



Perma-Fix Medical

Spółka Akcyjna

Raport okresowy za
III kwartał 2022 r.
okres od 1 lipca do 30 września 2022 r.

Wrocław, dnia 14 listopada 2022 r.

SPIS TREŚCI

- I. Informacje o Spółce
- II. Kwartałne, jednostkowe, skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta
- III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości Emitenta
- IV. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki
- V. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym
- VI. Opis stanu realizacji działań inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w Dokumencie Informacyjnym
- VII. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitenta podejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności
- VIII. Informację o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu
- IX. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

I. Informacje o Spółce

Podstawowe dane o Emitencie:

Firma:	Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Wrocław
Adres:	Skarbowcow 23a/ budynek B2, 53-025, Wrocław
Telefon:	+48 (71) 735 70 05
Faks:	+48 (71) 391 08 82
Adres poczty elektronicznej:	investors-medical@perma-fix.com
Adres strony internetowej:	www.medical-isotope.com
NIP:	8943022798
REGON:	021527509
KRS:	0000392945

Źródło: Emitent

ZARZĄD SPÓŁKI:

Na dzień 30 września 2022 r. i dzień przygotowania niniejszego raportu w skład Zarządu Spółki wchodzi:

- Louis Francis Centofanti – Prezes Zarządu
- Benio Annaldo Naccarato – Wiceprezes Zarządu.

RADA NADZORCZA SPÓŁKI:

Na dzień 30 września 2022 r. i dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi:

- Andrew J. Lombardo – Członek Rady Nadzorczej,
- David Waldman – Członek Rady Nadzorczej,
- Robert Schreiber Junior – Członek Rady Nadzorczej,
- Richard Grondin – Członek Rady Nadzorczej,
- Matthew Gebel Molchan – Członek Rady Nadzorczej.

Profil działalności

Perma-Fix Medical S.A. powstała w celu opracowania technologii pozyskiwania Technetium-99 (Tc-99m), najczęściej używanego do celów medycznych izotopu na całym świecie, uzyskania zatwierdzenia Amerykańskiej Agencji ds. Żywności i Leków, innych formalnych pozwoleń i komercjalizacji tej technologii. Oczekiwano, że proces technologiczny przyczyni się do rozwiązania problemu niedoboru Tc-99m na świecie ze względu na niższy koszt technologiczny i brak konieczności wykorzystania materiałów stosowanych do produkcji broni masowego rażenia dotowanych przez rząd. Proces technologiczny pozyskiwania Tc-99m może z łatwością zostać wdrożony na całym

świecie w wykorzystaniu standardowych reaktorów badawczych i komercyjnych, eliminując konieczność wykorzystywania reaktorów o specjalnym zastosowaniu.

W związku ze sprzedażą 100% udziałów w spółce Perma-Fix Medical LLC. („PFM LLC”) w dniu 29 grudnia 2021 r. Emitent nie prowadzi już działalności biznesowej w zakresie prac badawczo-rozwojowych nad nowym procesem technologicznym pozyskiwania Tc-99m. Spółka PFM LLC była stroną umowy patentowej z Perma -Fix Environmental Services Inc. na produkcję i dalszy rozwój TC- 99m.

Zarząd Emitenta obecnie pracuje nad uaktualnieniem strategii biznesowej.

II. Kwartalne, jednostkowe, skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

Jednostkowy Bilans Emitenta

Tabela 1 Jednostkowe dane finansowe z bilansu Emitenta na dzień zakończenia III i II kwartału 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2021 r. – dane śródroczne nieaudytowane

AKTYWA		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 430,00	1 224,00	16 901,00	18 526,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Wartość firmy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 430,00	1 224,00	16 901,00	18 526,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	1 430,00	1 224,00	16 901,00	18 526,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021
B.	AKTYWA OBROTOWE	42 626,49	350 474,51	65 958,84	95 548,28
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Produkty gotowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Towary</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	31 013,36	69 573,23	44 611,97	29 563,74
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	0,00	615,00	0,00	0,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	31 013,36	69 573,23	44 611,97	29 563,74
III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 613,13	280 901,28	21 346,87	65 984,54
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe (środki pieniężne i inne aktywa pieniężne)</i>	11 613,13	280 901,28	21 346,87	65 984,54
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		44 056,49	351 698,51	82 859,84	114 074,28

PASywa		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-8 666,95	113 315,79	-9 869 829,04	-8 772 548,04
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Udziały(akcje) własne(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 241 299,05	-21 241 299,05	-29 153 811,00	-29 153 811,00
VIII.	Zysk (strata) netto	145 345,83	267 328,57	-1 803 304,31	-706 023,31
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	52 723,44	238 382,72	9 952 688,88	8 886 622,32
I.	Rezerwy na zobowiązania	15 888,29	13 600,00	424 490,54	97 476,93
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	0,00	13 600,00	16 901,00	18 526,00
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	0	0	0,00	0,00
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	15 888,29	13 600,00	407 589,54	78 950,93
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	3 382 119,26	3 129 166,72
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	3 382 119,26	3 129 166,72
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	36 835,15	224 782,72	6 146 079,08	5 659 978,67
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	6 107 399,72	5 590 072,98
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	36 835,15	224 782,72	38 679,36	69 905,69
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
PASywa RAZEM		44 056,49	351 698,51	82 859,84	114 074,28

Źródło: Emitent

Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Tabela 2 Jednostkowy dane finansowe z rachunku zysku i strat Emitenta za okres III kwartału 2022 r. oraz dane narastające od początku roku do końca III kwartału 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2021 r. – dane śródroczne nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	III kwartał	Narastająco	III kwartał
		2022 rok	2022 r.	2021 rok	2021 r.
		01.01.2022- 30.09.2022	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	214 895,52	97 303,98	858 062,30	295 287,41
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	184 087,79	93 787,11	837 597,01	286 342,98
IV.	Podatki i opłaty	25 444,00	1 674,00	15 184,00	7 184,00
V.	Wynagrodzenia	5 363,73	1 842,87	5 281,29	1 760,43
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00

	towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-214 895,52	-97 303,98	-858 062,30	-295 287,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	390 183,70	3 455,59	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	390 183,70	3 455,59	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	238 955,61	238 955,61
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	238 955,61	238 955,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	175 288,18	-93 848,39	-1 097 017,91	-534 243,02
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	28 465,35	28 340,35	706 286,40	563 037,98
I.	Odsetki	125,00	0,00	183 894,35	139 239,78
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	28 340,35	28 340,35	522 392,05	423 798,20

I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	146 822,83	-122 188,74	-1 803 304,31	-1 097 281,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	146 822,83	-122 188,74	-1 803 304,31	-1 097 281,00
L.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Podatek dochodowy odroczone	1 477,00	206,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	145 345,83	-121 982,74	-1 803 304,31	-1 097 281,00

Źródło: Emitent

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Tabela 3 Jednostkowe dane finansowe z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta za okres III kwartału 2022 r. oraz dane narastające od początku roku do końca III kwartału 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2021 r. – dane śródroczne nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	III kwartał	Narastająco	III kwartał
		2022 rok	2021 r.	2021 rok	2021 r.
		01.01.2022-30.09.2022	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	145 345,83	-121 982,74	-1 803 304,31	-1 097 281,00
II.	Korekty razem	-150 965,85	-147 305,41	1 577 643,16	982 166,89
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-110 253,45	-145 081,74
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	183 894,35	139 239,78
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-16 411,71	2 288,29	-26 999,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	54 013,20	38 559,87	-29 166,17	-16 999,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-190 044,34	-187 947,57	1 555 643,43	1 003 383,03

9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 477,00	-206,00	4 524,00	1 625,00
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-5 620,02	-269 288,15	-225 661,15	-115 114,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	203 024,05	71 135,25
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	203 024,05	71 135,25
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	203 024,05	71 135,25
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-5 620,02	-269 288,15	-22 637,10	-43 978,86
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-5 620,02	-269 288,15	-21 851,24	-43 585,93
F.	Środki pieniężne na początek okresu	17 233,15	280 901,28	43 591,04	64 932,80
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	11 613,13	11 613,13	20 953,94	20 953,94

Źródło: Emitent

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Tabela 4 Jednostkowe dane finansowe z zestawienia zmian w kapitale własnym Emitenta za okres III kwartału 2022 r. oraz dane narastające od początku roku do końca III kwartału 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2021 r. – dane śródroczne nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	III kwartał	Narastająco	III kwartał
		2022 rok	2022 r.	2021 rok	2021 r.
		01.01.2022- 30.09.2022	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-154 012,78	113 315,79	-8 066 524,73	-8 772 548,04
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-154 012,78	113 315,79	-8 066 524,73	-8 772 548,04

1.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</i>	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</i>	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00
2.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	<i>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</i>	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	<i>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</i>	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
5.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-29 153 811,00	-20 973 970,48	-29 153 811,00	-29 859 834,31
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 912 511,95	8 179 840,52	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 912 511,95	8 179 840,52	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	7 912 511,95	8 179 840,52	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	29 153 811,00	29 153 811,00	29 153 811,00	-29 859 834,31
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	29 153 811,00	29 153 811,00	29 153 811,00	29 859 834,31
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	29 153 811,00	29 153 811,00	29 153 811,00	29 859 834,31
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 241 299,05	-20 973 970,48	-29 153 811,00	-29 859 834,31
8.	Wynik netto	145 345,83	-121 982,74	-1 803 304,31	-1 097 281,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-8 666,95	-8 666,95	-9 869 829,04	-9 869 829,04

III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-8 666,95	-8 666,95	-9 869 829,04	-9 869 829,04
------	---	-----------	-----------	---------------	---------------

Źródło: Emitent

III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości Emitenta

Niniejszy raport kwartalny obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2022 roku i został sporządzony przy założeniu, że Emitent będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości. Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wymogami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Zarząd Emitenta przewiduje brak przychodów ze sprzedaży w 2022 roku przy minimalizacji kosztów administracyjnych ponoszonych przez Spółkę. Spółka skupia się obecnie na pozyskaniu nowych inwestorów kapitałowych, którzy dostarczą Spółce finansowanie niezbędne do realizacji nowej strategii biznesowej. Zarząd Spółki rozważa różne możliwości pozyskania finansowania dłużnego lub w postaci nowej emisji akcji. Jeśli Spółka nie będzie w stanie w najbliższym czasie pozyskać finansowania na rozsądnych warunkach handlowych, Spółka nie będzie posiadała wystarczających środków na prowadzenie bieżącej działalności operacyjnej w ciągu 12 miesięcy. Powyższe czynniki rodzą poważne wątpliwości i wskazują na okoliczności dotyczące zagrożenia kontynuowania dalszej działalności Spółki.

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- w przypadku pozostałych operacji po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano

wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe klasyfikowane są do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności;
- pożyczki i należności;
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Klasyfikacja opiera się na analizie charakterystyki oraz celu nabycia inwestycji. Klasyfikacji dokonuje się na moment początkowego ujęcia aktywów i zobowiązań finansowych.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych, który spełnia jeden z poniższych warunków:

- został nabyty lub powstał głównie w celu odsprzedaży w krótkim terminie (jeżeli oczekuje się jego realizacji w ciągu 12 miesięcy);
- stanowi część portfela określonych instrumentów finansowych, które są zarządzane łącznie, i dla których istnieje potwierdzenie uzyskiwania krótkoterminowych zysków w przyszłości; lub
- jest instrumentem pochodnym, o ile nie zostały spełnione wymagania dotyczące zastosowania rachunkowości zabezpieczeń.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych:

- nie będący instrumentem pochodnym;
- o stałych lub możliwych do określenia płatnościach;
- o ustalonym terminie zapadalności;
- który jednostka zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności; gdzie:
 - brak zamiaru występuje wtedy gdy jednostka:
 - zamierza utrzymać składnik aktywów finansowych przez czas nieokreślony;
 - jest gotowa dokonać sprzedaży (zmiana warunków rynkowych, potrzeby płynnościowe, alternatywne inwestycje itd.);
 - emitent posiada prawo do rozliczenia w kwocie znacznie niższej od jego zamortyzowanego kosztu;
 - brak możliwości występuje wtedy, gdy jednostka:
 - nie posiada dostępnych środków finansowych, które pozwalałyby na finansowanie inwestycji do upływu terminu zapadalności;

- podlega ograniczeniom wynikającym z przepisów prawa lub innego typu, które mogą udaremnić jej zamiar utrzymania składnika aktywów finansowych do terminu zapadalności;
- inny niż:
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - składnik spełniający definicję pożyczek i należności.

Pożyczki i należności

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych:

- nie będący instrumentem pochodnym;
- o określonych lub możliwych do określenia płatnościach;
- nienotowany na aktywnym rynku;
- inne niż:
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - aktywa finansowe, których posiadacz może nie odzyskać zasadniczo pełnej kwoty inwestycji początkowej z innego powodu niż pogorszenie obsługi kredytu, które kwalifikuje się jako dostępne do sprzedaży.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez jednostkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji – także w obrocie wtórnym.

Do tej kategorii rachunkowości nie zalicza się należności z tytułu dostaw towarów i usług, ponieważ nie powstały na skutek przekazania drugiej stronie umowy środków pieniężnych.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się aktywa finansowe, które nie są instrumentami pochodnymi oraz:

- zostały jako takie zakwalifikowane (zazwyczaj na moment początkowego ujęcia); lub
- nie kwalifikują się do pozostałych kategorii.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

Zasady wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych

Grupa aktywów finansowych	Zasady wyceny	Zasady ujęcia w sprawozdaniu finansowym
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe notowane na aktywnym rynku – według bieżącej ceny rynkowej. Aktywa finansowe nienotowane na aktywnym rynku - według ceny nabycia skorygowanej o trwałą utratę wartości, o ile istnieją przesłanki wskazujące, iż wycena ta nie różniłaby się istotnie od wyceny w wartości godziwej.	Różnica z wyceny ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	Według skorygowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej (IRR).	Różnice z wyceny koryguje wartość wycenianego składnika aktywów oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.
Pożyczki i należności	Według skorygowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej (IRR).	Różnice z wyceny koryguje wartość wycenianego składnika aktywów oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe notowane na aktywnym rynku – według bieżącej ceny rynkowej. Aktywa finansowe nienotowane na aktywnym rynku - według ceny nabycia skorygowanej o trwałą utratę wartości, o ile istnieją przesłanki wskazujące, iż wycena ta nie różniłaby się istotnie od wyceny w wartości godziwej.	Różnica z wyceny ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako niskocenne składniki

majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym środki trwałe o wartości do 3 500, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej, zgodnie z art. 32 ust. 6 Ustawy. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie ze sporządzonym planem amortyzacji.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Wyroby gotowe

Wytwarzane przez Spółkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią wyroby gotowe. Wycena następuje w oparciu o postanowienia art. 34 ust. 3 Ustawy, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty operacji finansowych w równych

ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: zapłacone odsetki od kredytów, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy koszty dotyczące przyszłych okresów są rozliczane w miesięcznych odpisach, jeśli stanowią istotną kwotę. W przeciwnym razie nie dokonuje się ich comiesięcznego rozliczania. Za próg istotności Spółka przyjmuje niższą z dwóch wartości: 1-2% sumy bilansowej lub 0,5-1% przychodów ze sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

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

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmują się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług finansowych jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niestanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

W okresie objętym niniejszym raportem nie było żadnych zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

IV. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W III kwartale 2022 r. Spółka kontynuowała działania zmierzające do ustalenia nowej strategii biznesowej. W związku ze sprzedażą 100% udziałów w spółce Perma-Fix Medical LLC w dniu 29 grudnia 2021 r. Spółka nie prowadzi już działalności w zakresie prac badawczo-rozwojowych nad nowym procesem technologicznym pozyskiwania Tc-99m. Emitent podjął decyzję o zakończeniu prac nad dalszym rozwojem nowego procesu technologicznego produkcji Tc-99m w Polsce.

Umowa nr STRATEGMED2/269080/8/NCBR/2015, z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z dnia 15 grudnia 2015 r. dotyczyła wykonania i finansowania projektu Emitenta zatytułowanego „Nowatorski generator technetu ($^{99}\text{Mo}/^{99m}\text{Tc}$) z mikroporowatym sorbentem na bazie chitozanu, wykorzystującym molibden ^{99}Mo do zastosowań w diagnostyce izotopowej” (dalej: „Projekt”, akronim: „BIOTECHNET”), złożonego w ramach II konkursu strategicznego programu badań naukowych i prac

rozwojowych „PROFILAKTYKA I LECZENIE CHOROÓB CYWILIZACYJNYCH” STRATEGMED.

Zarząd Spółki poinformował w ramach raportu bieżącego ESPI 8/2022 z dnia 2 listopada 2022 r., że Jakub Suchanek („Nabywca”) został większościovym akcjonariuszem Emitenta poprzez nabycie pakietu kontrolnego w Spółce, stanowiącego 62,31% kapitału zakładowego Spółki i uprawniającego do 823 419 głosów stanowiących 62,31% ogółu głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta. Zgodnie z zawartą umową sprzedaży akcji, Nabywca nabył od dotychczasowego akcjonariusza Dominika Dymeckiego 823 419 akcji Spółki.

Zarząd Spółki obecnie pracuje nad uaktualnieniem strategii biznesowej, w następstwie zakupu pakietu kontrolnego akcji w Spółce przez nowego akcjonariusza, Jakuba Suchanek i sprzedaży 100% udziałów w spółce Perma-Fix Medical LLC. Spółka skupia się obecnie na pozyskaniu nowych inwestorów, którzy udzielą Spółce finansowania dłużnego lub w postaci objęcia nowej emisji akcji, niezbędnego do realizacji nowej strategii biznesowej.

O wszelkich zmianach strategii biznesowej oraz dalszych działaniach, które w istotny sposób będą się przekładały na sytuację gospodarczą Emitenta, Spółka będzie informowała w formie raportów bieżących.

WYNIKI FINANSOWE

W okresie III kwartału 2022 r. Emitent nie wypracował przychodów z działalności operacyjnej w związku z kontynuacją działań zmierzających do zmiany strategii biznesowej. Zgodnie z dotychczasową strategią biznesową, Spółka nie uzyskała odpowiednich zezwoleń Agencji ds. Żywności i Leków („FDA”) oraz organów zatwierdzających innych państw na komercjalizację i sprzedaż technologii pozyskiwania Technetium-99 (Tc-99m) z Molybdenum-99 (Mo-99). Tc-99m jest najczęściej używanym do celów medycznych izotopem na całym świecie.

W trzecim kwartale 2022 r. koszty operacyjne poniesione przez Emitenta wyniosły ok. 97,3 tys. PLN, co było poziomem o ok. 67,05% niższym w porównaniu do ok. 295,29 tys. PLN w analogicznym okresie rok wcześniej. Największy udział w takim poziomie kosztów operacyjnych wciąż miały Usługi Obce (ok. 96,39% kosztów operacyjnych ogółem), które zmniejszyły się o ok. 67,25%, czyli o ok. 192,56 tys. zł do poziomu ok. 93,79 tys. zł w okresie od 1 lipca do 30 września 2022 r. Spadek kosztów w pozycji „Usługi Obce” w porównaniu do III kwartału 2021 r. wynika z zaprzestania świadczenia usług dla Emitenta przez pracowników spółki Perma-Fix Environmental Services Inc. („PESI”) z zakresu badań i rozwoju (R&D) przy procesie wytwarzania Tc-99m, w związku z finalizacją sprzedaży pakietu kontrolnego akcji w Spółce przez PESI w dniu 30 grudnia 2021 r.

W okresie od 1 lipca do 30 września 2022 r. Emitent odnotował stratę netto w wysokości ok. 121,98 tys. PLN w porównaniu do ok. 1,1 mln PLN straty netto w analogicznym okresie rok wcześniej. Pozytywny wpływ na wynik netto miał spadek kosztów operacyjnych o ok. 197,98 tys. PLN, zmniejszenie kosztów finansowych o ok. 534,7 tys. PLN, oraz nieodnotowanie pozostałych kosztów operacyjnych, które w analogicznym okresie poprzedniego roku wynosiły ok. 238,96 tys. PLN i wynikały ze zobowiązania wobec NCBiR do zwrotu części otrzymanego dofinansowania. W trzecim kwartale 2021 Spółka poniosła koszty finansowe o wartości o ok. 563,04 tys. PLN, w skład których wchodziły pozostałe koszty finansowe o wartości 423,8 tys. PLN, będące efektem niezrealizowanych ujemnych różnic kursowych z tytułu wyceny zobowiązań w walucie obcej wobec PESI oraz koszt odsetek o wartości ok. 139,24 tys. PLN, w tym 41,64 tys. PLN od kredytu udzielonego Spółce przez Perma-Fix Environmental Services Inc. oraz 97,6 tys. PLN w związku ze zobowiązaniem wobec NCBiR do zwrotu części otrzymanego dofinansowania. Natomiast w trzecim kwartale 2022r. Spółka poniosła koszty finansowe w wysokości ok. 28,34 tys. zł, składające się głównie ze zrealizowanych ujemnych różnic kursowych z tytułu transakcji w walucie obcej.

Ponadto w porównaniu do okresu rok wcześniej Spółka nie odnotowała znaczących kosztów finansowych, w tym odsetek, gdyż w dniu 30 grudnia 2021 r. zawarła umowę z wierzycielem, spółką PESI, o zwolnienie z długu.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2022 r. koszty operacyjne poniesione przez Emitenta wyniosły ok. 214,9 tys. PLN, co było poziomem o ok. 74,96% niższym w porównaniu do ok. 858,06 tys. PLN w analogicznym okresie rok wcześniej. Spadek kosztów operacyjnych był spowodowany głównie zmniejszeniem pozycji Usługi Obce o ok. 78,02% o kwotę 653,51 tys. zł związku z zaprzestaniem świadczenia usług dla Emitenta przez pracowników spółki Perma-Fix Environmental Services Inc. („PESI”) z zakresu badań i rozwoju (R&D) przy procesie wytwarzania Tc-99m.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2022 r. Emitent odnotował zysk netto w wysokości ok. 145,35 tys. PLN w porównaniu do ok. 1,8 mln PLN straty netto w analogicznym okresie rok wcześniej. Pozytywny wpływ na wynik netto miał spadek kosztów operacyjnych o ok. 643,17 tys. PLN oraz brak pozostałych kosztów operacyjnych, które w analogicznym okresie poprzedniego roku wynosiły ok. 238,96 tys. PLN i wynikały ze zobowiązania wobec NCBiR do zwrotu części otrzymanego dofinansowania. Jednocześnie w I kwartale 2022 Spółka odnotowała pozostałe przychody operacyjne w wysokości 390,18 tys. PLN w związku z przyznaniem Spółce dofinansowania przez NCBR za wykonane części projektu z racji uznania kosztów za kwalifikowane w wyniku oceny raportu końcowego przedstawionego przez Spółkę.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2021 r. Spółka poniosła koszty finansowe o wartości o ok. 706,29 tys. PLN, w skład których wchodziły pozostałe koszty finansowe o wartości 522,39 tys. PLN, będące efektem ujemnych różnic kursowych z tytułu wyceny

zobowiązań w walucie obcej wobec PESI oraz koszt odsetek o wartości ok. 183,89 tys. PLN, w tym 86,29 tys. PLN od kredytu udzielonego Spółce przez Perma-Fix Environmental Services Inc., oraz 97,6 tys. PLN w związku ze zobowiązaniem wobec NCBiR do zwrotu części otrzymanego dofinansowania. Natomiast w analogicznym okresie 2022 r. Spółka poniosła koszty finansowe w wysokości ok. 28,47 tys. zł Spółka znajduje się w początkowej fazie rozwoju w związku z planowaną zmianą strategii biznesowej i nie generuje przychodów, które mogłyby pokryć koszty bieżącej działalności. Emitent przewiduje, iż taka sytuacja będzie się utrzymywała przez cały 2022 r.

V. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikowali prognoz finansowych dotyczących 2022 roku.

VI. Opis stanu realizacji działań inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w Dokumencie Informacyjnym

Ostatni Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

VII. Jeżeli w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności

Poza działaniami opisanymi w punkcie V, w III kwartale 2022 r. Spółka nie podejmowała żadnych innych inicjatyw/działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności ukierunkowanych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VIII. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Tabela 5 Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na WZ

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Liczba Głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Jakub Suchanek	823 419	823 419	62,31%	62,31%
Quark Ventures, LLC	104 081	104 081	7,88%	7,88%
Pozostali	393 929	393 929	29,81%	29,81%
SUMA	1 321 429	1 321 429	100,00%	100,00%

* Źródło: Emitent

Powyższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 ustawy o ofercie publicznej oraz raportami ESPI odnośnie akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta).

IX. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2022 r. Emitent nie zatrudniał pracowników, w tym Członków Zarządu Spółki. Osoby współpracują ze Spółką w oparciu o powołanie do Zarządu Spółki lub w oparciu o umowę cywilno-prawną.