



**Kwartalna informacja finansowa
OncoArendi Therapeutics SA**

**Q1
2018**

Kwartalna informacja finansowa za okres 01.01.2018 - 31.03.2018 sporządzona zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską

Wstęp

Dane Spółki

Nazwa:	OncoArendi Therapeutics S.A.
Siedziba:	ul. Żwirki i Wigury 101 02-089 Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności:	Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest opracowywanie i rozwój nowych leków drobnocząsteczkowych do zastosowania w terapii chorób o największej potrzebie klinicznej, takich jak choroby nowotworowe i choroby układu oddechowego.
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	101380757
NIP:	7282789248
KRS:	0000657123
Czas trwania Spółki:	nieoznaczony

OncoArendi Therapeutics Spółka Akcyjna została utworzona wskutek przekształcenia OncoArendi Therapeutics Spółka z o.o. w Spółkę Akcyjną na podstawie aktu notarialnego z dnia 4 listopada 2016 roku w Kancelarii Notarialnej Artur Szadkowski Notariusz (Rep. Nr 6758/2016).

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Kwartalna informacja finansowa prezentowana jest w złotych polskich (PLN), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki.

W kwartalnej informacji finansowej mogą pojawić się niezgodności dotyczące zaokrągleń w sumach częściowych i ogólnych danych liczbowych w niej przedstawionych. Wynika to z faktu, iż księgi rachunkowe będące podstawą sporządzenia kwartalnej informacji finansowej prowadzone są w złotych polskich i groszach. Niezgodności te nie powodują jednak istotnego zniekształcenia danych.

Okresy prezentowane

Kwartalna informacja finansowa została sporządzona na dzień 31.03.2018 roku i obejmuje okres 3 miesięcy, tj. od dnia 01.01.2018 roku do dnia 31.03.2018 roku.

Dla danych prezentowanych w śródrocznym sprawozdaniu z sytuacji finansowej, śródrocznym sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym oraz pozycjach pozabilansowych zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31.03.2017 oraz 31.12.2017.

Dla danych prezentowanych w śródrocznym sprawozdaniu z całkowitych dochodów oraz w śródrocznym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2017 roku do 31.03.2017 roku.

Śródroczna informacja finansowa zaprezentowana w postaci historycznych informacji finansowych sporządzona została zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (dalej „MSSF”). Powyższe sprawozdania zostały sporządzone z zastosowaniem tych samych zasad rachunkowości, co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

Spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości i korygowania błędów poprzednich okresów.

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2018	31.12.2017	31.03.2017
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	2 854 519	2 661 884	2 385 745
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartość firmy	-	-	-
Niezakończone prace rozwojowe	18 250 362	17 422 207	14 103 794
Pozostałe aktywa niematerialne	163 382	85 622	60 541
Inwestycje w podmiotach powiązanych	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 702	17 574	7 690
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pozostałe aktywa	-	-	-
Aktywa trwałe razem	21 269 965	20 187 287	16 557 770
Aktywa obrotowe			
Zapasy	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	1 475	2 546	15 061
Pozostałe należności	692 952	759 363	525 963
Należności z tytułu kontraktów długoterminowych	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	174 290	-
Bieżące aktywa podatkowe	-	-	-
Pozostałe aktywa	407 570	154 483	30 305
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 580 511	13 147 258	14 757 246
Aktywa obrotowe razem	10 682 508	14 237 941	15 328 575
Aktywa razem	31 952 473	34 425 227	31 886 344
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	116 700	116 700	116 700
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
Akcje własne	-	-	-
Kapitał zapasowy	34 246 305	34 246 305	34 246 305
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 524 912	1 174 633	-
Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty (z lat ubiegłych)	(5 934 403)	(3 449 938)	(3 449 938)
Zysk (strata) netto	(649 074)	(2 484 465)	(575 178)
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Razem kapitał własny	29 304 440	29 603 235	30 337 889
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	1 702	17 574	7 690
Rezerwy długoterminowe	133 067	133 067	41 687
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe razem	134 769	150 641	49 378
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 015 546	2 192 554	593 852
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Bieżące zobowiązania podatkowe	-	-	-
Rezerwy krótkoterminowe	175 942	259 372	31 852
Przychody przyszłych okresów	1 089 035	2 014 432	631 504
Pozostałe zobowiązania	232 741	204 993	241 869
Zobowiązania krótkoterminowe razem	2 513 264	4 671 352	1 499 078
Zobowiązania razem	2 648 033	4 821 992	1 548 456
Pasywa razem	31 952 473	34 425 227	31 886 344

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.01.2018 do 31.03.2018	od 01.01.2017 do 31.03.2017
Przychody ze sprzedaży	1 000	2 000
Przychody z tytułu dotacji	414 560	75 608
Pozostałe przychody operacyjne	11 947	11 955
Razem przychody z działalności operacyjnej	427 506	89 563
Zmiana stanu produktów	-	-
Amortyzacja	7 805	21 876
Zużycie surowców i materiałów	44 800	21 055
Usługi obce	156 067	231 786
Wynagrodzenia	210 490	201 201
Koszty świadczeń pracowniczych	73 883	63 059
Podatki i opłaty	60 645	20 802
Pozostałe koszty	93 639	107 438
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
Inne	-	-
Razem koszty z działalności operacyjnej bez wpływu programu motywacyjnego	647 330	667 218
Zysk (strata) na działalności operacyjnej bez wpływu programu motywacyjnego	(219 823)	(577 655)
Koszty programu motywacyjnego	350 279	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(570 102)	(577 655)
Przychody finansowe	28 435	10 541
Koszty finansowe	5 958	8 064
Zysk (strata) na działalności gospodarczej	(547 626)	(575 178)
Wynik ze zbycia i przeszacowania aktywów finansowych wycenianych w wartościach godziwych przez sprawozdanie z całkowitych dochodów	(101 448)	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(649 074)	(575 178)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(649 074)	(575 178)
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	(649 074)	(575 178)
Pozostałe całkowite dochody netto	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	(649 074)	(575 178)
Zysk (strata) na akcję (w gr na jedną akcję)*)		
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:		
Zwykły	(0,06)	(0,05)
Rozwodniony	(0,06)	(0,05)
Z działalności kontynuowanej:		
Zwykły	(0,06)	(0,05)
Rozwodniony	(0,06)	(0,05)

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(dane w PLN)

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Wynik lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Razem
Stan na 1 stycznia 2018 roku	116 700	-	34 246 305	1 174 633	-	(3 449 938)	(2 484 465)	29 603 235
Wynik netto za I kwartał	-	-	-	-	-	-	(649 074)	(649 074)
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	(2 484 465)	2 484 465	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego	-	-	-	-	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału ze środków własnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Utworzenie kapitału rezerwowego w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	350 279	-	-	-	350 279
Przeniesienie nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2018 roku	116 700	-	34 246 305	1 524 912	-	(5 934 403)	(649 074)	29 304 440

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(dane w PLN)

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Wynik lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Razem
Stan na 1 stycznia 2017 roku	29 500	-	16 390 105	-	-	(967 877)	(2 482 061)	12 969 667
Wynik netto za 2017 rok	-	-	-	-	-	-	(2 484 465)	(2 484 465)
Emisja akcji	16 400	17 927 000	-	-	-	-	-	17 943 400
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	(2 482 061)	2 482 061	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego	-	-	-	-	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału ze środków własnych	70 800	-	(70 800)	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Utworzenie kapitału rezerwowego w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	1 174 633	-	-	-	1 174 633
Przeniesienie nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej na kapitał zapasowy	-	(17 927 000)	17 927 000	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2017 roku	116 700	-	34 246 305	1 174 633	-	(3 449 938)	(2 484 465)	29 603 235

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(dane w PLN)

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Wynik lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Razem
Stan na 1 stycznia 2017 roku	29 500	-	16 390 105	-	-	(967 877)	(2 482 061)	12 969 667
Wynik netto za I kwartał	-	-	-	-	-	-	(575 178)	(575 178)
Emisja akcji	16 400	17 927 000	-	-	-	-	-	17 943 400
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	(2 482 061)	2 482 061	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego	-	-	-	-	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału ze środków własnych	70 800	-	(70 800)	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-
Utworzenie kapitału rezerwowego w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej na kapitał zapasowy	-	(17 927 000)	17 927 000	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2017 roku	116 700	-	34 246 305	-	-	(3 449 938)	(575 178)	30 337 889

	od 01.01.2018 do 31.03.2018	od 01.01.2017 do 31.03.2017
ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za I kwartał	(649 074)	(575 178)
Korekty:	(2 300 378)	(1 115 032)
Udział w wyniku jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć wycenianych metodą praw własności	-	-
Wydatki z dotacji na koszty	(414 560)	(75 608)
Amortyzacja oraz odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne	7 805	21 876
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i dywidendy, netto	(1 658)	-
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej	101 448	-
Zmiana stanu należności	67 482	(73 501)
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	(1 149 260)	(516 369)
Zmiana stanu pozostałych aktywów krótkoterminowych	-	-
Zmiana stanu rezerw	(99 302)	(123 602)
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	(925 397)	(319 309)
Zmiana pozostałych aktywów	(237 215)	(28 521)
Program motywacyjny	350 279	-
Pozostałe	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 949 451)	(1 690 211)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-	-
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(544 984)	(187 441)
Wydatki na niezakończone prace rozwojowe	(3 673 053)	(4 388 898)
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Sprzedaż pozostałych aktywów	-	-
Nabycie pozostałych aktywów finansowych	-	-
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	(101 448)	-
Dywidendy otrzymane	-	-
Odsetki otrzymane	1 658	-
Spłata udzielonych pożyczek	174 290	-
Udzielenie pożyczek	-	-
Inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
Pozostałe	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 143 536)	(4 576 339)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-	-
Wpływy z tytułu emisji akcji	-	17 943 400
Wpływy z tyt. dotacji	3 526 240	591 536
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	-	-
Spłata pożyczek/kredytów	-	-
Dywidendy wypłacone / dopłaty do kapitału	-	-
Odsetki zapłacone	-	-
Pozostałe	-	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	3 526 240	18 534 936
Zmiana stanu netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(3 566 747)	12 268 386
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	13 147 258	2 488 860
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	9 580 511	14 757 246

1. Niezakończone prace rozwojowe

	stan na		stan na
	31.03.2018	stan na 31.12.2017	31.03.2017
	PLN	PLN	PLN
Nakłady poniesione na prace rozwojowe	53 312 089	48 446 856	31 861 720
Przychody z dotacji do prac rozwojowych	(35 061 726)	(31 024 649)	(17 757 926)
	18 250 362	17 422 207	14 103 794

Na 31.03.2018 roku Spółka nie zidentyfikowała jakichkolwiek przesłanek wskazujących na to, że mogła nastąpić utrata wartości powyższych aktywów.

2. Środki pieniężne

	Stan na	Stan na	Stan na
	31.03.2018	31.12.2017	31.03.2017
	PLN	PLN	PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 156 086	5 557 517	2 257 246
Lokaty bankowe	5 424 425	7 589 741	12 500 000
	9 580 511	13 147 258	14 757 246

3. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Szczegółowe informacje o transakcjach między Spółką a pozostałymi podmiotami powiązаныmi (w tym osobowo) przedstawiono poniżej.

W okresie sprawozdawczym Spółka zawarła następujące transakcje handlowe z podmiotami powiązаныmi (w tym osobowo) niebędącymi członkami Grupy OncoArendi Therapeutics S.A.:

Nazwa podmiotu powiązanego	sprzedaż (PLN)		zakup (PLN)	
	okres	okres	okres	okres
	zakończony 31.03.2018	zakończony 31.03.2017	zakończony 31.03.2018	zakończony 31.03.2017
TriMen Chemicals S.A.	-	-	89 700	59 800

Następujące stany występują na koniec okresu sprawozdawczego:

Nazwa podmiotu powiązanego	należności (PLN)			zobowiązania (PLN)		
	stan na 31.03.2018	stan na 31.12.2017	stan na 31.03.2017	stan na 31.03.2018	stan na 31.12.2017	stan na 31.03.2017
TriMen Chemicals S.A.	-	-	-	36 139	36 385	36 139

4. Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym

22.12.2017 roku OncoArendi Therapeutics S.A. udzieliła pożyczki spółce zależnej OncoArendi Therapeutics LLC w kwocie 50 000 USD co stanowi 176 845 PLN oprocentowanej 5,25% w skali roku. Pożyczka została spłacona dnia 26.02.2018 roku wraz z naliczonymi odsetkami tj. łącznie 50 489,04 USD co stanowi 171 213,38 PLN.

5. Pożyczki od podmiotów powiązanych

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło dane zagadnienie.

Marcin Jan Szumowski
Prezes Zarządu

Sławomir Piotr Broniarek
Członek Zarządu

Stanisław Wiesław Pikul
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 30 maja 2018 roku