaży i dystrybucji ONKO na terytorium Turcji („Terytorium”), po uzyskaniu rejestracji Produktu na tym rynku.

Spółka współpracuje z Valentis od 2016 roku sprzedając Produkt na zasadzie import permit, tj. bez rejestracji Produktu w Turcji, co w ocenie Spółki istotnie ogranicza możliwości sprzedażowe Produktu.

Na mocy Umowy Valentis zarejestruje Produkt na rynku tureckim, a następnie Biomed będzie dostarczać Produkt do Dystrybutora, zaś Dystrybutor będzie go sprzedawać na Terytorium. Strony określiły umownie prognozowany roczny poziom zamówień Produktu o charakterze niewiążącym na okres 5 lat, który zwiększa się w każdym roku obowiązywania umowy. Strony ustaliły, że w każdym roku obowiązywania Umowy Dystrybutor składać będzie plan kroczący (rolling forecast) na okres kolejnych 12 miesięcy, który po potwierdzeniu przez Biomed będzie uznawany za wiążący. Łączna minimalna wartość zamówień w pierwszych 5 latach obowiązywania Umowy po rejestracji Produktu, została określona przez strony na poziomie 9 800 000 Euro, co w przeliczeniu na złotówki według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązujący w dniu zawarcia Umowy stanowi kwotę 44 454 760 zł.

Umowa została zawarta na czas określony 10 lat (okres podstawowy) począwszy od daty uzyskania rejestracji Produktu na rynku tureckim, a następnie będzie automatycznie przedłużać się na kolejne 5-letnie okresy dodatkowe. Każda ze stron może rozwiązać Umowę za pisemnym wypowiedzeniem co najmniej 6 miesięcy przed końcem okresu podstawowego lub odpowiednio okresów dodatkowych.

Umowa może być wypowiedziana jeśli druga Strona naruszy istotne warunki Umowy, lub jeżeli Produkt nie uzyska rejestracji na rynku tureckim.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych przy tego typu umowach.

W opinii Zarządu Spółki podpisanie Umowy pozwoli na rejestrację Produktu na rynku tureckim, a następnie na

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

skokowy wzrost sprzedaży oraz na dywersyfikację kanałów sprzedaży Produktu ONKO BCG, zgodnie z przyjętą strategią Spółki.

Ponadto, ww. Umowa przewiduje, że w przypadku gdy Spółka pomimo dołożenia wszelkich starań nie będzie w stanie zapewnić zdolności produkcyjnej przedstawionej w prognozie, wówczas strony uzgodnią zawieszenie procedury rejestracji na czas niezbędny do zapewnienia oczekiwanej zdolności produkcyjnej lub zdecydują się na zmianę prognozy.

e) Zawarcie umowy z Uniwersytetem Rzeszowskim

W dniu 23 kwietnia 2020 r. Spółka zawarła umowę z Uniwersytetem Rzeszowskim, („Uniwersytet”) w przedmiocie współpracy w działalności badawczo – rozwojowej, ze szczególnym uwzględnieniem wsparcia przez Spółę Uniwersytetu w realizacji projektu dotyczącego badań klinicznych oceniających wpływ szczepień przeciw gruźlicy na zapadalność i przebieg zakażeń wirusem SARS-CoV-2 wśród pracowników ochrony zdrowia w Polsce podczas pandemii COVID-19” (dalej: „Projekt”).

Na mocy ww. umowy („Umowa”) jej strony uzgodniły, iż Spółka dostarczy produkt leczniczy wytwarzany przez Spółkę o nazwie „Szczepionka przeciwgruźlicza BCG 10” („Szczepionka BCG”) w ilości odpowiedniej do przeprowadzenia badań klinicznych przez Uniwersytet.

Niniejsza umowa została uznana za istotną, gdyż w przypadku potwierdzenia w badaniach klinicznych skuteczności szczepień przeciw gruźlicy przy zastosowaniu Szczepionki BCG Spółki na zapadalność i przebieg zakażeń wirusem SARS-CoV-2, Spółka przewiduje wzmożone zainteresowanie tym produktem, co przełoży się na wyniki oraz wartość Spółki.

W ocenie Spółki, w dobie pandemii COVID-19 nadrzędnym celem jest jak najszybsze opracowanie i wdrożenie do stosowania skutecznej szczepionki, która chronić będzie społeczeństwo przed zagrożeniem jakim jest choroba zakaźna wywołwana wirusem SARS-CoV-2.

f) Zawarcie aneksu z Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej w sprawie Centrum Badawczo Rozwojowego

W dniu 24 kwietnia 2020r. Spółka zawarła z Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej aneks do umowy z dnia 16 listopada 2018 r. o dofinansowanie Projektu: „Utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego innowacyjnych i wysoko wyspecjalizowanych produktów leczniczych” w ramach Działania 2.1 Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Przedmiotem aneksu jest przesunięcie na dzień 31 maja 2020 r. terminu, do którego Spółka zobowiązana jest złożyć dokumenty potwierdzające źródła finansowania Projektu w kwocie 9.984.398,00 zł.

Wartość inwestycji została przewidziana na kwotę 24 960 995,00 zł netto, zaś wysokość dotacji stanowi 60 % wartości kosztów kwalifikowanych, tj.: 14 976 597,00 zł netto.

W związku z poprawą wyników finansowych Spółki i zmieniającymi się możliwościami pozyskania finansowania wkładu własnego oraz dynamicznie rozwijającą się sytuacją wywołaną epidemią COVID-19 Spółka zdecydowała się zrewidować swoje plany inwestycyjne i zamierza realizować dwa niezależne projekty rozwojowe – jeden dotyczący ww. CBR, jednak na innej nieruchomości (przy. ul. Głównej 34 w Lublinie), będącej również własnością Spółki, przy istotnie zwiększonej wartości inwestycji, zaś drugi dotyczący stricte działalności produkcyjnej, dedykowany wyłącznie produktowi leczniczemu ONKO BCG.

Aktualnie Spółka oczekuje na decyzje ze strony instytucji finansujących w tym zakresie

g) Realizacja projektu Immunoglobulina uzyskana z osocza ludzkiego pozyskanego od dawców po przebytej infekcji wirusowej SARS-CoV-2

W dniu 28 kwietnia 2020r. Spółka zawarła umowę z Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym nr 1 w Lublinie („Szpital”) w przedmiocie współpracy w realizacji projektu pn. Immunoglobulina uzyskana z osocza ludzkiego pozyskanego od dawców po przebytej infekcji wirusowej SARS-CoV-2 (dalej: „Projekt”).

Na mocy ww. umowy („Umowa”) jej strony uzgodniły, iż Szpital złoży wniosek do Agencji Badań Medycznych w ramach konkursu „niekomercyjne badanie kliniczne – COVID19” o sfinansowanie Projektu, zaś Biomed Lublin będący dysponentem technologii służącej wytwarzaniu produktów krwiopochodnych, w tym immunoglobulin ludzkich, udostępni swój know how i wytworzy preparat zawierający immunoglobuliny, tj. przeciwciała, które posłużą do terapii w leczeniu chorych na SARS-CoV-2.

Beneficjentem i dystrybutorem środków w ramach dofinansowania udzielonego na realizację Projektu będzie

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Szpital. Szpital odpowiedzialny będzie za nadzorowanie badań klinicznych, których przeprowadzenie zgodnie z ustawą z dnia 6 września 2001 r. Prawo farmaceutyczne (Dz.U. 2001 Nr 126 poz. 1381, dalej: „Prawo farmaceutyczne”) jest niezbędne dla określenia skuteczności i bezpieczeństwa produktu leczniczego, przed jego dopuszczeniem do obrotu.

W ramach Projektu partnerem o istotnym znaczeniu będzie również Instytut Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie („Instytut”), który przeprowadzi badania laboratoryjne oraz przygotowuje stosowną dokumentację w ramach Projektu.

W ocenie Spółki wytwarzanie immunoglobulin o sprawdzonej i ugruntowanej od 40 lat technologii daje podstawy do przyjęcia, iż będą one skuteczne również w leczeniu chorych na SARS-CoV-2. Według tej technologii wytwarzana jest przez Spółkę Immunoglobulina ludzka anty-HBs (stosowana w profilaktyce biernej wirusowego zapalenia wątroby typu B) oraz Immunoglobulina ludzka anty-D (stosowana w konflikcie maczyno-łożonowym), zaś do 2006 roku Spółka wytwarzała tą metodą Immunoglobulinę Ludzką 15% z osocza pozyskiwanego od zdrowych dawców do stosowania w immunoterapii chorób zakaźnych o etiologii wirusowej.

Strony uzgodniły, iż wszystkie prawa własności intelektualnej, włączając w to autorskie prawa majątkowe i własność przemysłową, powstałe w rezultacie przeprowadzenia badania w ramach Projektu będą przysługiwać wspólnie stronom Umowy w równych proporcjach, natomiast wyłącznie uprawnionym do technologii oraz know how (w tym sposobu i metod wytwarzania) Immunoglobuliny IgG, wytwarzanej z osocza ozdrowieńców, tj. osób po przebyciu zakażenia SARS-CoV-2 („Preparat”) jest i pozostanie Spółka.

Spółka pozostaje również wyłącznie uprawnionym do komercjalizacji Preparatu, po spełnieniu wszystkich wymagań wynikających z Prawa Farmaceutycznego.

W ocenie Spółki, w dobie pandemii koronawirusa nadrzędnym celem jest jak najszybsze opracowanie i wdrożenie do stosowania skutecznej terapii, która jako ratująca zdrowie i życie może być stosowana zarówno u pacjentów ze stwierdzoną infekcją wirusem SARS-CoV-2 jak i osób podejrzanych o infekcję oraz narażonych na infekcję tymże patogenem.

W dniu 14 maja 2020 r. Spółka zawarła aneks do umowy z Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym nr 1 w Lublinie w przedmiocie współpracy w realizacji projektu pn. Immunoglobulina uzyskana z osocza ludzkiego pozyskanego od dawców po przebytej infekcji wirusowej SARS-CoV-2, zawartej w dniu 28 kwietnia 2020r. Projekt realizowany będzie w ramach konkursu na realizację projektów dedykowanych minimalizacji zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 organizowanego przez Agencję Badań Medycznych („Konkurs”).

Aneks został zawarty w celu dostosowania postanowień Umowy do warunków Konkursu. Prawa własności intelektualnej dotyczące Projektu powstałe przy jego realizacji (w szczególności wyniki badań klinicznych) Strony przeniosą na Agencję Badań Medycznych, zgodnie z wymogami Konkursu i zapisami umowy o finansowanie, którą Szpital podpisze z Agencją Badań Medycznych.

Strony będą współdziałać w celu zawarcia z Agencją Badań Medycznych odrębnej umowy dotyczącej wykorzystania praw własności intelektualnej w celach komercyjnych przez Spółkę, co przewidują warunki Konkursu.

W ocenie Spółki, w dobie pandemii COVID-19 nadrzędnym celem jest podejmowanie takich działań, które przyczynią się do jak najszybszego opracowania i wdrożenia do stosowania skutecznych terapii, które chronić będą społeczeństwo przed zagrożeniem jakim jest choroba zakaźna wywoływana wirusem SARS-CoV-2. Właśnie dlatego Spółka postanowiła o zawarciu aneksu, aby przyspieszyć realizację tak istotnego z punktu widzenia obecnej sytuacji zdrowotnej Projektu.

W dniu 21 maja 2020 r. Zarząd BIOMED – LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A., powziął wiadomość o zawarciu umowy przez Agencję Badań Medycznych („ABM”) z Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym nr 1 w Lublinie („Szpital”) dotyczącej dofinansowania projektu pn. „Badania nad wytworzeniem swoistej immunoglobuliny ludzkiej z osocza dawców po przebytej infekcji wirusowej SARS CoV 2 i jej zastosowaniem terapeutycznym u pacjentów z COVID 19” w ramach konkursu na realizację projektów dedykowanych minimalizacji zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 („Projekt”).

W ramach Projektu Spółka odbierze osocze z Regionalnych Centrów Krwiodawstwa i Krwiolęcznictwa a następnie wytworzy zgodnie z własną technologią Produkt leczniczy zawierający immunoglobuliny („IGG”), tj. przeciwciała do terapii w leczeniu chorych na SARS-CoV-2. Proces produkcyjny zajmie ok 3 miesiące od odbioru osocza. W tym samym czasie Instytut Hematologii i Transfuzjologii (Instytut) wykona specyfikację osocza oraz walidację i wdrożenie badań laboratoryjnych dotyczących procesu produkcji IGG oraz kontroli jakości. Następnie Szpital przeprowadzi badanie kliniczne, w ramach którego po wytworzeniu immunoglobuliny anty SARS CoV 2 produkt leczniczy zostanie podany chorym z COVID 19 celem potwierdzenia bezpieczeństwa i skuteczności immunoglobuliny anty SARS CoV 2 u pacjentów hospitalizowanych z potwierdzoną testem RT PCR infekcją SARS CoV 2. Ostatnim etapem jest złożenie dokumentacji rejestracyjnej w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych i Produktów Biobójczych oraz jej ocena przez Urząd.

h) Zawarcie dokumentu Term Sheet dotyczącego umowy finansowej

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

W dniu 8 maja 2020 r. Zarząd BIOMED – LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. „Spółka”, podpisała wiążący dokumentu Term Sheet z APOGEPHA Arzneimittel GmbH z siedzibą w Dreźnie, Niemcy („Pożyczkodawca”) określającego podstawowe warunki umowy finansowej dotyczącej finansowania dłużnego udzielonego przez Pożyczkodawcę na pokrycie własnego wkładu finansowego Spółki związanego z projektem Spółki, którego celem jest rozwój produktu leczniczego ONKO BCG („Projekt”), co w konsekwencji zwiększy konkurencyjność i dostępność tego produktu. Projekt w zamierzeniu Spółki ma być realizowany przy udziale Funduszy Europejskich.

Strony ustaliły, że Pożyczkodawca udzieli pożyczki w kwocie 4 500 000 Euro na realizację Projektu, wypłacanej w transzach zgodnie z harmonogramem Projektu. Pożyczka będzie oprocentowana w wysokości 8 % w skali roku liczone od wypłaconej transzy pożyczki. Spłata pożyczki przewidziana jest w 8 ratach w wysokości 562 500 Euro płatnych na koniec czerwca i koniec grudnia każdego roku począwszy od 31 grudnia 2023 r. Spłata pożyczki zabezpieczona ma być hipoteką ustanowioną na nieruchomościach Spółki.

Kwota pożyczki stanowić będzie 40 % wartości Projektu i w całości pokrywać ma wkład własny Spółki.

Warunkami zawieszającymi wypłaty pożyczki jest:

- uzyskanie stosownych zgód korporacyjnych obu stron
- przedłożenie Pożyczkodawcy umowy o dofinansowanie Projektu między Spółką a właściwą instytucją, dzięki której będzie możliwy zwrot refundowanej części wydatków kwalifikowalnych Projektu z Funduszy Europejskich
- złożenie przez Spółkę niezbędnej dokumentacji w celu ustanowienia hipoteki na nieruchomości.

Spółka planuje zawarcie umowy finansowej z Pożyczkodawcą oraz umowy o dofinansowanie Projektu w 4 kwartale 2020 roku.

i) Zakończenie współpracy z Bioton SA w zakresie dystrybucji i promocji produktu leczniczego Spółki Distreptaza

Zarząd BIOMED – LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. w dniu 11 maja 2020 r. złożył oświadczenie Spółce Bioton SA z siedzibą w Warszawie o wypowiedzeniu umowy o współpracę w zakresie dystrybucji i promocji produktu Distreptaza z dnia 12 lutego 2018r.

Przyczynami rozwiązania Umowy przez Spółkę był brak realizacji przez BIOTON zamówień produktu leczniczego Distreptaza (dalej: „Produkt”), tj. wielkości zamówień mniejszej niż Minimalny Miesięczny Limit Zamówień (MMLZ) określony dla trzech pierwszych miesięcy roku 2020.

Dodatkową przyczyną rozwiązania Umowy było naruszenie jej istotnych postanowień przez BIOTON. Dodatkowo, z tytułu poniesionej szkody Biomed zażądał od BIOTON odszkodowania w kwocie 1.310.400 (słownie: milion trzysta dziesięć tysięcy czterysta) złotych, przy czym powyższe nie wyczerpuje wszystkich potencjalnych roszczeń Spółki.

W ocenie Spółki powyższe zdarzenie pozostaje bez wpływu na przyszłe wyniki Spółki, gdyż zostały już wstępnie wytypowane inne kanały dystrybucji, a krótkoterminowo spółka planuje sprzedaż Produktu siłami własnymi.

j) Zawarcie umowy kredytowej z ING Bank Śląski S.A.

W dniu 13 maja 2020 r. Spółka podpisała z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach przy ul. Sokolskiej 34, 40-086 Katowice umowę na kredyt złotowy w rachunku bankowym na kwotę 3 000 000 PLN na finansowanie bieżącej działalności („Umowa kredytowa”). Umowa kredytowa została zawarta do dnia 7 maja 2021 r. z możliwością przedłużenia trwania umowy.

Zabezpieczeniem kredytu jest gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w kwocie 2 400 000 PLN oraz zastaw rejestrowy na maszynach Spółki.

Warunki Umowy kredytowej nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych przy tego typu umowach.

k) Zmiana praw z papierów wartościowych Spółki

W dniu 24 czerwca 2020 r. została podjęta uchwała Zarządu Spółki w sprawie zamiany 789 000 akcji imiennych serii B uprzywilejowanych co do prawa głosu na akcje na okaziciela, w związku z otrzymaniem w tej sprawie wniosku od akcjonariusza Spółki.

Działając na podstawie art. 334 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 12 ust. 1 Statutu Spółki, Zarząd Spółki postanowił zamienić 789 000 akcji imiennych serii B na akcje na okaziciela. Zgodnie z § 12 ust. 3 Statutu Spółki zamiana ta powoduje utratę uprzywilejowania tychże akcji.

Akcje przed zamianą były uprzywilejowane w taki sposób, iż jedna akcja uprawniała do oddania dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Ogólna liczba głosów ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji po dokonaniu zamiany wynosi 81 019 390, zamiast dotychczasowych 81 808 390 głosów. Wysokość kapitału zakładowego nie uległa zmianie i wynosi 6 226 041 zł.

I) Zawarcie umów z Regionalnymi Centrami Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w zakresie dostawy osocza zawierającego przeciwciała anti-SARS-CoV-2

W dniu 3 lipca 2020 r. Spółka zawarła umowę z Regionalnym Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Raciborzu oraz z Regionalnym Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Radomiu. Spółka zaprosiła do współpracy wszystkie, tj. dwadzieścia jeden Regionalnych Centrów Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Polsce. Przedmiotem Umowy jest wytworzenie, kwalifikacja i dostawa osocza ludzkiego zawierającego przeciwciała anti-SARS-CoV-2 do wytwarzania produktu leczniczego GAMMA anti-SARS-CoV-2 do badań klinicznych.

W ramach Umowy, Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa („Centrum”) zobowiązuje się do produkcji i badania osocza ludzkiego zawierającego przeciwciała anti-SARS-CoV-2, zgodnie ze specyfikacją osocza i wymaganiami dotyczącymi kwalifikacji i kontroli jakości krwi i osocza, zaś Spółka zobowiązuje się do odbioru zakwalifikowanego osocza ludzkiego zawierającego przeciwciała anti-SARS-CoV-2 od Centrum w uzgodnionych wcześniej terminach i zapłaty ceny za osocze.

Umowy zawierane są w związku z realizacją przez Spółkę wraz z Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym nr 1 w Lublinie oraz Instytutem Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie projektu pn. "OTRZYMANIE IMMUNOGLOBULINY LUDZKIEJ Z OSOCZA LUDZKIEGO POZYSKANEGO OD DAWCÓW PO PRZEBYTEJ INFIEKCJI WIRUSOWEJ SARS-CoV-2" (Projekt) w ramach konkursu Agencji Badań Medycznych dotyczącego minimalizacji zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2. Celem Projektu jest przeprowadzenie badań klinicznych i jak najszybsze opracowanie i wdrożenie do stosowania skutecznej terapii, która jako ratująca zdrowie i życie może być stosowana zarówno u pacjentów ze stwierdzoną infekcją wirusem SARS-CoV-2 jak i/lub osób podejrzanych o infekcję oraz/i narażonych na infekcję tymże patogenem.

W dniu 20 lipca 2020 r. Spółka zakończyła proces zawierania z Regionalnymi Centrami Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa umów na dostawę osocza zawierającego przeciwciała anti-SARS-CoV-2 „Umowa”. Na dzień 20 lipca 2020 r. zostały podpisane Umowy z dziewięcioma Regionalnymi Centrami Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa.

W celu rozpoczęcia procesu frakcjonowania Osocza i wytworzenia preparatu Immunoglobulina anti SARS-CoV-2 wymagane jest zebranie co najmniej 150 litrów osocza. Proces produkcyjny zajmie ok 1,5 miesiąca. Następnie wytworzony produkt musi zostać przebadany przez Instytut Hematologii i Transfuzjologii co może potrwać ok 1 - 1,5 miesiąca. Po tzw. zwolnieniu produktu do badań, badania kliniczne zajmą ok 4 miesiące. Po podsumowaniu wyników badań, w celu dopuszczenia produktu do obrotu zgodnie z przepisami ustawy z dnia 6 września 2001 r. Prawo farmaceutyczne, Immunoglobulina anti SARS-CoV-2 musi zostać zarejestrowana przez Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych.

Do dnia 29 lipca 2020 r. Regionalne Centra Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa „Centra” zebrały 171,70 litrów osocza w ramach zawartych umów dostawy osocza zawierającego przeciwciała anti-SARS-CoV-2 „Umowa”.

W związku z zebraniem przez Centra niezbędnej ilości osocza do rozpoczęcia wytwarzania preparatu Immunoglobuliny anti-SARS CoV-2 do badań klinicznych, Umowy z Centrami zostały wykonane, o czym Spółka poinformowała wszystkie Centra.

Jednocześnie Spółka ustaliła z Narodowym Centrum Krwi, że pobór osocza ma być nieprzerwanie kontynuowany, zaś osocze bezpośrednio po pobraniu będzie zamrożone i nie zostanie poddane inaktywacji wirusowej, tak aby w przypadku uzyskania pozytywnych rezultatów badania klinicznego z zastosowaniem preparatu Immunoglobulina anti-SARS-CoV-2 mogło zostać przekazane na podstawie odrębnych umów do Spółki i wykorzystane do produkcji kolejnych serii Immunoglobuliny anti-SARS-CoV-2.

W dniu 17 sierpnia 2020r. po zabezpieczeniu niezbędnej ilości osocza z Regionalnych Centrów Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa, Spółka rozpoczęła proces wytwarzania preparatu Immunoglobulina anti SARS-CoV-2 na potrzeby badań klinicznych w ramach projektu pn. "OTRZYMANIE IMMUNOGLOBULINY LUDZKIEJ Z OSOCZA LUDZKIEGO POZYSKANEGO OD DAWCÓW PO PRZEBYTEJ INFIEKCJI WIRUSOWEJ SARS-CoV-2" („Projekt”) w ramach konkursu Agencji Badań Medycznych dotyczącego minimalizacji zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2.

m) Podpisanie Term Sheet i Zawarcie umów pożyczek

Zarząd BIOMED – LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. („Spółka”) w dniu 14 lipca 2020 r. podpisał dokument Term Sheet („TS”) z akcjonariuszami Spółki:

- Panem Wiktorem Napiorą pełniącym funkcję wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ,

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

- Panem Dariuszem Kurowiczem pełniącym funkcję członka Rady Nadzorczej ,
- Investcare SA z siedzibą w Mysłowicach podmiotem powiązany z Panem Dariuszem Kurowiczem
- Panem Jarosławem Błaszczakiem pełniącym funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej dalej („Pożyczkodawcy”)

Przedmiotem TS jest określenie założeń projektu polegającego na udzielenie przez Pożyczkodawców na rzecz BIOMED pożyczki w kwocie 16 mln zł w ramach ramowej umowy pożyczki (dalej „Umowa Pożyczki”). Uzyskana w drodze pożyczki kwota pozwoli na realizowanie założeń rozwojowych Spółki. Zarząd Spółki uznał, iż w chwili obecnej wskazane rozwiązanie jest korzystniejsze w perspektywie krótkoterminowej dla Spółki oraz jej Akcjonariuszy od emisji akcji serii R, o odstąpieniu od której Spółka informowała w rb nr 46/2020. Podstawową umową dotyczącą realizacji założeń TS będzie Umowa Pożyczki zawierana oddzielnie z każdym Pożyczkodawcą.

Umowa Pożyczki regulowała będzie w szczególności:

- wysokość maksymalnej kwoty pożyczki,
- tryb i zasady przekazywania kwoty pożyczki,
- wysokość oprocentowania,
- zabezpieczenia,
- termin zwrotu kwoty pożyczki.

Strony zadeklarowały zawarcie Umów Pożyczki w terminie do dnia 31 lipca 2020 r.

Pożyczka może być zaciągana w ratach, przy czym każda z rat nie może być mniejsza od 1.000.000,00 zł i powinna stanowić całkowitą wielokrotność tej kwoty.

Pożyczka zostanie udzielona na okres jednego roku od dnia zawarcia Umowy Pożyczki. Odsetki od kwoty pożyczki będą liczone według zmiennej stopy procentowej jako suma indeksu 3M WIBOR oraz 2% i liczona będzie przez cały okres udzielenia pożyczki od każdej wypłaconej raty pożyczki.

Kwota pożyczki zostanie zebrana przez Pożyczkodawców z przychodów uzyskanych ze sprzedaży posiadanych akcji Spółki. Pożyczkodawcy planują sprzedać taką liczbę akcji, aby uzyskana kwota wystarczyła na przekazanie kwoty pożyczki oraz zapłaty stosownego podatku dochodowego wynikającego ze sprzedaży tych akcji. Spółka uprawniona będzie do dokonania refinansowania pożyczki w każdym czasie i zwrotu kwoty pożyczki w każdym czasie według swobodnego uznania.

Zawarcie umowy pożyczki z członkami rady nadzorczej Spółki wymagać będzie zgody Walnego Zgromadzenia zgodnie z art. 15 § 1 KSH.

W dniu 29 lipca 2020 r. Spółka zawarła jako pożyczkobiorca trzy odrębne umowy pożyczki z następującymi osobami jako pożyczkodawcami:

- Panem Jarosławem Błaszczakiem pełniącym funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej – na kwotę 4.000.000 PLN.
- Panem Wiktorem Napiórą pełniącym funkcję wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej – na kwotę 6.000.000 PLN,
- Panem Dariuszem Kurowiczem pełniącym funkcję członka Rady Nadzorczej – na kwotę 6.000.000 PLN,

Jednocześnie nie doszło do zawarcia umowy pożyczki ze spółką Investcare S.A. jako, że łączna suma udzielonych pożyczek przez ww. osoby obejmuje pierwotnie ustaloną kwotę 16.000.000 PLN.

Warunki ww. umów pożyczek są tożsame i obejmują następujące istotne elementy:

- oprocentowanie w skali roku w wysokości 3M WIBOR + 2%,
- okres pożyczki – 1 rok od dnia zawarcia danej umowy pożyczki,
- pożyczka może być zaciągana w ratach, przy czym w odniesieniu do danej umowy pożyczki każda z rat nie może być mniejsza od 1.000.000,00 zł i powinna stanowić całkowitą wielokrotność tej kwoty,
- zabezpieczenie w postaci złożenia przez Spółkę oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kodeksu postępowania cywilnego,
- kwota pożyczek ma zostać przeznaczona na finansowanie inwestycji rozwojowych związanych z produktami leczniczymi: szczepionką przeciwgruźliczą BCG 10 oraz ONKO BCG.

Kwoty pożyczek zostaną przekazane na wniosek Spółki w terminie 5 dni roboczych od przedstawienia takiego wniosku, przy czym zobowiązania do przekazania kwoty danej pożyczki wygasa w dniu 31 grudnia 2020 r.

n) Zmiana praw z papierów wartościowych Spółki

W dniu 24 lipca 2020 r. została podjęta uchwała Zarządu Spółki w sprawie zamiany 5 000 akcji imiennych serii B uprzywilejowanych co do prawa głosu na akcje na okaziciela, w związku z otrzymaniem w tej sprawie wniosku od akcjonariusza Spółki.

Działając na podstawie art. 334 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 12 ust. 1 Statutu Spółki, Zarząd Spółki

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

postanowił zamienić 5 000 akcji imiennych serii B na akcje na okaziciela. Zgodnie z § 12 ust. 3 Statutu Spółki zamiana ta powoduje utratę uprzywilejowania tychże akcji.

Akcje przed zamianą były uprzywilejowane w taki sposób, iż jedna akcja uprawniała do oddania dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Ogólna liczba głosów ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji po dokonaniu zamiany wynosi 81 014 390, zamiast dotychczasowych 81 019 390 głosów. Wysokość kapitału zakładowego nie uległa zmianie i wynosi 6 226 041 zł.

o) Zawarcie umowy konsorcjum z SPSK nr 1 w Lublinie oraz z Instytutem Hematologii i Transfuzjologii

W dniu 29 lipca 2020 r. Spółka zawarła z Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym nr 1 w Lublinie („Szpital”) oraz z Instytutem Hematologii i Transfuzjologii („Instytut”) umowę konsorcjum, przedmiotem której jest określenie zasad współpracy oraz podział praw i obowiązków, w tym określenie zasad wzajemnych rozliczeń pomiędzy Szpitalem, Spółką i Instytutem w realizacji Projektu pt.: „Badania nad wytworzeniem swoistej immunoglobuliny ludzkiej z osocza dawców po przebytej infekcji wirusowej SARS CoV 2 i jej zastosowaniem terapeutycznym u pacjentów z COVID 19” („Projekt”) realizowanego i finansowanego ramach konkursu Agencji Badań Medycznych („ABM”) dotyczącego minimalizacji zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2.

Liderem Konsorcjum a także dysponentem środków finansowych przekazanych przez ABM na realizację Projektu jest Szpital, zaś Spółka i Instytut są partnerami. Każdy z konsorcjantów odpowiedzialny jest za realizację swoich zadań wynikających z harmonogramu Projektu.

Umowa konsorcjum została zawarta na czas niezbędny do całkowitego i ostatecznego zrealizowania Projektu.

Warunki umowy konsorcjum nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

Umowa o współpracy z dnia 28 kwietnia 2020 r. zawarta pomiędzy Spółką a Szpitalem została mocą porozumienia stron rozwiązana z dniem zawarcia Umowy konsorcjum

W ocenie Spółki umowa konsorcjum jest najbardziej efektywną formą współpracy uczestników Projektu służącą realizacji zakładanych celów w Projekcie.

p) Zawarcie dokumentu Term Sheet dotyczącego warunków współpracy w zakresie dystrybucji produktu Distreptaza na terytorium Polski

W dniu 19 sierpnia 2020 r. Spółka zawarła Term Sheet ze Spółką Symphar Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w którym ustalono podstawowe warunki biznesowe współpracy między stronami w zakresie dystrybucji produktu Distreptaza na terytorium Polski. Warunki te będą następnie uwzględnione w umowie dystrybucyjnej, która zostanie podpisana pomiędzy Stronami nie później niż do 30 września 2020 r. („Umowa Dystrybucyjna”).

Symphar zobowiązał się nabywać Produkty od Spółki, a następnie sprzedawać je wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Symphar zobowiązał się także do aktywnej promocji i reklamy Produktu. W zamian za usługi świadczone przez Symphar, Spółka zobowiązała się płacić wynagrodzenie, które uzależnione będzie od wolumenu sprzedaży Produktu. Strony rozpoczną współpracę w zakresie promocji Produktu począwszy od dnia 1 września 2020 r., zaś w zakresie dystrybucji Produktu począwszy od dnia 1 listopada 2020 r.

Term sheet jest obowiązujący od momentu podpisania przez obie strony. Term sheet wygasa w dniu 30 września 2020 r. lub przed tym terminem w przypadku wcześniejszego zawarcia Umowy Dystrybucyjnej.

Strony określiły, że czas trwania Umowy Dystrybucyjnej wynosić będzie 5 lat od daty jej podpisania z automatycznym przedłużeniem na kolejne 3 lata pod warunkiem realizacji planowanej sprzedaży.

Strony określiły prognozowany plan sprzedaży Produktu, którego wartość wynosi ok. 36,7 mln zł w okresie 5 pierwszych lat obowiązywania Umowy Dystrybucyjnej.

Warunkiem wejścia w życie Umowy Dystrybucyjnej będzie uzyskanie niezbędnych zgód korporacyjnych.

r) Zawarcie aneksu do umowy pożyczki przez Spółkę

W dniu 27 sierpnia 2020 r. Spółka zawarła aneks do umowy pożyczki pomiędzy Spółką a Prezesem Zarządu Spółki – Panem Marcinem Pirógiem (Pożyczkodawca).

W Aneksie Strony wskazały, że intencją Spółki jest realizacja inwestycji rozwojowych związanych z produktami leczniczymi: szczepionką przeciwgruźliczą BCG 10 oraz ONKO BCG. Strony oświadczyły ponadto, że na dzień zawarcia Aneksu w ramach dostępnego limitu wnikającego z Umowy Pożyczki pozostaje pełna kwota w wysokości 4.000.000 zł (słownie: cztery miliony złotych).

Poniżej Spółka wskazuje istotne elementy, które zostały zmienione w Umowie Pożyczki w drodze Aneksu:

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

- wydłużenia dostępności pożyczki z 31 sierpnia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
- wydłużenia spłaty pożyczki z 30 listopada 2020 r. na 29 lipca 2021 r.
- zredukowanie odsetek kapitałowych z 8 % rocznie na sumę indeksu WIBOR 3M i 2% Pożyczka pozostaje niezabezpieczona.

s) Rejestracja akcji Spółki w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. oraz wprowadzenie akcji Spółki do obrotu giełdowego

W dniu 8 września 2020 r. Spółka otrzymała oświadczenie Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) z dnia 3 września 2020 r. w którym KDPW informuje o zawarciu ze Spółką umowy o rejestrację w depozycie papierów wartościowych pod kodem ISIN PLBMDLB00018, 794.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 złotych, pod warunkiem ich wprowadzenia do obrotu na rynku regulowanym, na który zostały wprowadzone inne akcje Spółki oznaczone ww. kodem ISIN. Rejestracja nastąpi w terminie 3 dni od otrzymania przez KDPW decyzji o wprowadzeniu ww. akcji do obrotu na rynku regulowanym, na który zostały wprowadzone inne akcje Spółki oznaczone ww. kodem ISIN, nie wcześniej jednak niż w dniu wskazanym w tej decyzji jako dzień wprowadzenia tych akcji do obrotu na tym rynku regulowanym.

W dniu 11 września 2020 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął Uchwałę Nr 679/2020 w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW 794.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B spółki „BIOMED-LUBLIN” WYTWÓRNIA SUROWIC I SZCZEPIONEK S.A.

Treść ww. uchwały:

§ 1

Zarząd Giełdy stwierdza, że zgodnie z § 19 ust. 1 i 2 Regulaminu Giełdy do obrotu giełdowego na rynku podstawowym dopuszczonych jest 794.000 (siedemset dziewięćdziesiąt cztery tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii B spółki „BIOMED-LUBLIN” WYTWÓRNIA SUROWIC I SZCZEPIONEK S.A., o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

§ 2

Na podstawie § 36, § 37 oraz § 38 ust. 1 i 3 Regulaminu Giełdy, w związku z § 3a ust. 1, 2 i 3 Regulaminu Giełdy, Zarząd Giełdy postanawia wprowadzić z dniem 15 września 2020 r. do obrotu giełdowego na rynku podstawowym akcje spółki „BIOMED-LUBLIN” WYTWÓRNIA SUROWIC I SZCZEPIONEK S.A., o których mowa w § 1, pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 15 września 2020 r. rejestracji tych akcji i oznaczenia ich kodem „PLBMDLB00018”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

t) Zakończenie procesu wytwarzania preparatu Immunoglobulina anty SARS-CoV-2

W dniu 21 września 2020 r. Spółka zakończyła proces wytwarzania substancji czynnej Immunoglobulina anty SARS-CoV-2 z osocza ozdrowieńców, tj. osób po przebytej infekcji wirusowej SARS-CoV-2, zaś na 23 września 2020 r. zaplanowano proces aseptycznego rozlewu preparatu do ampulek.

Następnie, Immunoglobulina anty SARS-CoV-2 poddana będzie badaniom jakościowym, w tym badaniom stabilności produktu i zostanie przekazana do badań klinicznych w czterech ośrodkach: w Lublinie, Bytomiu, Białymstoku i Warszawie, według zatwierzonego protokołu badań. Zwolnienie leku, którego Spółka jest dostawcą do niekomercyjnych badań klinicznych planowane jest w IV kwartale 2020 r.

u) Spłata zobowiązań układowych przez Spółkę.

W dniu 30 września 2020 r. zostały spłacone następujące zobowiązania układowe:

- zobowiązania wobec wierzycieli w Grupie 4 (wierzyciele niezabezpieczeni z sumą wierzytelności wyższą niż 50.000,00 PLN) – łącznie 814.670,07 PLN oraz 137.312,58 EUR co w przeliczeniu na złotówki według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązujący w dniu dokonania płatności stanowi kwotę 629.358,48 PLN, tj. łącznie 1.444.028,55 PLN.

Spłata powyższych zobowiązań stanowi realizację zawartego przez Spółkę układu z wierzycielami. Termin płatności jest zgodny z zatwierdzonymi przez Sąd propozycjami układowymi dla wierzycieli.

w) Zawarcie aneksu do umowy kredytowej przez Spółkę

W dniu 30 września 2020 r. Spółka podpisała z Bankiem aneks do Umowy kredytowej z dnia 13 maja 2020 r., w którym:

- Zwiększona została kwota kredytu z 3 000 000 PLN na 5 000 000 PLN;

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

- Zmieniony został termin do którego Umowa kredytowa została zawarta z 7 maja 2021r. na 28 września 2021r. z możliwością przedłużenia trwania umowy;
- Zwiększona została wartość zabezpieczenia w postaci gwarancji udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis z kwoty 2 400 000 PLN na 3 500 000 PLN.
W pozostałym zakresie warunki Umowy kredytowej pozostają bez zmian.

4. Sezonowość działalności

W Spółce nie występuje istotna sezonowość lub cykliczność działalności.

5. Zysk na akcję

Podstawowy zysk na akcję liczony jest według formuły zysk netto przypadający akcjonariuszom podzielony przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych występujących w danym okresie.

Kalkulacja zysku na akcję została zaprezentowana poniżej:

	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 30.09.2019	od 01.01 do 31.12.2019
Liczba akcji stosowana jako mianownik wzoru			
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	62 260 410	62 260 410	62 260 410
Rozwładniający wpływ opcji zamiennych na akcje			
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	62 260 410	62 260 410	62 260 410
Działalność kontynuowana			
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	813	958	2 483
Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN)	0,01	0,01	0,04
Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN)	0,01	0,01	0,04
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej			-
Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN)	-	-	-
Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN)	-	-	-
Działalność kontynuowana i zaniechana			
Zysk (strata) netto	813	958	2 483
Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN)	0,01	0,01	0,04
Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN)	0,01	0,01	0,04

6. Przychody ze sprzedaży i segmenty operacyjne

Spółka dzieli działalność na następujące segmenty operacyjne:

- Segment A segment osoczowy,
- Segment B podstawowy.

W tabeli poniżej zaprezentowano informacje o przychodach, wyniku, istotnych pozycjach niepieniężnych oraz aktywach segmentów operacyjnych.

Przychody, wyniki oraz aktywa segmentów operacyjnych:

Przychody, wyniki oraz aktywa segmentów operacyjnych:

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Pozostałe	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych		28 031		28 031
Przychody ze sprzedaży między segmentami				
Przychody ogółem		28 031		28 031
Wynik operacyjny segmentu		2 863		2 863
Aktywa segmentu sprawozdawczego		80 838		80 838
za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych		26 357		26 357
Przychody ze sprzedaży między segmentami				

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Przychody ogółem		26 357		26 357
Wynik operacyjny segmentu		3 430		3 430
Aktywa segmentu sprawozdawczego		83 378		83 378
za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych		39 107		39 107
Przychody ze sprzedaży między segmentami				
Przychody ogółem		39 107		39 107
Wynik operacyjny segmentu		5 718		5 718
Aktywa segmentu sprawozdawczego		81 110		81 110

W okresie dziewięciu miesięcy 2020 roku nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości Spółki w zakresie wyodrębnienia segmentów operacyjnych oraz zasad wyceny przychodów, wyników oraz aktywów segmentów, które zostały zaprezentowane w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym Spółki.

Przychody Spółki w podziale na regiony geograficzne, linie produktowe oraz moment ujęcia, wraz z uzgodnieniem do przychodów poszczególnych segmentów prezentuje poniższa tabela:

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Pozostałe	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku				
Region				
Polska		16 036		16 036
Unia Europejska		1 301		1 301
Pozostałe kraje		10 694		10 694
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	28 031	-	28 031
Linia produktu				
Szczepionka BCG 10		5 086		5 086
Onko BCG		3 784		3 784
Distreptaza		10 323		10 323
Gamma Anty D		2 726		2 726
Lakcid		4 778		4 778
BioTrombina 400		445		445
inne		889		889
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	28 031	-	28 031
Termin przekazania dóbr/usług				
W momencie czasu				-
W miarę upływu czasu				-
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	-	-	-

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Pozostałe	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku				
Region				
Polska		17 547		17 547
Unia Europejska		730		730
Pozostałe kraje		8 080		8 080
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	26 357	-	26 357
Linia produktu				
Szczepionka BCG 10		5 206		5 206
Onko BCG		1 526		1 526
Distreptaza		12 594		12 594
Gamma Anty D		2 496		2 496
Lakcid		3 179		3 179
BioTrombina 400		397		397

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Pozostałe	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku				
inne		959		959
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	26 357	-	26 357
Termin przekazania dóbr/usług				
W momencie czasu				-
W miarę upływu czasu				-
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	-	-	-

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Pozostałe	Ogółem
za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku				
Region				
Polska		26 276		26 276
Unia Europejska		1 501		1 501
Pozostałe kraje		11 330		11 330
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	39 107	-	39 107
Linia produktu				
Szczepionka BCG 10		7 187		7 187
Onko BCG		3 052		3 052
Distreptaza		15 970		15 970
Gamma Anty D		5 101		5 101
Lakcid		4 642		4 642
BioTrombina 400		1 786		1 786
inne		1 369		1 369
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	39 107	-	39 107
Termin przekazania dóbr/usług				
W momencie czasu				-
W miarę upływu czasu				-
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	-	-	-

7. POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH ORAZ UTRATA KONTROLI

Nie dotyczy.

8. Wartość firmy

Nie dotyczy.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

9. Wartości niematerialne

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych:

	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Wartości niematerialne w trakcie wytwarzania	Razem
za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2019 roku			1 005	22			1 026
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			34				34
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)			-382	-11			-393
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrócenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020 roku			657	10			667
za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku			517	37		588	1 142
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)							
Sprzedaż spółki zależnej (-)		318	652			383	1 354
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-971	-971
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)		-42	-296	-25			-364
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrócenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2019 roku		276	873	11			1 161

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Wartości niematerialne w trakcie wytwarzania	Razem
za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku			517	37		588	1 142
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			971			383	1 354
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)						-971	-971
Amortyzacja (-)							
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)			-483	-15			-499
Odwrócenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2019 roku			1 005	22			1 026

10. Rzeczowe aktywa trwałe

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych:

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania	Razem
za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2019 roku	18 066	20 247	11 863	272	648	1 595	52 691
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		449	139	6	176	1 706	2 477
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-770	-770
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-542	-1 332	-1 884	-81	-168		-4 008
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrócenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020 roku	17 524	19 364	10 118	197	656	2 531	50 389

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania	Razem
za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku	18 789	21 984	12 844	133	766	2 381	56 897
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			1 317	215	18	1 255	2 804
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)				-20		-1 997	-2 017
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-542	-1 330	-1 906	-75	-149		-4 003
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrócenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2019 roku	18 247	20 655	12 255	253	634	1 639	53 682
za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku	18 789	21 984	12 844	133	766	2 381	56 897
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		37	1 564	239	93	1 598	3 532
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)		-3	-3	-6	-10		-22
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-2 384	-2 384
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)							
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)	-723	-1 772	-2 542	-95	-201		-5 333
Odwrócenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2019 roku	18 066	20 247	11 863	272	648	1 595	52 691

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

W aktywach Spółki wykazywane są w środkach trwałych dwie linie produkcyjne, których producentem jest I.M.A. Industria Macchine Automatiche S.p.A. (dalej IMA), której łączna wartość po uwzględnieniu odpisu z dnia 31.12.2019 wynosi 1 000 tys. zł.

W przeciągu 9 miesięcy 2020 Spółka nie poczyniła zobowiązań na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

11. Wartość godziwa instrumentów finansowych

MSR 34 wymaga zamieszczenia w śródrocznym sprawozdaniu finansowym wybranych ujawnień z MSSF 7 *Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji* oraz MSSF 13 *Ustalenie wartości godziwej*. Ujawnienia te dotyczą wartości godziwej instrumentów finansowych wg ich klas oraz wg poziomów wartości godziwej.

Wartość godziwa wg klas aktywów i zobowiązań finansowych

Porównanie wartości bilansowej aktywów oraz zobowiązań finansowych z ich wartością godziwą przedstawia się następująco (zestawienie obejmuje wszystkie aktywa i zobowiązania finansowe, bez względu na to czy w sprawozdaniu finansowym są one ujmowane w zamortyzowanym koszcie czy w wartości godziwej):

Klasa instrumentu finansowego	30.09.2020		30.09.2019		31.12.2019	
	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa
Aktywa:						
Pożyczki			569	569		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	7 174	7 174	3 056	3 056	5 226	5 226
Pochodne instrumenty finansowe						
Papiery dłużne						
Akcje spółek notowanych						
Udziały, akcje spółek nienotowanych*						
Jednostki funduszy inwestycyjnych						
Pozostałe klasy pozostałych aktywów finansowych						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 020	1 020	1 792	1 792	660	660
Zobowiązania:						
Kredyty w rachunku kredytowym						
Kredyty w rachunku bieżącym	2 251	2 251				
Pożyczki	8 717	8 717	6 986	6 986	6 562	6 562
Dłużne papiery wartościowe						
Leasing finansowy	2 716	2 716	3 093	3 093	3 013	3 013
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	27 333	27 333	35 153	35 153	32 235	32 235

12. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 30.09.2019	od 01.01 do 31.12.2019
Stan na początek okresu	3 737	4 450	4 450
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	580	385	673
Odpisy odwrócone w okresie (-)	-349	-185	-1 386
Odpisy wykorzystane (-)	-96	-1 068	
Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)			
Stan na koniec okresu	3 872	3 582	3 737

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług:

	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 30.09.2019	od 01.01 do 31.12.2019
Stan na początek okresu	786	766	786
Odpisy ujęte jako koszt w okresie			
Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie (-)			
Odpisy wykorzystane (-)			
Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)			
Stan na koniec okresu	786	766	786

W odniesieniu do należności z tytułu dostaw i usług, dla których odpisy aktualizujące szacuje się dla całego życia instrumentu, Spółka nie jest narażona na ryzyko kredytowe w związku z pojedynczym znaczącym kontrahentem. W konsekwencji szacunki odpisów są dokonywane na zasadzie zbiorowej, a należności zostały pogrupowane według okresu przeterminowania oraz lokalizacji geograficznej dłużnika. Szacunek odpisu jest oparty przede wszystkim o historycznie kształtujące się przeterminowania i powiązanie zalegania z faktyczną spłacalnością z ostatnich 5 lat. Ponadto w modelu uwzględniono informacje dotyczące przyszłości obejmujące: prognozy PKB na kolejny rok oraz sytuację branży.

Wartość należności jest aktualizowana przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisów aktualizujących dokonuje się na należności, których ściągalskość jest wątpliwa, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty stosując następujące zasady:

1. w pełnej wysokości od należności zgłoszonych likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości
2. w pełnej wysokości należności dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego,
3. do wysokości należności określonej zapisami postępowania układowego, jako kwoty przewidzianej do umorzenia lub w pełnej wysokości, w przypadku, gdy kontrahent zalega z zapłatą uzgodnionych rat postępowania układowego,
4. w wysokości 50% należności przeterminowanych powyżej 1 roku,
5. w wysokości 100% należności przeterminowanych powyżej 2 lat,
6. dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności ustala się odpis indywidualnie.

Wyjątkiem do tej reguły są:

- należności płacone przez klientów ratami, za zgodą Spółki na podstawie pisemnego harmonogramu spłat (umowa lub mail),
- należności, dla których pracownik Spółki uzasadnił brak ryzyka płatności, za zgodą kierownika jednostki.

Odpisy aktualizujące wartość należności odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności głównej oraz w ciężar kosztów finansowych dla odsetek od należności głównej.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się przywrócenia do wartości początkowej. W przypadku dokonania zapłaty wierzytelności przez dłużnika, następuje rozwiązanie dokonanego wcześniej odpisu aktualizującego na dobro pozostałych przychodów operacyjnych (dla należności głównej) lub przychodów finansowych dla odsetek. W przypadku zrealizowania przesłanek w oparciu, o które dokonano odpisu aktualizującego wierzytelności, wobec wyczerpania możliwości dochodzenia tej wierzytelności następuje wykorzystanie wcześniej dokonanego odpisu aktualizującego.

13. Kapitał podstawowy

W okresie 9 miesięcy 2020r. Spółka nie prowadziła emisji akcji. Szczegółowe informacje dotyczące emisji akcji Spółki zostały zaprezentowane w tabelach poniżej.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Kapitał podstawowy według stanu na dzień bilansowy:

	30.09.2020	30.09.2019	31.12.2019
Liczba akcji	62 260 410	62 260 410	62 260 410
Wartość nominalna akcji (PLN)	0,1	0,1	0,1
Kapitał podstawowy	6 226	6 226	6 226

Akcje wyemitowane w prezentowanych okresach sprawozdawczych:

Akcje wg serii / emisji	Wartość nominalna serii / emisji	Liczba akcji	Cena emisyjna (PLN)	Data rejestracji serii / emisji
Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2019 roku	6 226 041	62 260 410	X	X
Emisja akcji	-	-	-	-
Kapitał podstawowy na dzień 30.09.2019 roku	6 226 041	62 260 410	X	X
Emisja akcji	-	-	-	-
Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2019 roku	6 226 041	62 260 410	X	X
Emisja akcji	-	-	-	-
Kapitał podstawowy na dzień 30.09.2020 roku	6 226 041	62 260 410	X	X

14. Programy płatności akcjami

W Spółce nie zostały uruchomione żadne programy motywacyjne, w ramach których pracownicy uzyskują opcje zamienne na akcje Spółki.

15. Dywidendy

Spółka nie dokonała wypłaty dywidendy ani w okresie sprawozdawczym, ani w okresie porównywalnym. Spółka nie zadeklarowała również wypłaty dywidendy.

16. Emisja, zaciągnięcie, spłata i wykup zadłużenia

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły emisje, wykup, spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych emitenta.

17. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki)

W okresie 9 miesięcy 2020 roku nie zostały naruszone żadne z postanowień umowy kredytu lub pożyczki, ani też nie miało miejsca niespłacenie kredytu lub pożyczki.

18. Rezerwy

Wartość rezerw ujętych w skróconym sprawozdaniu finansowym oraz ich zmiany w poszczególnych okresach przedstawiały się następująco:

	Rezerwy na długoterminowe świadczenia pracownicze	Rezerwy na krótkoterminowe świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy, w tym na:				
			koszty restrukturyzacji	sprawy sądowe	straty z umów	inne	razem
za okres od 01.01 do 30.06.2020 roku							
Stan na początek okresu	373	417				190	190
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie		174					
Rozwiązanie rezerw ujęte jako							
przychód w okresie (-)							
Wykorzystanie rezerw (-)							
Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)							
Stan rezerw na dzień 30.06.2020 roku	373	590				190	190

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	Rezerwy na długoterminowe świadczenia pracownicze	Rezerwy na krótkoterminowe świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy, w tym na:				
			koszty restrukturyzacji	sprawy sądowe	straty z umów	inne	razem
za okres od 01.01 do 30.09.2019 roku							
Stan na początek okresu	330	360				192	192
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie	23	216					
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)							
Wykorzystanie rezerw (-)						-2	-2
Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)							
Stan rezerw na dzień 30.09.2019 roku	353	576				190	190
za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku							
Stan na początek okresu	330	360				192	192
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie	73	57					
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)							
Wykorzystanie rezerw (-)	-33					-2	-2
Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)							
Stan rezerw na dzień 31.12.2019 roku	373	417				190	190

19. Odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe całkowite dochody	rozliczenie połączenia		
Stan na 30.09.2020						
Aktywa:						
Wartości niematerialne	3 044					3 044
Rzeczowe aktywa trwałe	2 347					2 347
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	710	28				738
Należności z tytułu dostaw i usług	149					149
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	18	-18				0
Zobowiązania:						
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	103	-22				81
Rezerwy na świadczenia pracownicze	150	33				183
Pozostałe rezerwy	36					36
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43	76				119
Zobowiązania z tytułu umowy	26					26

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe całkowite dochody	rozliczenie połączenia		
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	27	-11				16
Inne zobowiązania	173	-47				126
<i>Inne:</i>						
Nierozliczone straty podatkowe	2 414	-735				1 679
Razem	9 240	-696				8 544

Stan na 30.09.2019

<i>Aktywa:</i>						
Wartości niematerialne	3 044					3 044
Rzeczowe aktywa trwałe	2 319					2 319
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	842	-186				656
Należności z tytułu dostaw i usług	149					149
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	15					15
<i>Zobowiązania:</i>						
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	51					51
Rezerwy na świadczenia pracownicze	173	45				218
Pozostałe rezerwy	99	21				120
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	282	-75				207
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	34	-34				
Inne zobowiązania						
<i>Inne:</i>						
Nierozliczone straty podatkowe	3 484	-501				2 983
Razem	10 492	-730				9 762

Stan na 31.12.2019

<i>Aktywa:</i>						
Wartości niematerialne	3 044					3 044
Rzeczowe aktywa trwałe	2 347					2 347
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	846	-136				710
Należności z tytułu dostaw i usług	149					149
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	18					18
<i>Zobowiązania:</i>						
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	92	11				103
Rezerwy na świadczenia pracownicze	131	19				150
Pozostałe rezerwy	36					36
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43					43
Zobowiązania z tytułu umowy	39	-13				26
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	34	-7				27
Inne zobowiązania	229	-56				173
<i>Inne:</i>						
Nierozliczone straty podatkowe	3 484	-1 070				2 414
Razem	10 492	-1 252				9 240

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe całkowite dochody	rozliczenie połączenia		
Stan na 30.09.2020						
<i>Aktywa:</i>						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	16	-10				7
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług						
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	621					621
<i>Zobowiązania:</i>						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						
Zobowiązania z tytułu umowy	20	-20				
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
Razem	658	-30				628
Stan na 30.09.2019						
<i>Aktywa:</i>						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	3	42				44
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług						
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	621					621
<i>Zobowiązania:</i>						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47	-31				16
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
Razem	671	10				681
Stan na 31.12.2019						
<i>Aktywa:</i>						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	3	13				16
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług						
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	621					621
<i>Zobowiązania:</i>						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						
Zobowiązania z tytułu umowy	36	-11				20
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
Razem	671	-3				658

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

20. Umowy gwarancji finansowej i zobowiązania warunkowe

W okresie 9 miesięcy 2020 roku Spółka nie zawarła żadnych umów gwarancji finansowej, np. poręczenia, w których zobowiązuje się pokryć straty wierzyciela w przypadku niewywiązania się z płatności przez podmioty, za które udzielono gwarancji:

Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na koniec poszczególnych okresów (w tym dotyczących jednostek powiązanych) przedstawia się następująco:

	30.09.2020	30.09.2019	31.12.2019
Wobec jednostek stowarzyszonych:			
Gwarancje, na które nie utworzono rezerw			
- do umów o usługę			
- inne			
Sprawy sporne i sądowe			
Inne zobowiązania warunkowe			
Jednostki stowarzyszone razem			
Wobec pozostałych podmiotów powiązanych:			
Gwarancje, na które nie utworzono rezerw			
- do umów o usługę			
- inne			
Sprawy sporne i sądowe			
Inne zobowiązania warunkowe			
Pozostałe podmioty powiązane razem			
Wobec pozostałych jednostek:			
Gwarancje, na które nie utworzono rezerw			
- do umów o usługę			
- inne			
Sprawy sporne i sądowe	1 093	1 093	1 093
Sprawy sporne i sądowe z Urzędem Skarbowym			
Inne zobowiązania warunkowe	50 519	64 698	60 998
Pozostałe jednostki razem, w tym:	50 519	64 698	60 998
Hipoteki i zastawy rejestrowe	50 189	60 668	60 668
Weksle in blanco	330	4 030	330
Zobowiązania warunkowe razem	51 612	65 791	62 091

W dniu 25 maja 2018 r. Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie („WSA”), wydał wyrok w którym oddalił w całości skargę złożoną przez Wytwórnę Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie na decyzję Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej (dalej „UPRP”) z dnia 19 kwietnia 2017 r. w przedmiocie oddalenia wniosku o unieważnienie prawa ochronnego na znak słowno-graficzny BIOMED-LUBLIN (Sygn. akcy VI SA/Wa 144/18).

Wniosek o unieważnienie prawa ochronnego na znak towarowy (znak słowno-graficzny BIOMED LUBLIN o numerze R-192607) złożyła Wytwórnia Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie. W tej sprawie UPRP wydał decyzję z dnia 22 czerwca 2012 r. Nr Sp. 528/10 unieważniającą prawo ochronne na ww. znak towarowy.

Na decyzję tą Emitent złożył skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie, w efekcie której WSA wydał wyrok z dnia 3 czerwca 2014 r. utrzymujący w mocy zaskarżoną decyzję UPRP (sygn. akt VI SA/Wa 3459/13)

Od wyroku WSA w Warszawie Emitent złożył skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego („NSA”). NSA wydał wyrok z dnia 24 czerwca 2016 r. (sygn. akt: II GSK 269/15), w którym uchylił zaskarżony wyrok WSA w Warszawie i sprawę przekazał do ponownego rozpoznania.

W dniu 26 października 2016 r. przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Warszawie zapadł wyrok uchylający decyzję Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej w przedmiocie unieważnienia prawa ochronnego na znak towarowy BIOMED-LUBLIN (Sygn. akt VI SA/Wa 1682/16).

W dniu 19 kwietnia 2017 r. zapadła decyzja przed Urzędem Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej w Warszawie w przedmiocie oddalenia wniosku o unieważnienie prawa ochronnego na znak towarowy BIOMED-LUBLIN. Na decyzję tą skargę złożyła Wytwórnia Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie. Wyrok jest nieprawomocny.

W nawiązaniu do ww. postępowania administracyjnego Wytwórnia Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie zawiadzała Spółkę do próby ugodowej w dniu 9 grudnia 2015 r. do zapłaty przez Spółkę odszkodowania w wysokości 1.092.377,40 zł za bezprawne używanie znaku towarowego. Do ugody nie doszło.

W ocenie Spółki żądanie to jest bezpodstawne.

W okresie 9 miesięcy 2020 roku nie toczyły się ani nie zakończyły się żadne istotne postępowania.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

21. Działalność zaniechana

W Spółce nie występuje działalność zaniechana.

22. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości par. 2 pkt 6 oraz na podstawie MSR 24, podmioty powiązane ze Spółką w I półroczu 2020r. to:

- Hurtap S.A. – podmiot jest jednostką kontrolowaną przez Pana Wiktora Napióre (na dzień publikacji niniejszego sprawozdania zasiada w Radzie Nadzorczej Spółki),
- Lubfarm S.A. – podmiot jest jednostką zależną od Foodpol Sp. z o.o., w której kapitale zakładowym Pan Waldemar Sierocki (na dzień publikacji niniejszego sprawozdania jest Członkiem Rady Nadzorczej Spółki) posiada 50% udziału,
- Medicare-Galenica Sp. z o.o. – podmiot jest jednostką kontrolowaną przez Pana Dariusza Kułowicza (na dzień publikacji niniejszego sprawozdania jest Członkiem Rady Nadzorczej Spółki),
- Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A. (OPDF) – podmiot, w którego Radzie Nadzorczej zasiadają osoby na dzień publikacji niniejszego sprawozdania będące równocześnie Członkami Rady Nadzorczej Spółki (Pan Dariusz Kułowicz, Pan Wiktor Napióra),
- Klif Sp. z o.o. – podmiot, w którym znaczącą ilość głosów posiadają: Pan Waldemar Sierocki oraz Pan Wiktor Napióra (na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Członkowie Rady Nadzorczej Spółki), jak również Medicare Sp. z o.o. (podmiot zależny od Pana Dariusza Kułowicza – na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Członka Rady Nadzorczej Spółki). Pan Waldemar Sierocki jest również Prezesem Zarządu w tym podmiocie.

Poniżej zestawiono transakcje z jednostkami powiązanymi ujęte w skróconym sprawozdaniu finansowym Spółki:

Podmiot powiązany	Sprzedaż za 9 m-cy 2020 r.	Zakupy za 9 m-cy 2020 r.	Należności - saldo na dzień 30.09.2020 r.	Pożyczki udzielone - saldo na dzień 30.09.2020 r.	Pożyczki otrzymane - saldo na dzień 30.09.2020 r.	Zobowiązania - saldo na dzień 30.09.2020 r.
Hurtap S.A.	48	-	19	-	-	-
Lubfarm S.A.	31	-	19	-	-	-
Medicare Sp. z o.o.	33	-	-	-	-	3
Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	-	-	-	-	-	-
KLIF Sp. z o.o.	-	215	-	-	-	27
Razem	112	215	38	-	-	30

23. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu 30.09.2020 miały miejsce następujące zdarzenia, które nie wymagały ujęcia w skróconym sprawozdaniu finansowym za okres 9 miesięcy 2020 roku:

a) Uzyskanie dotacji na utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego z PO IR Działanie 2.1

W dniu 1 października 2020 r. Spółka uzyskała dotację na projekt pt. „Centrum innowacji biotechnologicznych BCG”, któremu nadano nr POIR.02.01.00-00-0039/20 przyznawanej przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej („Ministerstwo”) w ramach Programu Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020 Priorytet 2: Wsparcie otoczenia i potencjału przedsiębiorstw do prowadzenia działalności B+R+I Działanie 2.1: „Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw”.

Wartość inwestycji została przewidziana na kwotę 48 629 930 zł netto, zaś wysokość dotacji stanowi 60 % wartości kosztów kwalifikowanych, tj.: 29 177 958 zł netto.

Główne obszary badawcze realizowane w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego to wakcynologia w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologia w terapii choroby nowotworowej.~

Dzięki innowacyjnym rozwiązaniom wprowadzonym w ramach projektu możliwy będzie rozwój strategicznych produktów: Szczepionki przeciwgruźliczej BCG 10 oraz Onko BCG oraz umocniona pozycja rynkowa Spółki. Rozpoczęcie realizacji inwestycji planowane jest na IV kwartał 2020 roku, przy czym możliwe będzie po podpisaniu

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

umowy z Ministerstwem, zaś jej zakończenie na II kwartał 2022.

Środki na finansowanie wkładu własnego w kwocie 19 451 972 pochodzą z umów pożyczek, o zawarciu których Spółka informowała w rb 61/2020 oraz rb 69/2020.

b) Zawarcie istotnej umowy ramowej

W dniu 12.10.2020 r. Spółka zawarła ramową umowę z Wojskowym Instytutem Higieny i Epidemiologii im. K. Kaczkowskiego w Warszawie („Instytut”) w przedmiocie współpracy w zakresie działalności badawczo – rozwojowej, w szczególności mającej na celu wypracowanie strategii służącej wprowadzeniu na rynek produktu z osocza ludzkiego, zawierającego immunoglobuliny ludzkie, który posiadałby wskazanie:

- w leczeniu i profilaktyce COVID-19, lub
- generyczne, jak immunoglobulina ludzka 10% lub 15%, dla którego po rejestracji można by rozszerzać wskazania, w zależności od sytuacji epidemicznej.

Szczegółowe zasady współpracy przy realizacji zadań Spółki oraz Instytutu określać będzie umowa wykonawcza do Umowy ramowej.

Realizując umowę Spółka współpracować przede wszystkim będzie z funkcjonującym w ramach struktur Instytutu nowoczesnym Ośrodkiem Diagnostyki i Zwalczania Zagrożeń Biologicznych w Puławach, którego misją jest identyfikacja szczególnie niebezpiecznych patogenów, które mogą stanowić broń biologiczną i który dzięki nowatorskim badaniom w dziedzinie toksykologii, radiobiologii, mikrobiologii i higieny środków spożywczych wniósł znaczny wkład w postęp nauk medycznych, biologicznych i weterynaryjnych.

c) Zmiany w składzie zarządu Spółki

W dniu 29 października 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła następujące decyzje w sprawie składu zarządu Spółki:

1. Rada Nadzorcza mianowała dotychczasowego członka zarządu ds. operacyjnych – Pana Piotra Fica wiceprezesem zarządu.

2. Rada Nadzorcza rozszerzyła skład zarządu do którego powołała dwóch nowych członków zarządu:

- Pana Artura Bielawskiego (począwszy od 1 listopada 2020 r.) jako członka zarządu ds. produkcji i technologii;
- Pana Jakub Winklera (począwszy od 1 stycznia 2021 r.) jako członka zarządu ds. organizacyjnoprawnych.

Rada Nadzorcza wyraziła przekonanie, że rozszerzenie składu zarządu stanowić będzie istotne wsparcie kompetencyjne i operacyjne dla Spółki w perspektywie ambitnych projektów i strategii, jakie Spółka będzie realizować przez najbliższe lata.

Skład zarządu Emitenta począwszy od 1 listopada 2020 r.:

Pan Marcin Piróg – prezes zarządu,

Pan Piotr Fic – wiceprezes zarządu ds. operacyjnych,

Pan Artur Bielawski – członek zarządu ds. produkcji i technologii.

Pan Jakub Winkler począwszy od 1 listopada 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. pełnił funkcję pełnomocnika zarządu ds. organizacyjnoprawnych, zaś od 1 stycznia 2021 r. funkcję członka zarządu ds. organizacyjnoprawnych.

d) Zawarcie umowy z Symphar Sp. z o.o. w zakresie dystrybucji i promocji produktu leczniczego Spółki Distreptaza na rynku krajowym

W dniu 29 października 2020 r. Spółka zawarła umowę ze Spółką Symphar Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Symphar”) w zakresie dystrybucji i promocji produktu leczniczego Spółki o nazwie handlowej Distreptaza („Produkt”) na rynku krajowym, po uprzednim wyrażeniu zgody przez Radę Nadzorczą w formie uchwały z dnia 29 października 2020 r.

Symphar zobowiązał się nabywać Produkty od Spółki, a następnie sprzedawać je wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Symphar zobowiązał się także do aktywnej promocji Produktu. W zamian za usługi świadczone przez Symphar, Spółka zobowiązała się płacić wynagrodzenie, którego miesięczna wartość uzależniona będzie od ilości sprzedanego Produktu w danym miesiącu.

Strony określiły umownie prognozowany poziom sprzedaży oraz minimalny poziom zamówień, które zwiększają się w każdym roku obowiązywania umowy.

Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31 sierpnia 2025 roku. Umowa bez konieczności składania jakichkolwiek oświadczeń w tym względzie przez Strony, zostanie przedłużona na kolejny 3-letni (trzy letni) okres obowiązywania („Okres Kolejny”). Po upływie pierwszego Okresu Kolejnego, Umowa bez konieczności składania jakichkolwiek oświadczeń przez Strony zostanie przedłużona na kolejne, następujące po sobie 3-letnie (trzy letnie) Okresy Kolejne. Każda ze stron może rozwiązać umowę na 6 miesięcy przed upływem odpowiednio okresu

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

podstawowego bądź Okresów Kolejnych.

Umowa może być wypowiedziana jeśli druga Strona naruszy istotne warunki Umowy, a w szczególności jeśli Biomed utraci możliwość dostarczania Produktu, lub zamówienia składane przez Symphar będą niższe niż minimalne poziomy zamówień.

Rozwiązanie lub wygaśnięcie Umowy nie ma wpływu na jakiegokolwiek zaległe zobowiązania należne z mocy niniejszej Umowy, powstałe przed jej rozwiązaniem lub wygaśnięciem.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych przy tego typu umowach. Łączna prognozowana wartość Umowy wynosi ok 36,7 mln zł w pierwszych pięciu latach jej obowiązywania.

Distreptaza, lek stosowany w ginekologii przy przewlekłym zapaleniu przydatków oraz w leczeniu choroby hemoroidalnej jest jednym ze strategicznych produktów Spółki, o dużym potencjale rozwojowym. Umowa z Symphar w opinii Zarządu Spółki przyczyni się do rozwoju tej marki i pozwoli osiągnąć kolejne poziomy sprzedaży istotnie kontrybuujące do umacniania biznesu Spółki.

e) Zawarcie nowej umowy rejestracyjno-dystrybucyjnej z APOGEPHA Arzneimittel GmbH

W dniu 3 listopada 2020 r. Spółka zawarła z Apogepha Arzneimittel GmbH nową umowę („Umowa”) dotyczącą współpracy w zakresie dostawy produktu leczniczego Spółki o nazwie handlowej ONKO BCG (dalej: „ONKO” lub „Produkt”).

Na mocy Umowy Apogepha rejestruje Produkt na terytorium Republiki Federalnej Niemiec oraz Szwajcarii („Terytorium”), a następnie Biomed będzie wytwarzał i dostarczał Produkt do Apogepha, zaś Apogepha będzie go sprzedawać na Terytorium wraz z opracowanym przez siebie układem zamkniętym, ułatwiającym podawanie Produktu. Terytorium może zostać rozszerzone o kraje Wielkiej Brytanii, Stanów Zjednoczonych oraz Kanady na warunkach ustalonych odrębnie przez strony.

Celem zawarcia nowej umowy z Apogepha jest wprowadzenie korzystniejszych rozwiązań pozwalających na uzyskanie komercjalizacji (dopuszczenia do obrotu) Produktu na Terytorium.

Strony określiły umownie prognozowany roczny poziom zamówień Produktu o charakterze niewiążącym, który zwiększa się w każdym roku obowiązywania Umowy. Strony ustaliły, że w każdym roku obowiązywania Umowy Apogepha składać będzie plan krocący (rolling forecast) na okres kolejnych 12 miesięcy, który po potwierdzeniu przez Biomed będzie uznawany za wiążący w zakresie pierwszych 6 miesięcy.

Strony ustaliły także wiążące minimalne ilości Produktu, które mają zostać zamówione przez Apogepha. W przypadku zamówień poniżej planu kroczącego w danym roku, Apogepha zwróci Spółce utracone korzyści w postaci marży na Produkcie dla brakującej różnicy między ilością Produktu określoną w planie kroczącym a rzeczywiście zamówioną ilością Produktu przez Apogepha w danym roku.

Spółka zagwarantowała możliwości dostawy Produktu wskazanej w planie kroczącym.

W przypadku opóźnienia w dostawie zamówień potwierdzonych przez Emitenta, Apogepha będzie miał prawo do naliczenia kary umownej za każdy dzień zwłoki w dostawie w wysokości 0,05% wartości zamówienia, nie więcej jednak niż do 5% wartości zamówienia. Ponadto Apogepha ma prawo dochodzić dalszych roszczeń odszkodowawczych w przypadku, jeżeli szkoda przekracza wartość kary umownej.

Ponadto Strony ustaliły poziomy wolumenów sprzedaży Produktu, po osiągnięciu których Apogepha zapłaci dodatkowe wynagrodzenie na rzecz Biomed.

Spółka jest uprawniona do naliczania odsetek umownych w wysokości 0,05% za każdy dzień opóźnienia Apogepha w płatności, ale nie więcej niż 5% rocznie.

Umowa została zawarta na czas określony 10 lat (okres podstawowy) począwszy od daty uzyskania rejestracji Produktu na rynku niemieckim, a następnie będzie automatycznie przedłużać się na kolejne 5-letnie okresy dodatkowe. Każda ze stron może rozwiązać Umowę za pisemnym wypowiedzeniem co najmniej 6 miesięcy przed końcem okresu podstawowego lub odpowiednio okresów dodatkowych.

Umowa może być wypowiedziana m.in. jeśli druga Strona naruszy istotne warunki Umowy, lub jeżeli Produkt nie uzyska rejestracji na rynku niemieckim.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych przy tego typu umowach.

W opinii Zarządu Spółki podpisanie Umowy pozwoli na szybszy wzrost wielkości sprzedaży Produktu, a także otworzy możliwości rejestracji Produktu na innych rynkach Unii Europejskiej.

24. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 30.09.2020 wyniosła 8 544 tys. zł.

Analizując możliwość wykorzystania aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kolejnych okresach, Spółka przeprowadziła analizę wartości przychodów i wysokości dochodu do opodatkowania w latach 2019-2023. Zarówno w scenariuszu określonym jako bazowy jak i w scenariuszu pesymistycznym Spółka realizuje dochód do opodatkowania pozwalający na rozliczenie aktywa w perspektywie najbliższych 5 lat

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

25. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro)

W okresach objętych skróconym sprawozdaniem finansowym, do przeliczenia wybranych danych finansowych zastosowano następujące średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR, ustalane przez Narodowy Bank Polski:

- kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu sprawozdawczego: 30.09.2020 4,5268 PLN/EUR, 30.09.2019 4,3736 PLN/EUR, 31.12.2019 4,2585 PLN/EUR,
- średni kurs w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie: 01.01 - 30.09.2020 4,4420 PLN/EUR, 01.01 - 30.09.2019 4,3086 PLN/EUR, 01.01 - 31.12.2019 4,3018 PLN/EUR,
- najwyższy i najniższy kurs obowiązujący w każdym okresie: 01.01 - 30.09.2020 4,6044 i 4,2279 PLN/EUR, 01.01 - 30.09.2019 4,3891 i 4,2406 PLN/EUR, 01.01 - 31.12.2019 4,3891 i 4,2406 PLN/EUR.

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z wyniku oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych, przeliczone na EURO, przedstawia tabela:

	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 30.09.2019	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 30.09.2019	od 01.01 do 31.12.2019
	tys. PLN			tys. EUR		
Sprawozdanie z wyniku						
Przychody ze sprzedaży	28 031	26 357	39 107	6 310	6 117	9 091
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 863	3 430	5 718	645	796	1 329
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 479	1 698	3 722	333	394	865
Zysk (strata) netto	813	958	2 483	183	222	577
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	813	958	2 483	183	222	577
Zysk na akcję (PLN; EUR)	0,01	0,01	0,04	0,00	0,00	0,01
Rozwodniony zysk na akcję (PLN; EUR)	0,01	0,01	0,04	0,00	0,00	0,01
Średni kurs PLN / EUR w okresie	X	X	X	4,4420	4,3086	4,3018
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych						
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 231	8 245	8 160	-502	1 914	1 897
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 741	-1 170	-690	-392	-272	-160
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	4 331	-5 341	-6 868	975	-1 240	-1 597
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	360	1 733	602	81	402	140
Średni kurs PLN / EUR w okresie	X	X	X	4,4420	4,3086	4,3018

	30.09.2020	30.09.2019	31.12.2019	30.09.2020	30.09.2019	31.12.2019
	tys. PLN			tys. EUR		
Sprawozdanie z sytuacji finansowej						
Aktywa	80 838	83 378	81 110	17 858	19 064	19 047
Zobowiązania długoterminowe	25 071	31 021	28 025	5 538	7 093	6 581
Zobowiązania krótkoterminowe	22 087	21 014	20 218	4 879	4 805	4 748
Kapitał własny	33 680	31 342	32 867	7 440	7 166	7 718
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	33 680	31 342	32 867	7 440	7 166	7 718
Kurs PLN / EUR na koniec okresu	X	X	X	4,5268	4,3736	4,2585

26. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

a) Zawarcie aneksu do porozumienia z PARP

W dniu 27 marca 2020 r. Spółka zawarła z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości („PARP”) Aneks nr 3 do Porozumienia z dnia 21 września 2017 r. („Porozumienie”) dotyczącego odroczenia i rozłożenie na raty płatności wynikającej z układu przyjętego w dniu 10 czerwca 2016 roku, na Zgromadzeniu Wierzycieli, w ramach prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie postępowania restrukturyzacyjnego, które zakończyło się w dniu 22 września 2016 r.

Mocą Aneksu nr 3 niespłacona część wierzytelności układowej wynosząca łącznie 15 128 468,03 PLN została rozłożona na raty, zgodnie z poniższym harmonogramem:

- a) 47 równych rat w kwocie 315 177,00 PLN, płatnych na koniec każdego miesiąca począwszy od października 2020 r.,
- b) ostatnia, 48 rata wyrównująca w kwocie 315 149,03 PLN, płatna do 30 września 2024 r.

Ponadto, odsetki kapitałowe płatne comiesięcznie przez Spółkę zostały zmniejszone z poziomu WIBOR 6M + 3 p.p. na WIBOR 6M + 1,75 pp.

W Aneksie nr 3 znalazła się również deklaracja PARP do ograniczenia przysługującego jej zabezpieczenia hipotecznego ustanowionego na nieruchomości BIOMED, znajdującej się w Lublinie, ul. Główna 34 opisanej w księdze wieczystej nr LU11/00108745/9 do części tej nieruchomości, o ile jej wartość będzie adekwatna do zabezpieczenia pozostałej kwoty wierzytelności. Dzięki temu zapisowi Emitent będzie mógł w razie takiej potrzeby uwolnić dodatkową pojemność dłużną na swych aktywach lub zbyć nieoperacyjną część nieruchomości.

Pozostałe zapisy Porozumienia nie uległy zmianie.

Głównym powodem zawarcia Aneksu nr 3 jest proaktywne działanie Spółki w celu uniknięcia zakłóceń płynności finansowej, w związku z panującą epidemią COVID-19 oraz ułatwienie pozyskania finansowania na projekty rozwojowe spółki.

b) Spłata zobowiązań układowych przez Spółkę

W dniu 31 marca 2020 r. Spółka spłaciła następujące zobowiązania układowe:

- zobowiązania wobec wierzycieli w Grupie 4 (wierzyciele niezabezpieczeni z sumą wierzytelności wyższą niż 50.000,00 PLN) – łącznie 829.000,18 PLN oraz 139.727,35 Euro tytułem spłaty wierzytelności układowej.

Spłata powyższych zobowiązań stanowi realizację zawartego przez Spółkę układu z wierzycielami. Termin płatności jest zgodny z zatwierdzonymi przez Sąd propozycjami układowymi dla wierzycieli.

c) Zakończenie procesu wytwarzania preparatu Immunoglobulina anty SARS-CoV-2

W dniu 17 sierpnia 2020r. po zabezpieczeniu niezbędnej ilości osocza z Regionalnych Centrów Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa, Spółka rozpoczęła proces wytwarzania preparatu Immunoglobulina anty SARS-CoV-2 na potrzeby badań klinicznych w ramach projektu pn. "OTRZYMANIE IMMUNOGLOBULINY LUDZKIEJ Z OSOCZA LUDZKIEGO POZYSKANEGO OD DAWCÓW PO PRZEBYTEJ INFЕКCJI WIRUSOWEJ SARS-CoV-2" („Projekt”) w ramach konkursu Agencji Badań Medycznych dotyczącego minimalizacji zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2.

W dniu 21 września Spółka zakończyła proces wytwarzania substancji czynnej Immunoglobulina anty SARS-CoV-2 z osocza ozdrowieńców, tj. osób po przebytej infekcji wirusowej SARS-CoV-2.

W dniu 26 października 2020 r. po przeprowadzonych badaniach stabilności po 1 miesiącu dla tego produktu wykonane zgodnie z wytycznymi Europejskiej Agencji Leków) oraz zwalidowanymi w Spółce metodami potwierdzono, że produkt jest stabilny.

Badania stabilności po 1 miesiącu zostały wykonane dla rozkładu wielkości mas cząsteczkowych zgodnie z Farmakopeą Europejską oraz dla miana przeciwciał anty-SARS-CoV-2 i wyglądu postaci.

Wyniki badań wykonanych przez Spółkę zostały potwierdzone wynikami badań prowadzonych równolegle przez Instytut Hematologii i Transfuzjologii.

Badania stabilności były częścią dossier produktu i jednym z kluczowych elementów wniosku o pozwolenie na prowadzenie badania klinicznego, który sponsor projektu, tj. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny nr 1 w Lublinie następnie złożył w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych.

Niekommercyjne badania kliniczne w ramach projektu pn. „Badania nad wytworzeniem swoistej immunoglobuliny ludzkiej z osocza dawców po przebytej infekcji wirusowej SARS-CoV-2 i jej zastosowaniem terapeutycznym u pacjentów z COVID 19”, do którego Spółka jest dostawcą leku rozpoczną się po pozytywnym rozpatrzeniu wyżej wspomnianego wniosku przez Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Następnie, Immunoglobulina anty SARS-CoV-2 zostanie przekazana do badań klinicznych w czterech ośrodkach: w Lublinie, Bytomiu, Białymstoku i Warszawie, według zatwierzonego protokołu badań. Zwolnienie leku, którego Spółka jest dostawcą do niekomercyjnych badań klinicznych planowane jest w IV kwartale 2020 r.

d) Spłata zobowiązań układowych przez Spółkę.

W dniu 30 września 2020 r. zostały spłacone następujące zobowiązania układowe:

- zobowiązania wobec wierzycieli w Grupie 4 (wierzyciele niezabezpieczeni z sumą wierzytelności wyższą niż 50.000,00 PLN) – łącznie 814.670,07 PLN oraz 137.312,58 EUR co w przeliczeniu na złotówki według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązujący w dniu dokonania płatności stanowi kwotę 629.358,48 PLN, tj. łącznie 1.444.028,55 PLN.

Spłata powyższych zobowiązań stanowi realizację zawartego przez Spółkę układu z wierzycielami. Termin płatności jest zgodny z zatwierdzonymi przez Sąd propozycjami układowymi dla wierzycieli.

27. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nie typowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

W dniu 27 marca 2020 r. Spółka zawarła z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości („PARP”) Aneks nr 3 do Porozumienia z dnia 21 września 2017 r. („Porozumienie”) dotyczącego odroczenia i rozłożenie na raty płatności wynikającej z układu przyjętego w dniu 10 czerwca 2016 roku, na Zgromadzeniu Wierzycieli, w ramach prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie postępowania restrukturyzacyjnego, które zakończyło się w dniu 22 września 2016 r.

W wyniku podpisania powyższego aneksu Spółka nie była zobowiązana do płatności raty układowej wobec PARP w marcu 2020 w kwocie 688 000,00 PLN, dzięki czemu środki te Spółka mogła przeznaczyć na zabezpieczenie surowców i środków ochrony osobistej, co w dobie pandemii COVID-19 należy uznać za szczególnie istotne.

28. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników.

29. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na dzień 09.11.2020 roku:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Waldemar Sierocki	4 790 504	9 325 588	7,69%	11,53%
Przemysław Sierocki	4 785 083	9 320 166	7,69%	11,52%
Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	5 068 157	5 068 157	8,14%	6,26%
Wiktor Napióra	4 922 623	9 695 628	7,91%	11,98%
Dariusz Kucowicz w tym:	5 523 005	10 296 010	8,87%	12,73%
poprzez Medicare-Galenica Sp. z o.o.	2 050 000	4 050 000	3,29%	5,01%
poprzez Investcare SA	3 273 005	6 046 010	5,26%	7,47%
Pozostali (<5%)	37 171 038	37 206 038	59,70%	45,98%
RAZEM	62 260 410	80 911 587	100,00%	100,00%

30. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób

Akcjonariusz	Liczba akcji na 14.09.2020	Liczba głosów na 14.09.2020	Zmiana w stanie posiadania akcji	Zmiana liczby głosów w Spółce	Liczba akcji na 09.11.2020	Liczba głosów na 09.11.2020
ZARZĄD						
Marcin Piróg	1 415 244	1 415 244	b.z.	b.z.	1 415 244	1 415 244
Piotr Fic	0	0	b.z.	b.z.	0	0
Artur Bielawski*	0	0	b.z.	b.z.	0	0
RADA NADZORCZA						
Jarosław Błaszczak	1 306 483	1 306 483	b.z.	b.z.	1 306 483	1 306 483
Waldemar Sierocki	4 790 504	9 325 588	b.z.	b.z.	4 790 504	9 325 588
Wiktor Napióra	4 922 623	9 695 628	b.z.	b.z.	4 922 623	9 695 628
Dariusz Kucowicz, w tym:	5 523 005	10 296 010	b.z.	b.z.	5 523 005	10 296 010
poprzez Medicare Galenica Sp. z o.o.	2 050 000	4 050 000	b.z.	b.z.	2 050 000	4 050 000
poprzez Investcare S.A.	3 273 005	6 046 010	b.z.	b.z.	3 273 005	6 046 010
Konrad Mitterski	19 959	19 959	b.z.	b.z.	19 959	19 959
Dirk Pamperin	0	0	b.z.	b.z.	0	0

* Pan Artur Bielawski jest członkiem zarządu od 1 listopada 2020 r.

31. Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę

Poza informacjami zawartymi w niniejszym raporcie śródrocznym, nie ma innych istotnych informacji, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

32. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Zgodnie z aktualną na dzień 9 listopada 2020 roku oceną, Spółka spodziewa się, iż skutki koronawirusa COVID-19 mogą mieć wpływ (aczkolwiek niemożliwy do oszacowania na dzień sporządzenia niniejszego raportu) na przyszłe wyniki i działalność Spółki.

Zarząd Spółki podjął niezbędne działania w celu ograniczenia ewentualnych negatywnych skutków koronawirusa na prowadzony przez Spółkę biznes.

Biorąc pod uwagę rozwój sytuacji, Spółka powołała zespół kryzysowy, składający się z przedstawicieli różnych komórek organizacyjnych Spółki, który będzie miał na celu bieżące reagowanie na zmieniającą się sytuację i minimalizowanie negatywnych dla Spółki konsekwencji wynikających z rozprzestrzeniania się koronawirusa. Spółka znajduje się w wykazie przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym (Dz. U z dnia 13 listopada 2015 r. Poz. 1871 Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. w sprawie wykazu przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym), dlatego dokłada szczególnych starań, aby minimalizować wpływ sytuacji kryzysowych na bieżącą działalność Spółki.

Spółka wskazuje przy tym, iż powyższa ocena została sporządzona zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu bieżącego, przy czym rozmiar wpływu epidemii COVID-19 na działalność Spółki jest nieznaną i niemożliwą do oszacowania oraz uzależnioną od czynników, które pozostają poza wpływem lub kontrolą ze strony Spółki jak tempo rozprzestrzeniania się koronawirusa w Polsce, decyzje administracyjne rządu RP i innych instytucji państwowych, zachowanie się dostawców surowców do produkcji, swobodny przepływ towarów między państwami, itp.

Zarząd Spółki będzie na bieżąco analizował sytuację Spółki w związku z rozprzestrzenianiem się epidemii wirusa COVID-19. Ewentualne nowe uwarunkowania, istotnie wpływające na generowane wyniki finansowej i sytuację gospodarczą Spółki, zostaną zakomunikowane niezwłocznie w osobnych raportach bieżących.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2020 – 30.09.2020	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

W dniu 27 marca 2020 r. Spółka zawarła z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości („PARP”) Aneks nr 3 do Porozumienia z dnia 21 września 2017 r. („Porozumienie”) dotyczącego odroczenia i rozłożenie na raty płatności wynikającej z układu przyjętego w dniu 10 czerwca 2016 roku, na Zgromadzeniu Wierzycieli, w ramach prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie postępowania restrukturyzacyjnego, które zakończyło się w dniu 22 września 2016 r.

Wynikiem podpisania aneksu było wstrzymanie spłat rat układowych wobec PARP przez okres od marca do września br. I znacznie zmniejszenie obciążeń Spółki przypadających na 2020 rok.

Powyższe istotnie poprawiło płynność finansową Spółki i umożliwiło alokację środków na zapewnienie i wdrożenie niezbędnych instrumentów przeciwdziałających negatywnym skutkom COVID-19.

Powyższe skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

33. Zatwierdzenie do publikacji

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2020 roku (wraz z danymi porównawczymi) zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 09.11.2020 roku. Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
09.11.2020r.	Marcin Piróg	Prezes Zarządu	
09.11.2020r.	Piotr Fic	Wiceprezes Zarządu	
09.11.2020r.	Artur Bielawski	Członek Zarządu	

Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
09.11.2020r.	Katarzyna Krukowska	Główny Księgowy	