



Grupa Kapitałowa Medinice S.A.

Raport śródroczny za okres
od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

SPIS TREŚCI

1.	Wybrane skonsolidowane dane finansowe	1
2.	Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe	2
3.	Wybrane jednostkowe dane finansowe	10
4.	Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe	11
5.	Informacje dodatkowe do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego	17
6.	Pozostałe informacje	22

1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	za trzy miesiące zakończone 31 marca			
	2023	2022	2023	2022
	tys. PLN		tys. EUR	
Przychody z działalności razem	59	69	13	15
Razem koszty z działalności operacyjnej	(1 475)	(1 070)	(314)	(230)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 416)	(1 001)	(301)	(215)
Zysk (strata) na działalności gospodarczej	(1 416)	(1 001)	(301)	(215)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 105)	(1 007)	(235)	(217)
Suma całkowitych dochodów	(1 105)	(1 007)	(235)	(217)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(559)	(506)	(119)	(109)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 137)	(711)	(242)	(153)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(656)	(3 811)	(140)	(820)
Liczba akcji (średnioważona)	6 272 575	6 191 775	6 272 575	6 191 775
Zysk (strata) netto na jedną akcję (nie w tys.)	(0,18)	(0,16)	(0,04)	(0,03)
	31 marca	31 grudnia	31 marca	31 grudnia
	2023	2022	2023	2022
	tys. PLN		tys. EUR	
Aktywa razem	40 543	41 898	8 671	8 934
Zobowiązania razem	4 145	4 771	887	1 017
Zobowiązania krótkoterminowe razem	736	1 013	158	216
Zobowiązania długoterminowe razem	3 409	3 758	729	801
Kapitał własny	36 398	37 127	7 785	7 916
Nadwyżka ze sprzedaży akcji (średnioważona)	47 420	47 420	10 142	10 111
Liczba akcji	6 272 575	6 237 820	6 272 575	6 237 820
Wartość aktywów netto na jedną akcję (nie w tys.)	5,80	5,95	1,24	1,27

Powyższe dane finansowe za okresy zakończone 31 marca 2023 roku oraz 31 marca 2022 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- Poszczególne pozycje bilansu - według średniego kursu EUR ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2022 roku - 4,6525 zł oraz na dzień 31 grudnia 2023 roku – 4,6899 zł
- Poszczególne pozycje sprawozdania rachunku zysków i strat, całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca dla okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2022 roku - 4,6472 zł oraz okresu od 1 stycznia do 31 marca 2023 roku - 4,7005 zł

2. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31 marca 2023 r.	31 grudnia 2022 r.	31 marca 2022 r.
	tys. PLN		
Aktywa trwale	21 125	19 957	17 073
Rzeczowe aktywa trwale	901	831	586
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe aktywa niematerialne	14 464	13 534	11 174
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3	3	7
Długoterminowe aktywa finansowe	5 757	5 589	5 306
Aktywa obrotowe	19 418	21 941	27 688
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	579	741	709
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	82
Pozostałe aktywa	5	14	3
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18 834	21 186	26 894
Aktywa razem	40 543	41 898	44 761
PASYWA	31 marca 2023 r.	31 grudnia 2022 r.	31 marca 2022 r.
	tys. PLN		
Kapitał własny	36 398	37 127	39 955
<i>Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	<i>36 398</i>	<i>37 127</i>	<i>39 955</i>
Wyemitowany kapitał akcyjny	628	627	619
Kapitały zapasowe	47 420	47 420	47 420
Kapitał rezerwowy	5 515	5 140	3 991
Zyski zatrzymane	(17 165)	(16 060)	(12 075)
<i>Kapitały udziałowców niekontrolujących</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Zobowiązania długoterminowe	3 409	3 758	4 053
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	388	288	343
Rezerwa na podatek odroczonego	3	3	7
Długoterminowe dotacje rządowe	3 018	3 467	3 703
Zobowiązania krótkoterminowe	736	1 013	753
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	589	625	363
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	7	206	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	91	88	303
Rezerwy krótkoterminowe	49	94	87
Zobowiązania razem	4 145	4 771	4 806
Pasywa razem	40 543	41 898	44 761

2.2 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za trzy miesiące zakończone	
	31 marca 2023	31 marca 2022
	tys. PLN	
Przychody ze sprzedaży	59	69
Amortyzacja	(100)	(59)
Zużycie surowców i materiałów	(20)	(18)
Usługi obce	(491)	(340)
Koszty świadczeń pracowniczych	(820)	(647)
Podatki i opłaty	(4)	(2)
Pozostałe koszty rodzajowe	(39)	(26)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne netto	(1)	22
Razem koszty działalności operacyjnej	(1 475)	(1 070)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 416)	(1 001)
Przychody finansowe	329	7
Koszty finansowe	(18)	(13)
Zysk/strata z tyt. utraty wartości aktywów zgodnie z MSSF 9	-	-
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 105)	(1 007)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 105)	(1 007)
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk / (strata) netto	(1 105)	(1 007)
Zysk (strata) netto przypadająca:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 105)	(1 007)
Udziałom niedającym kontroli	-	-
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów		
Zysk/ (strata) netto	(1 105)	(1 007)
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody ogółem	(1 105)	(1 007)
Całkowite dochody przypadające:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 105)	(1 007)
Udziałom niedającym kontroli	-	-
Zysk (strata) na akcję (w złotych)		
Zwykły zysk na akcję	<u>(0,18)</u>	<u>(0,16)</u>
Z działalności kontynuowanej	(0,18)	(0,16)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Rozwodniony zysk na akcje	<u>(0,17)</u>	<u>(0,16)</u>
Z działalności kontynuowanej	(0,17)	(0,16)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00

2.3 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitały własne przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej				Razem	Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem kapitał własny
	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe - nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane			
w tys. PLN							
Stan na 1 stycznia 2023 roku	627	47 420	5 140	(16 060)	37 127	-	37 127
Emisja akcji	1	-	-	-	1	-	1
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(1 105)	(1 105)	-	(1 105)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	(1 105)	(1 105)	-	(1 105)
Płatności w formie akcji	-	-	375	-	375	-	375
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	1	-	375	(1 105)	(729)	-	(729)
Stan na 31 marca 2023 roku	628	47 420	5 515	(17 165)	36 398	-	36 398
Stan na 1 stycznia 2022 roku	619	47 420	3 608	(11 068)	40 579	-	40 579
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(1 007)	(1 007)	-	(1 007)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	(1 007)	(1 007)	-	(1 007)
Płatności w formie akcji	-	-	383	-	383	-	383
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	383	(1 007)	(624)	-	(624)
Stan na 31 marca 2022 roku	619	47 420	3 991	(12 075)	39 955	-	39 955

Stan na 1 stycznia 2022 roku	619	47 420	3 608	(11 135)	40 512	-	40 512
Emisja akcji	8	-	-	-	8	-	8
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(4 925)	(4 925)	-	(4 925)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	(4 925)	(4 925)	-	(4 925)
Płatności w formie akcji	-	-	1 532	-	1 532	-	1 532
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	8	-	1 532	(4 925)	(3 385)	-	23 599
Stan na 31 grudnia 2022 roku	627	47 420	5 140	(16 060)	37 127	-	37 127

2.4 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za trzy miesiące zakończone 31 marca	
	2023 r.	2022 r.
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 105)	(1 007)
Korekty:	468	418
- z tytułu amortyzacji i umorzenia	100	59
- z tytułu utraty wartości - odpisu aktualizującego ujętego w wyniku finansowym (utrata wartości firmy)	-	-
- z tytułu płatności w formie akcji	375	383
- niezrealizowane różnice kursowe	3	(1)
- (zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	-	-
- z tytułu przychodów finansowych	(17)	-
- z tytułu kosztów finansowych	1	(5)
- korekty wynikające z odroczonego obciążenia podatkowego	-	-
- inne korekty	6	(18)
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:	78	83
- (zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	163	159
- zwiększenie / (zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań za wyjątkiem zobowiązań wymiennych na akcje	(53)	(18)
- zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(41)	-
- zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	9	(58)
Zapłacone odsetki, zaliczone do działalności operacyjnej		
Przeływy pieniężne z działalności operacyjnej	(559)	(506)
Działalność inwestycyjna		
Wpływy:		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Inne wpływy z działalności inwestycyjnej	-	-
Wydatki:		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
Zaliczki gotówkowe i pożyczki udzielane podmiotom powiązanym	-	(50)
Zaliczki gotówkowe i pożyczki udzielane stronom trzecim zaklasyfikowane jako działalność inwestycyjna	(150)	-
Zakup rzeczowych aktywów trwałych	(19)	-
Zakup wartości niematerialnych i prawych	(968)	(661)
Inne wydatki z działalności inwestycyjnej	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 137)	(711)

	za trzy miesiące zakończone 31 marca	
	2023 r.	2022 r.
	tys. PLN	
Działalność finansowa		
Wpływy:		
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	19	8
Wpływy z pożyczek	-	-
Wpływy z dotacji	47	22
Wydatki		
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	-	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu zaliczone do działalności finansowej	(22)	(11)
Odsetki zapłacone	-	(17)
Spłaty pożyczek	(200)	(350)
Inne wydatki finansowe	(500)	(3 463)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(656)	(3 811)
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany)	(2 352)	(5 028)
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(2 352)	(5 028)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	21 186	31 922
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	18 834	26 894
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	-	1 298

2.5 Omówienie wyników osiągniętych w okresie obejmującym bieżący okres śródroczny

W okresie 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 przychody Grupy Kapitałowej Medinice S.A. wyniosły 59 tys. zł i były niższe o 10 tys. złotych w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. W powyższym czasie Grupa nie zanotowała istotnych przychodów ze sprzedaży projektów. Przychody pochodziły głównie z działalności dodatkowej: wynajmu powierzchni biurowej oraz prowadzenia projektu AtriClamp na rzecz spółki zależnej Jitmed sp. z o.o. Brak istotnych powtarzalnych przychodów ze sprzedaży jest zgodny ze strategią Grupy, która koncentruje się na pracach badawczo-rozwojowych swoich innowacyjnych projektów, celem ich późniejszej komercjalizacji.

Koszty działalności operacyjnej Grupy wzrosły o 38% (o 404 tysięcy złotych) osiągając poziom 1.475 tys. złotych. Największy wzrost kosztów, o 173 tys. zł odnotowany został w pozycji Wynagrodzenia. Wzrost ten, o 27%, wynika z większego zatrudnienia w I kwartale 2023 w stosunku do I kwartału 2022. Usługi obce, druga największa pozycja w kosztach operacyjnych Grupy, osiągnęła poziom 491 tys. złotych i wzrosła o 152 tys. złotych. Wzrost kosztów operacyjnych w raportowanym okresie wiąże się ze zwiększeniem działalności w obszarze działań rozliczanych w kosztach ogólnych np. w działach badań i certyfikacji oraz z ogólnym wzrostem cen wynikającym z inflacji.

W okresie 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023, zgodnie z założonym modelem, Grupa wykazała stratę netto w wysokości 1,4 mln złotych wobec straty na poziomie 1,0 mln złotych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Strata na poziomie operacyjnym wyniosła 1,4 mln złotych, czyli o 415 tysięcy złotych więcej niż rok wcześniej i wynika z omówionego powyżej wzrostu kosztów operacyjnych. Wynik jest efektem przyjętego przez Grupę Kapitałową modelu biznesowego, który zakłada osiągnięcie zysku w momencie komercjalizacji realizowanych projektów badawczo rozwojowych.

Na dzień 31 marca 2023 saldo gotówki na rachunkach bankowych Grupy wyniosło 18,8 mln złotych. Na dzień bilansowy Grupa nie posiadała środków pieniężnych z tytułu nierozliczonych zaliczek na dotacje do prowadzonych projektów.

Łączne zobowiązania Grupy na dzień 31 marca 2023 wyniosły 4,1 mln zł z czego 3,0 mln to długoterminowe dotacje do projektów B+R prowadzonych przez Grupę Kapitałową.

W okresie 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 Grupa odnotowała zmniejszenie środków finansowych o 2,3 mln zł. Grupa odnotowała 0,5 mln ujemnych przepływów pieniężnych z tytułu działalności operacyjnej. Ujemne przepływy operacyjne (wydatki) były o 52 tys. wyższe niż w I kwartale 2022. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej wyniosły – 1,1 mln zł. Wydatki inwestycyjne były wyższe o 426 tys. złotych w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Działalność inwestycyjna obejmowała głównie nakłady na prowadzone projekty B+R. Wydatki pieniężne z działalności finansowej wyniosły – 656 tys. zł na które złożyły się zwrot niewykorzystanej w okresie sprawozdawczym zaliczki na dotację projektową i spłata zobowiązania wobec Grupy Mediventures.

2.6 Opis zasad przyjętych przy sporządzeniu raportu w tym zasad rachunkowości

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

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

Zawartość niniejszego raportu opiera się na założeniu, że czytelnik ma dostęp do sprawozdania rocznego za 2022 rok i informacje zawarte w notach mają na celu wyjaśnienie zdarzeń i transakcji istotnych dla zrozumienia zmian sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy Kapitałowej Medinice S.A., które miały miejsce od ostatniego rocznego sprawozdania.

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

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

Grupa zastosowała taką samą politykę rachunkowości, prezentacji danych i wycenę, jaką zastosowała w odniesieniu do rocznego okresu sprawozdawczego zakończonego 31 grudnia 2022 r.

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. Grupa nie zastosowała po raz pierwszy żadnych nowych regulacji dotyczących sporządzania sprawozdań finansowych.

3. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	za trzy miesiące zakończone 31 marca			
	2023	2022	2023	2022
	tys. PLN		tys. EUR	
Przychody z działalności razem	60	69	13	15
Razem koszty z działalności operacyjnej	(1 455)	(1 055)	(310)	(227)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 395)	(986)	(297)	(212)
Zysk (strata) na działalności gospodarczej	(1 395)	(986)	(297)	(212)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 300)	(992)	(277)	(213)
Suma całkowitych dochodów	(1 300)	(992)	(277)	(213)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(553)	(500)	(118)	(108)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 152)	(619)	(245)	(133)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(656)	(3 811)	(140)	(820)
Liczba akcji (średnioważona)	6 272 575	6 191 775	6 272 575	6 191 775
Zysk (strata) netto na jedną akcję (nie w tys.)	(0,21)	(0,16)	(0,04)	(0,03)
	31 marca	31 grudnia	31 marca	31 grudnia
	2023	2022	2023	2022
	tys. PLN		tys. EUR	
Aktywa razem	40 427	41 989	8 647	8 953
Zobowiązania razem	4 017	4 655	859	993
Zobowiązania krótkoterminowe razem	613	897	131	191
Zobowiązania długoterminowe razem	3 404	3 757	728	801
Kapitał własny	36 410	37 334	7 787	7 961
Nadwyżka ze sprzedaży akcji (średnioważona)	47 420	47 420	10 142	10 111
Liczba akcji	6 272 575	6 237 820	6 272 575	6 237 820
Wartość aktywów netto na jedną akcję (nie w tys.)	5,80	5,99	1,24	1,28

Powyższe dane finansowe za okresy zakończone 31 marca 2023 roku oraz 31 grudnia 2022 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- Poszczególne pozycje bilansu - według średniego kursu EUR ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2022 roku - 4,6525 zł oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku – 4,6899 zł
- Poszczególne pozycje sprawozdania rachunku zysków i strat, całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca dla okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2022 roku - 4,6472 zł oraz okresu od 1 stycznia do 31 marca 2023 roku - 4,7005 zł

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4.1 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31 marca 2023 r.	31 grudnia 2022 r.	31 marca 2022 r.
tys. PLN (niebadane)			
Aktywa trwale	20 815	19 849	16 910
Rzeczowe aktywa trwale	901	831	587
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe aktywa niematerialne	14 154	13 218	10 911
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3	3	7
Długoterminowe aktywa finansowe	5 757	5 797	5 405
Aktywa obrotowe	19 612	22 140	27 825
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	571	732	775
Pozostałe aktywa finansowe	229	226	197
Pozostałe aktywa	5	13	4
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18 807	21 169	26 849
Aktywa razem	40 427	41 989	44 735
PASywa	31 marca 2023 r.	31 grudnia 2022 r.	31 marca 2022 r.
tys. PLN (niebadane)			
Kapitał własny	36 410	37 334	40 043
Wyemitowany kapitał akcyjny	628	627	619
Kapitały zapasowe	47 420	47 420	47 420
Kapitał rezerwowy	5 515	5 140	3 991
Zyski zatrzymane	(17 153)	(15 853)	(11 987)
Zobowiązania długoterminowe	3 404	3 758	4 052
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	388	288	342
Rezerwa na podatek odroczonego	3	3	7
Długoterminowe dotacje rządowe	3 013	3 467	3 703
Zobowiązania krótkoterminowe	613	897	640
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	466	513	249
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	7	206	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	91	88	304
Rezerwy krótkoterminowe	49	90	87
Zobowiązania razem	4 017	4 655	4 692
Pasywa razem	40 427	41 989	44 735

4.2 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za trzy miesiące zakończone	
	31 marca 2023	31 marca 2022
	tys. PLN	
Przychody ze sprzedaży	60	69
Amortyzacja	(100)	(59)
Zużycie surowców i materiałów	(20)	(18)
Usługi obce	(475)	(327)
Koszty świadczeń pracowniczych	(820)	(647)
Podatki i opłaty	(1)	(1)
Pozostałe koszty rodzajowe	(39)	(25)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne netto	-	22
Razem koszty działalności operacyjnej	(1 455)	(1 055)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 395)	(986)
Przychody finansowe	327	7
Koszty finansowe	(19)	(13)
Zysk/strata z tyt. utraty wartości aktywów zgodnie z MSSF 9	(213)	-
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 300)	(992)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 300)	(992)
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk / (strata) netto	(1 300)	(992)
Zysk (strata) netto przypadająca:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 300)	(992)
Udziałom niedającym kontroli	-	-
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów		
Zysk/ (strata) netto	(1 300)	(992)
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody ogółem	(1 300)	(992)
Całkowite dochody przypadające:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 300)	(992)
Udziałom niedającym kontroli	-	-
Zysk (strata) na akcję (w złotych)		
Zwykły zysk na akcję	(0,21)	(0,16)
Z działalności kontynuowanej	(0,21)	(0,16)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Rozwodniony zysk na akcje	(0,20)	(0,15)
Z działalności kontynuowanej	(0,20)	(0,15)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00

4.3 Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

w tys. PLN	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2023 roku	627	47 420	5 140	(15 853)	37 334
Emisja akcji	1	-	-	-	1
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(1 300)	(1 300)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	(1 300)	(1 300)
Płatności w formie akcji	-	-	375	-	375
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	1	-	375	(1 300)	(924)
Stan na 31 marca 2023 roku	628	47 420	5 515	(17 153)	36 410
Stan na 1 stycznia 2022 roku	619	47 420	3 608	(10 767)	40 880
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(992)	(992)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	(992)	(992)
Płatności w formie akcji	-	-	383	-	383
Strata z lat ubiegłych połączenie - Medidata	-	-	-	(228)	(228)
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	383	(992)	(609)
Stan na 31 marca 2022 roku	619	47 420	3 991	(11 987)	40 043
Stan na 1 stycznia 2022 roku	619	47 420	3 608	(10 995)	40 652
Emisja akcji	8	-	-	-	8
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(4 858)	(4 858)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	(4 858)	(4 858)
Płatności w formie akcji	-	-	1 532	-	1 532
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	8	-	1 532	(4 858)	(3 318)
Stan na 31 grudnia 2022 roku	627	47 420	5 140	(15 853)	37 334

4.4 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za trzy miesiące zakończone 31 marca	
	2023 r.	2022 r.
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 300)	(992)
Korekty:	683	414
- z tytułu amortyzacji i umorzenia	100	59
- z tytułu utraty wartości - odpisu aktualizującego ujętego w wyniku finansowym (utrata wartości firmy)	-	-
- z tytułu płatności w formie akcji	375	383
- niezrealizowane różnice kursowe	4	-
- (zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	213	-
- z tytułu przychodów finansowych	(16)	-
- z tytułu kosztów finansowych	1	(6)
- korekty wynikające z odroczonego obciążenia podatkowego	-	-
- inne korekty	6	(22)
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:	62	78
- (zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	161	159
- zwiększenie / (zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań za wyjątkiem zobowiązań wymiennych na akcje	(67)	-
- zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(41)	(23)
- zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	9	(58)
Zapłacone odsetki, zaliczone do działalności operacyjnej		
Przeptywy pieniężne z działalności operacyjnej	(555)	(500)
Działalność inwestycyjna		
Wpływy:		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Inne wpływy z działalności inwestycyjnej	-	-
Wydatki:		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
Zaliczki gotówkowe i pożyczki udzielane podmiotom powiązanym	(165)	-
Zaliczki gotówkowe i pożyczki udzielane stronom trzecim zaklasyfikowane jako działalność inwestycyjna	-	-
Zakup rzeczowych aktywów trwałych	(19)	-
Zakup wartości niematerialnych i prawych	(968)	(619)
Inne wydatki z działalności inwestycyjnej	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 152)	(619)

	za trzy miesiące zakończone 31 marca	
	2023 r.	2022 r.
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy:		
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	19	8
Wpływy z pożyczek	-	-
Wpływy z dotacji	47	22
Wydatki		
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	-	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu zaliczone do działalności finansowej	-	(11)
Odsetki zapłacone	(22)	(17)
Spłaty pożyczek	(200)	(350)
Inne wydatki finansowe	(500)	(3 463)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(656)	(3 811)
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany)	(2 363)	(4 930)
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-	(4 930)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	21 169	31 779
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	18 806	26 849
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	-	1 283

4.5 Omówienie jednostkowych wyników osiągniętych w okresie obejmującym bieżący okres śródroczny

W rozdziale 2.5 przedstawiono komentarz do wyników osiągniętych przez Grupę Kapitałową Medinice S.A.

Suma bilansowa jednostki dominującej stanowi 99,7% sumy bilansowej Grupy Kapitałowej, a strata netto jednostki dominującej jest wyższa o 17,7% od straty netto Grupy Kapitałowej.

Omówienie przedstawione w rozdziale 2.5 jest reprezentatywne dla jednostki dominującej poza odpisem aktualizującym wartość aktywów finansowych opisanym w punkcie 5.8.

W I kwartale 2023 Medinice S.A. utworzyła odpis aktualizujący wartość udzielonych pożyczek i wartość wpłaconego kapitału w PacePress Inc. na łączną kwotę 213 tys złotych. Wszystkie zadania projektowe dotyczące certyfikacji produktu Pace Press prowadzone są bezpośrednio przez Medinice S.A. Ujęcie w księgach rachunkowych odpisu zmniejszyło wynik jednostkowy Medinice S.A., lecz nie miało wpływu na wynik skonsolidowany.

4.6 Opis zasad przyjętych przy sporządzeniu jednostkowej informacji finansowej

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

Zawartość niniejszego raportu opiera się na założeniu, że czytelnik ma dostęp do sprawozdania rocznego za 2021 i informacje zawarte w notach mają na celu wyjaśnienie zdarzeń i transakcji istotnych dla zrozumienia zmian sytuacji finansowej i wyników działalności Medinice S.A., które miały miejsce od ostatniego rocznego sprawozdania.

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

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

Emitent zastosował taką samą politykę rachunkowości, prezentacji danych i wycenę, jaką zastosowała w odniesieniu do rocznego okresu sprawozdawczego zakończonego 31 grudnia 2021.

W okresie 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 Emitent nie zastosował po raz pierwszy żadnych nowych regulacji dotyczących sporządzania sprawozdań finansowych.

5. INFORMACJE DODATKOWE DO JEDNOSTKOWEGO I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

5.1 Zysk na akcję

Skonsolidowany zysk na akcję	od 1 stycznia do 31 marca 2023	od 1 stycznia do 31 marca 2022
	PLN na akcję	
Podstawowy zysk na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,21)	(0,16)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podstawowy zysk na akcję ogółem	(0,21)	(0,16)
Zysk rozwodniony na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,20)	(0,16)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk rozwodniony na akcję ogółem	(0,20)	(0,16)
Zysk i średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku podstawowego na akcję	od 1 stycznia do 31 marca 2023	od 1 stycznia do 31 marca 2022
	w PLN	
Zysk / (strata) z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 300 269)	(991 767)
Zysk / (strata) na działalności zaniechanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-	-
Zysk / (strata) wykorzystana do wyliczenia podstawowego wyniku na akcję z działalności kontynuowanej	(1 300 269)	(991 767)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku na akcję	6 272 575	6 191 775
Warunkowe podwyższenie kapitału o emisje akcji serii F, G, K	189 716	270 516
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia rozwodnionego zysku na akcję	6 462 291	6 462 291
Jednostkowy Zysk na akcję	od 1 stycznia do 31 marca 2023	od 1 stycznia do 31 marca 2022
	PLN na akcję	
Podstawowy zysk na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,21)	(0,16)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podstawowy zysk na akcję ogółem	(0,21)	(0,16)
Zysk rozwodniony na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,20)	(0,15)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk rozwodniony na akcję ogółem	(0,20)	(0,15)

5.2 Informacje dotyczące segmentów działalności.

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

5.3 Podatek dochodowy

Grupa podlega przepisom ogólnym w zakresie podatku dochodowego. Grupa nie stanowi podatkowej grupy kapitałowej, jak również nie prowadzi działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, co różnicowałoby zasady określania obciążeń podatkowych w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Rok podatkowy jak i bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym. W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 Grupa wykazała stratę podatkową.

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

Poza odpisem aktualizującym opisanym w punkcie 5.8 poniżej w Grupie Medinice S.A. w okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły pozycje wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

5.5 Objasnienia dotyczące sezonowości działalności Emitenta

Działalność Emitenta i spółek zależnych nie podlega sezonowości ani cykliczności.

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

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 oraz w analogicznym okresie porównawczym w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły zmiany wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych lub latach poprzednich, które wywierają istotny wpływ na bieżący okres śródroczny.

5.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

5.8 Informacje o odpisach aktualizujących aktywów (innych niż zapasy)

W I kwartale 2023 Medinice S.A. utworzyła odpis aktualizujący wartość udzielonych pożyczek i wartość wpłaconego kapitału w PacePress Inc. na łączną kwotę 213 tys złotych. Wszystkie zadania projektowe dotyczące certyfikacji produktu Pace Press prowadzone są bezpośrednio przez Medinice S.A.

5.9 Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. w Grupie kapitałowej Medinice S.A. nie wystąpiły zmiany rezerw.

5.10 Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. w Grupie kapitałowej Medinice S.A. nie wystąpiły zmiany rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

5.11 Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w Grupie Medinice S.A. nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

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

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym Grupa Medinice S.A. nie posiadała istotnego zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

5.13 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Emitent ani żadna ze spółek z Grupy nie była stroną postępowań sądowych.

5.14 Korekty błędów poprzednich okresów

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły korekty błędów podstawowych.

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

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. nie wystąpiły zmiany w sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych w Grupie Medinice S.A.

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

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. nie wystąpiły zdarzenia związane z niespłaceniem kredytu lub pożyczki, lub naruszeniem istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

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

W od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. ani Medicince S.A. ani jednostki zależne nie dokonywały transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach nierynkowych.

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

Nie dotyczy.

5.19 Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w Grupie Medicince S.A. nie dokonano zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

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

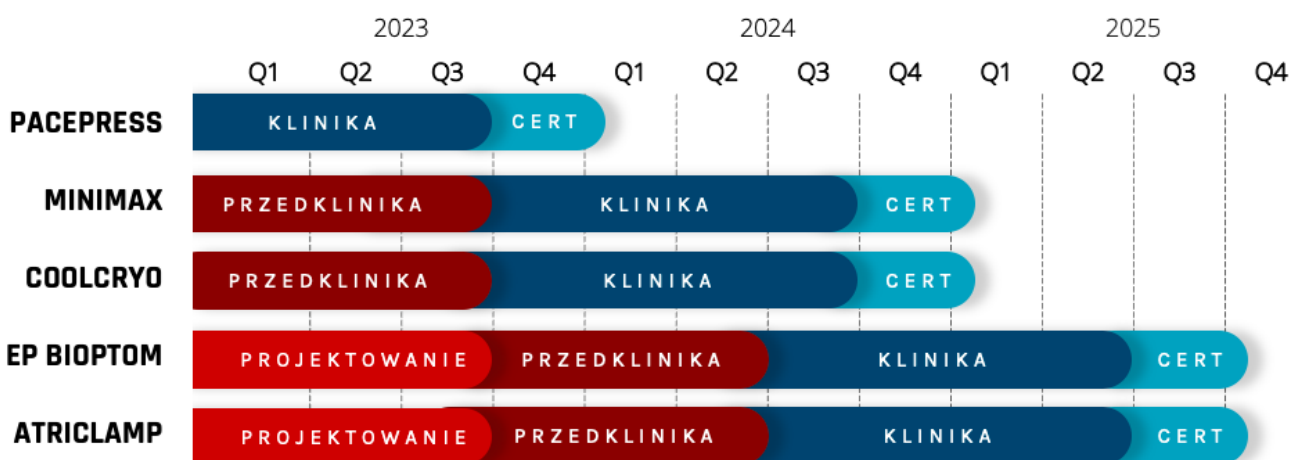
W dniu 31 marca 2023 Emitent wydał 12 500 akcji serii F wyemitowanych w ramach kapitału warunkowego posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii A. W wyniku emisji kapitał akcyjny dzieli się na 6.273.825 akcji.

5.21 Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym Spółka nie deklarowała ani nie wypłacała dywidendy.

5.22 Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta;

W dniu 20 kwietnia 2023 Spółka podała do informacji publicznej harmonogram realizacji planowanych zadań postępów prac na projektach. Zaprezentowany harmonogram „Roadmap” przedstawia się następująco:



5.23 Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych

Od dnia ostatniego roku obrotowego nie nastąpiły zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych w Grupie Medinice S.A.

5.24 Inne informacje, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta.

W okresie dotyczącym niniejszego raportu śródrocznego ani w okresie za okres porównawczy poza Czynniki Ryzyka opisanymi w dalszej części raportu Emitent nie zidentyfikował innych informacji, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Grupy Kapitałowej i Emitenta.

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

W okresie dotyczącym niniejszego raportu śródrocznego ani w okresie za okres porównawczy nie wystąpiły różnice pomiędzy danymi ujawnionymi, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

6. POZOSTAŁE INFORMACJE

6.1 Dane rejestrowe

Medinice S.A.

Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Stefana Hankiewicza 2, 02-103 Warszawa
Telefon	+48 725 500 051
Adres poczty elektronicznej	biuro@medinice.pl
Strona internetowa	www.medinice.pl
Kapitał zakładowy	627 257,50 zł
NIP:	6631868308
REGON:	260637552
Numer KRS:	0000443282
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

6.2 Zarząd i Rada Nadzorcza

Na dzień 31 marca 2022 r. skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Zarząd Medinice S.A.

Sanjeev Choudhary	Prezes Zarządu
Arkadiusz Dorynek	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza Medinice S.A.

Joanna Bogdańska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Marcin Gołębicki	Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Rosińska	Członek Rady Nadzorczej
Bogdan Szymanowski	Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Wróblewski	Członek Rady Nadzorczej

6.3 Kapitał zakładowy Emitenta

W dniu 31 marca 2023 Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych zarejestrował 12.500 akcji serii F powstałych w wyniku realizacji praw z warrantów subskrypcyjnych serii A i w związku z tym na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Medinice S.A. wynosił 628.507,50 zł i dzielił się na 6 285 075 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

W dniu 10 maja 2023 Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych zarejestrował 105.000 akcji serii G powstałych w wyniku realizacji praw z warrantów subskrypcyjnych serii B oraz 72.216 akcji serii K powstałych w wyniku realizacji praw z warrantów subskrypcyjnych serii C. Po zarejestrowaniu obu serii akcji przez Krajowy Rejestr Sądowy kapitał zakładowy Medinice S.A. wynosił będzie 646.229,10 zł i będzie się dzielił na 6 462 291 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

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

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

Opóźnienia w dostawach materiałów skutkujące wydłużeniem produkcji prototypów

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

Nierozwiązanie wyzwań technicznych w prowadzonych projektach

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

Opóźnienia projektowe wynikające z braku wyłonienia podwykonawców produkujących prototypy

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

Przekroczenia zakładanych budżetów wynikające ze wzrostu inflacji i różnic kursowych

W czasie prac badawczo-rozwojowych wynalazek nie generuje przychodów ze sprzedaży. Emitent ze względu na rodzaj prowadzonej działalności w okresie rozwijania wynalazków ponosi znaczne wydatki związane z

prowadzeniem prac badawczo-rozwojowych w prowadzonych projektach. Wydatki ponoszone są zarówno w PLN jak i walutach obcych. Istnieje ryzyko przekroczenia zakładanych kosztów projektowych oraz operacyjnych, ze względu na znaczny wzrost inflacji oraz niekorzystne zmiany kursów walutowych w stosunku do złotego. Oryginalne budżety przygotowywane były w otoczeniu inflacji na poziomie ok. 2,4%, ostatni odczyt inflacji CPI (kwiecień 2023) wyniósł 14,7%.

Ryzyko związane z konfliktem na Ukrainie

W wyniku konfliktu na wschodzie Europy, jest ograniczony dostęp i/lub nieproporcjonalnie podniosły się ceny surowców rzadkich. Rozbiciu uległ również łańcuch dostaw, który powoli odbudowuje się po pandemii. Szansa na zażegnanie konfliktu do końca roku jest nikła i w związku z tym ryzyka związane z opóźnieniami dostaw i produkcji są aktualne.

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

Audyt certyfikatu jakości ISO 13485 przez TUV Nord dla Emitenta

Przyznany w 2022 roku certyfikat jakości jest jednym z kluczowych certyfikatów dla Emitenta, na drodze do komercjalizacji rozwijanych produktów. Certyfikat potwierdza gotowość Spółki do wdrażania wyrobów jako producent urządzeń medycznych pod względem realizowanych procesów. W lutym 2023 w Medinice S.A. w ramach corocznej weryfikacji systemu zarządzania jakością odbył się audyt nadzoru przeprowadzony przez jednostkę TUV NORD, w efekcie, którego Spółka utrzymała certyfikat ISO 13485.

Podpisanie umowy z podwykonawcą dla projektu EP Bioptom

Podpisanie umowy ramowej dotyczącej realizacji prac badawczo rozwojowych dla projektu EP Bioptom w ramach, której zatwierdzony został „scope of works” (zakres prac przewidzianych na pierwszy etap realizacji umowy). Zarząd uznaje, że podpisanie niniejszej Umowy oraz „scope of works” za istotną informację ze względu na osiągnięcie kamienia milowego w realizacji tego projektu. Podpisanie „Scope of works” ma realny wpływ na realizację celów działalności Emitenta. Podwykonawcą jest renomowana niemiecka spółka, mająca wieloletnie doświadczenie w prototypowaniu oraz budowaniu skomplikowanych urządzeń medycznych. Podwykonawca został wybrany również ze względu na jego możliwości produkcyjne oraz zaplecze surowców i podzespołów, co zdaniem Zarządu przekłada się na większe prawdopodobieństwo realizacji projektu.

Przyznanie patentów na kolejnych rynkach

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. Emitent otrzymał informację o przyznaniu ochrony patentowej w następujących projektach:

- Pacepress – Południowa Korea i Kanada

Dodatkowo, po 31 marca 2022 Emitent otrzymał informację o przyznaniu na ten sam projekt patentu przez Japoński Urząd Patentowy.

Otrzymanie Raportu z badań przedklinicznych dla projektu CoolCryo

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr. 45/2020, w dniu 02 lutego 2023 poinformował o uzyskanym przez Spółkę raportu z badań przedklinicznych fazy przewlekłej dla projektu CoolCryo. Tym samym Spółka zakończyła

badania przedkliniczne dla projektu CoolCryo. Badania prowadzone były w niezależnym zewnętrznym ośrodku badawczym należącym do Uniwersytetu Przyrodniczego we Wrocławiu. Zgodnie z protokołem badania, wyniki zabiegu krioablacji przeprowadzonego przy użyciu systemu CoolCryo posłużyły do sporządzenia Raportu Końcowego z Badania - sprawozdanie z badania przedklinicznego in vivo. W badaniach przedklinicznych potwierdzono bezpieczeństwo i skuteczność testowanego systemu do krioablacji - CoolCryo. W związku z otrzymanymi wynikami, po opracowaniu odpowiedniej dokumentacji, Spółka złoży wniosek o możliwość rozpoczęcia badań klinicznych do URPL. Po uzyskaniu zgody, Spółka planuje jeszcze w tym roku rozpoczęcie badań klinicznych.

Umowa z doradcą Clairfield

Medicince S.A. zawarła umowę z Clairfield Partners, LLC z siedzibą w Nowym Jorku, której przedmiotem jest doradztwo w procesie komercjalizacji opracowywanych przez spółkę urządzeń medycznych. Clairfield będzie pełnił rolę doradcą m.in. w procesie due diligence oraz strategii negocjacyjnej. Doradca będzie również pełnił rolę koordynatora procesów wymaganych przez partnerów transakcyjnych. Współpracą zostaną objęte kluczowe projekty prowadzone przez Spółkę. Clairfield Partners, LLC jest częścią Clairfield International SA - międzynarodowej firmy świadczącej usługi doradztwa korporacyjnego, głównie w zakresie fuzji i przejęć, dla międzynarodowych korporacji oraz inwestorów finansowych. Clairfield posiada duże doświadczenie m.in. w przeprowadzaniu fuzji i przejęć w obszarze technologii medycznych i biotechnologii.

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

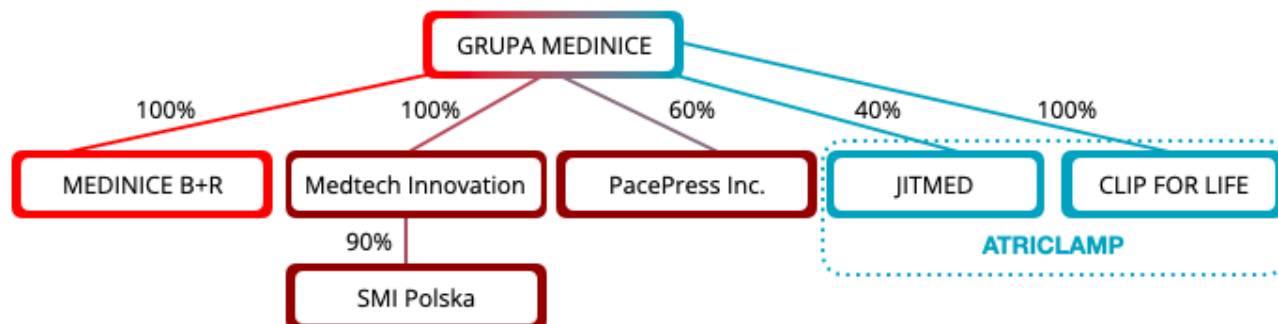
Nie wystąpiły inne nadzwyczajne wydarzenia mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

6.7 Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej emitenta

Od daty ostatniego rocznego sprawozdania finansowego tj. 31.12.2022 w Grupie Medicince S.A. nastąpiły następujące zmiany:

W dniu 31 marca 2023 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie zarejestrował spółkę Clip For Life Sp. z o.o., będącą w 100% spółką zależną Medicince S.A.

Aktualną strukturę Grupy Medicince S.A. przedstawia poniższy schemat:



Nazwy spółek na powyższej grafice przedstawione są w skróconej formie.

6.8 Stanowisko zarządu odnośnie do wcześniej publikowanych prognoz wyników

Emitent nie publikował prognoz wyników na 2022 i 2023 rok.

6.9 Wskazanie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji

Na dzień 10 maja 2023 następujące osoby fizyczne i prawne posiadały co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sanjeev Choudhary	1 502 985	23,91%	23,91%
Piotr Suwalski	472 408	7,52%	7,52%
Sebastian Stec	444 102	7,07%	7,07%
Nationale-Nederlanden OFE	331 155	5,27%	5,27%
Nationale-Nederlanden PTE S.A.	318 210	5,06%	5,06%
Pozostali akcjonariusze	3 216 215	51,17%	51,17%
Razem	6 285 075	100,00%	100,00%

Zgodnie z informacją zawartą w punkcie 6.3 w dniu 10 maja 2023 Emitent powziął informację o zarejestrowaniu 105.000 akcji serii G oraz 72.216 akcji serii K. W związku z tym aktualna tabela (proforma) ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sanjeev Choudhary	1 502 985	23,26%	23,26%
Piotr Suwalski	472 408	7,31%	7,31%
Sebastian Stec	444 102	6,87%	6,87%
Nationale-Nederlanden OFE	331 155	5,12%	5,12%
Nationale-Nederlanden PTE S.A.	318 210	4,92%	4,92%
Pozostali akcjonariusze	3 393 431	52,51%	52,51%
Razem	6 462 291	100,00%	100,00%

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

Poniższa tabela przedstawia zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta po wydaniu w dniu 12 kwietnia 2022 akcji serii F, powstałych w wykonaniu praw z warrantów subskrypcyjnych:

Zarząd	Stan na dzień publikacji raportu za I kwartał 2023 r.	Stan na dzień publikacji raportu rocznego za rok 2022 r.
Sanjeev Choudhary	1 502 985	1 502 985
Arkadiusz Dorynek	13 500	1 500

Rada Nadzorcza		
Joanna Bogdańska	2 000	2 000
Agnieszka Rosińska	2 000	2 000
Bogdan Szymanowski*	13 867	13 867
Wojciech Wróblewski	6 000	6 000
Marcin Gołębicki	-	-

*Pani Magdalena Szymanowska, osoba blisko związana z panem Bogdanem Szymanowskim, Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta, posiada 13 333 akcje stanowiące 0,21% kapitału zakładowego Emitenta oraz 0,21% ogólnej liczby głosów

Dodatkowo na dzień publikacji niniejszego raportu członkowie organów zarządzających posiadali warranty subskrypcyjne objęte w ramach istniejącego w Spółce Programu Motywacyjnego.

	Stan na dzień publikacji raportu za I kwartał 2023 r.	Stan na dzień publikacji raportu rocznego za rok 2022 r.
Arkadiusz Dorynek	8 000	20 000

6.11 Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, arbitrażem lub organem administracji

W od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. r. Emitent ani żadna ze spółek Grupy Kapitałowej nie była uczestnikiem jakichkolwiek postępowań przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

6.12 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi, które zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. ani Medicince S.A. ani jednostki zależne nie zawierały transakcji na warunkach nierynkowych.

6.13 Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 r. ani Spółka ani żadna jednostka zależna nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, gdzie łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji byłaby znacząca.

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

Na dzień 31 marca 2023 r. nie występowały inne niż wskazane w punktach powyżej niniejszego raportu śródrocznego informacje istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę i Grupę Kapitałową.

6.15 Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

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

- Dołączenie kolejnych ośrodków do badań klinicznych w projekcie PacePress w celu przyspieszenia obecnych badań,
- Zakończenie prac inżynierskich dotyczących nowej wersji aplikatora CoolCryo i zakończenie badań przedklinicznych dla tego projektu.
- Zawarcie umowy dot. doradztwa w komercjalizacji rozwijanych przez Emitenta produktów z międzynarodowym partnerem Clairfield, LCC
- Wybranie podwykonawcy w celu wykonania prototypu elektrody EP Bioptom,
- Uzgodnienie planu dot. dalszego rozwoju projektu AtriClamp.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd w dniu 11 maja 2023 roku.

Sanjeev Choudhary

Prezes Zarządu

Arkadiusz Dorynek

Wiceprezes Zarządu