

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
Mabion S.A.
za III kwartał 2016 roku**

Konstantynów Łódzki, 15 listopada 2016 r.

A large, light gray geometric network pattern consisting of interconnected lines and circular nodes, resembling a molecular or network structure, is positioned in the bottom right corner of the page.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Mabion S.A. za III kwartał 2016 roku

Spis treści:

1	Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu za III kwartał 2016 roku	2
2	Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.	5
3	Sezonowość i cykliczność działalności	5
4	Odpisy aktualizujące	5
5	Rezerwy	5
6	Rzeczowe aktywa trwałe	7
7	Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych	8
8	Korekty błędów poprzednich okresów	9
9	Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki	9
10	Niespłacone kredyty i pożyczki oraz naruszenie umów kredytu i pożyczki	9
11	Transakcje z podmiotami powiązаныmi	9
12	Zmiana metody ustalenia wartości godziwej instrumentów finansowych	9
13	Zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych	9
14	Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	9
15	Wyplacona lub zadeklarowana dywidenda	9
16	Zdarzenia po dniu bilansowym, które mogą znacząco wpłynąć na wyniki finansowe Emitenta	9
17	Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe	10
18	Zmiany zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego	10
19	Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki	10
	Zarząd Spółki	11

1 Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu za III kwartał 2016 roku

Sprawozdanie finansowe Mabion S.A. („Spółka”, „Emitent”, „Mabion”) obejmuje okres od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku oraz narastająco okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku. Dane porównawcze w przypadku rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych obejmują okres od 1 lipca 2015 roku do 30 września 2015 roku oraz okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku, natomiast w przypadku zestawienia zmian w kapitale własnym dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku oraz okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku. Dane porównawcze w przypadku bilansu przedstawiają stan na dzień 30 czerwca 2016 roku, na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 30 września 2015 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity – Dz. U. z 2013 poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte zarządzeniem Prezesa spółki z dnia 31 grudnia 2015 roku, zastosowane do sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Mabion S.A. za rok 2015. W 2016 roku nie nastąpiły zmiany w stosowanych zasadach (polityce) rachunkowości. Od stycznia 2016 r., w związku ze zmianami w strukturach organizacyjnych, Spółka stosuje nowy, zaktualizowany plan kont wynikowych, dostosowany do specyfiki jej działalności.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się, stosując ceny rzeczywiście poniesione na ich nabycie, z zachowaniem zasady ostrożności.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych.

Założenie kontynuacji działalności

Zaprezentowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy od daty publikacji. Zarządowi Mabion S.A. nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie istotnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Spółkę.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

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

Przyjęto następujące zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- » amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następnym po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego do użytkowania,
- » obiekty amortyzuje się do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenie go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru,
- » środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową,
- » środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do używania.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli:

- 1) produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone;
- 2) techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii;
- 3) koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych kosztów prac rozwojowych odpowiada okresowi ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych, a jeżeli nie można wiarygodnie oszacować okresu ekonomicznej użyteczności rezultatów zakończonych prac rozwojowych, to okres dokonywania odpisów wynosi nie więcej niż 5 lat.

b. Inwestycje długo- i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek – na poziomie w inny sposób określonej wartości godziwej.

Jeżeli ceny nabycia jednakowych albo uznanych za jednakowe inwestycji są różne, to rozchód ich wycenia się według metody FIFO – przyjmując, że rozchód składników aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które Spółka najwcześniej nabyła.

Kryterium podziału inwestycji na długo- i krótkoterminowe stanowi rok liczony od dnia bilansowego.

c. Zapasy

Materiały wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu, przy czym wartość rozchodu ustala się metodą „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło” (FIFO).

Odpisaniu w koszty wprost po zakupie podlega wartość materiałów biurowych oraz wartość materiałów dotyczących badań.

d. Należności i zobowiązania

Należności i roszczenia wykazane zostały w wartości nominalnej. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczono do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.

e. Środki pieniężne

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

f. Kapitały

Kapitały własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych wycenia się w wartości nominalnej.

g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

Rozliczenia międzyokresowe i rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mogą następować stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia powinien być uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Na koncie długoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych aktywowane są koszty prac rozwojowych. Spółka aktywuje nakłady poniesione na opracowanie technologii otrzymywania i wytwarzania przeciwciał monoklonalnych w podziale na zadania. W pozycji rozliczeń międzyokresowych ujmowane są koszty prac rozwojowych do czasu podjęcia decyzji o ich wdrożeniu do produkcji lub o ich zaniechaniu. Po zakończeniu projektu badawczo – rozwojowego poniesione nakłady są:

- » ujmowane jako składnik wartości niematerialnych i prawnych, w przypadku spełnienia przez nie warunków zaliczenia do wartości niematerialnych i prawnych, lub
- » odpisywane jednorazowo w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w przypadku niespełnienia w całości lub w części warunków aktywowania kosztów prac rozwojowych, w szczególności w przypadku zaniechania kontynuacji projektu rozwojowego.

h. Zasady rozliczania dotacji

Spółka otrzymuje dotacje do aktywów, a wartości otrzymanych środków ewidencjonowane są jako rozliczenia międzyokresowe przychodów. Po przyjęciu do użytkowania równoległe do odpisów amortyzacyjnych majątku trwałego sfinansowanego dotacją następuje rozliczenie międzyokresowych przychodów w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi.

i. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Podatek dochodowy wykazywany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Odroczony podatek dochodowy stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego 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.

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

j. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- 2) wynik operacji finansowych,
- 3) wynik operacji nadzwyczajnych,
- 4) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zalicza się, powstające powtarzalnie przychody i koszty związane tylko pośrednio z operacyjną działalnością jednostki.

Do przychodów i kosztów finansowych zalicza się korzyści uzyskiwane z posiadania, pożyczania lub sprzedaży osobom trzecim aktywów finansowych (dywidendy, odsetki, dyskonto, wzrost wartości godziwej) oraz opłaty pobierane przez osoby trzecie za pożyczanie od nich środków pieniężnych, co powoduje powstanie zobowiązań finansowych (odsetki, prowizje, dyskonto), a także skutki utraty wartości aktywów finansowych. Koszty ujmuje się w układzie rodzajowym.

k. Sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym i kalkulacyjnym.
Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

l. Średnie kursy wymiany złotego w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i danymi porównywalnymi w stosunku do EURO:

Treść	01.01.2016 -30.09.2016	01.01.2015 -30.09.2015	01.01.2015 -31.12.2015
Średni kurs na koniec okresu	4,3120	4,2386	4,2615
Średni kurs okresu	4,3688	4,1585	4,1848

Kurs średni w każdym okresie obliczono jako średnią arytmetyczną kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie na podstawie informacji publikowanych przez Narodowy Bank Polski.

2 Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zjawiska nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość, które miałyby istotny wpływ na uzyskane przez Spółkę wyniki finansowe.

3 Sezonowość i cykliczność działalności

Działalność Spółki nie podlegała w okresie sprawozdawczym szczególnym wahaniom sezonowym czy też cyklicznym.

4 Odpisy aktualizujące

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów ani odwrócenia takich odpisów. Nie dokonano także odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów ani odwrócenia takich odpisów.

5 Rezerwy

Informację o zmianach w stanie rezerw przedstawione zostały poniżej:

Zmiany stanu rezerw długoterminowych na świadczenia emerytalne i podobne

	Wyszczególnienie	01.01.2016 -30.09.2016	01.01.2015 -31.12.2015
1	Stan na początek okresu	0	21 186
a	rezerwa na świadczenia emerytalne	0	21 186
2	Zwiększenia	0	0
a	utworzenie rezerwy na świadczenia emerytalne	0	0
3	Rozwiązanie rezerwy na świadczenia emerytalne	0	21 186
4	Stan na koniec okresu	0	0
a	rezerwa na świadczenia emerytalne	0	0

Zmiany stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych

	Wyszczególnienie	01.01.2016 -30.09.2016	01.01.2015 -31.12.2015
1	Stan na początek okresu	1 250 814	203 160
a	rezerwa na urlopy wypoczynkowe	135 145	152 670
b	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	14 000	30 000
c	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	1 101 669	20 490
2	Zwiększenia	2 375 899	1 106 669
a	utworzenie rezerwy na urlopy wypoczynkowe	0	0
b	utworzenie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	25 000	5 000
c	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	2 350 899	1 101 669
3	Zmniejszenia	1 233 286	59 015
a	rozwiązanie rezerwy na urlopy wypoczynkowe	35 600	17 525
b	rozwiązanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	15 750	21 000
c	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	1 183 686	20 490
4	Stan na koniec okresu	2 391 677	1 250 814
a	rezerwa na urlopy wypoczynkowe	99 545	135 145
b	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	23 250	14 000
c	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	2 268 882	1 101 669

Zmiany stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 -30.09.2016	01.01.2015 -31.12.2015
1	Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	20 981	82 684
2	Zwiększenie	0	174 733
a	odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	174 733
	powstania różnic przejściowych	0	174 733
b	odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0
	powstanie straty	0	0
3	Zmniejszenia	0	236 436
a	odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	236 436
	Odpisanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego do wysokości rezerwy na podatek odroczony	0	236 436
	wykorzystanie straty podatkowej	0	0
b	odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0
4	Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	20 981	20 981

6 Rzeczowe aktywa trwałe

Informację na temat stanu oraz zmian w stanie rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku prezentują poniższe zestawienia.

Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Rzeczowe aktywa trwałe	30.09.2016	31.12.2015
1	Środki trwałe w tym	68 054 364	70 493 592
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 906 242	1 906 242
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 850 268	42 570 061
c	urządzenia techniczne i maszyny	14 053 405	15 765 267
d	środki transportu	439 119	312 573
e	inne środki trwałe	9 805 331	9 939 449
2	Środki trwałe w budowie	4 834	1 222 442
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	38 775	338 716
	Rzeczowe aktywa trwałe razem	68 097 973	72 054 750

7

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 01.01.2016-30.09.2016 według grup rodzajowych

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 906 242	43 363 555	17 280 326	426 039	15 755 342	78 731 505
b) zwiększenia (z tytułu)	0	122 500	62 791	194 730	2 029 144	2 409 164
- zakup	0	122 500	62 791	194 730	2 029 144	2 409 164
- wykup z leasingu	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0
- wykup z leasingu	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 906 242	43 486 055	17 343 117	620 769	17 784 487	81 140 669
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	793 494	1 515 059	113 466	5 815 894	8 237 913

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	842 293	1 774 653	68 185	2 163 261	4 848 392
- zwiększenia	0	842 293	1 774 653	68 185	2 163 261	4 848 392
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	1 635 787	3 289 712	181 651	7 979 155	13 086 305
h) odpisy z tytułu trwałej utruty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utruty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 906 242	41 850 268	14 053 405	439 119	9 805 331	68 054 364

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie 01.01.2016-30.09.2016

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Wartość na 01.01.2016	1 222 442
2	Zwiększenie	1 239 588
a	poniesione nakłady inwestycyjne	1 239 588
3	Zmniejszenia	2 457 195
a	przekazanie na środki trwałe	2 409 164
b	przekazanie na wartości niematerialne i prawne	48 031
c	sprzedane	0
4	Wartość na 30.09.2016	4 834

Na dzień 30 września 2016 roku zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 368.263,32 zł i dotyczą zakupów dokonanych w 2016 r., za wyjątkiem ostatniej raty płatności do Merck Sp. z o.o. za system Guava Easycyte zakupiony w grudniu 2015 r., która została zapłacona 19 października 2016 r.

7 Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

8 Korekty błędów poprzednich okresów

W okresie sprawozdawczym nie zachodziła konieczność dokonywania korekt. Opinie podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych zostały wydane bez zastrzeżeń.

9 Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki

Nie nastąpiła zmiana sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności mająca wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki.

10 Niespłacone kredyty i pożyczki oraz naruszenie umów kredytu i pożyczki

Spółka zawierała w III kwartale 2016 roku umowy pożyczek z podmiotami powiązanymi. Wartość otrzymanych i niespłaconych pożyczek na dzień 30 września 2016 roku wynosiła łącznie 6.800.000,00 zł. W III kwartale 2016 roku nie miały miejsca naruszenia istotnych postanowień umów pożyczek, w tym brak spłaty pożyczki w wymaganym terminie.

11 Transakcje z podmiotami powiązanymi

Wszystkie transakcje pomiędzy Spółką a podmiotami powiązanymi w III kwartale 2016 roku były zawierane na warunkach rynkowych.

12 Zmiana metody ustalenia wartości godziwej instrumentów finansowych

W prezentowanym okresie nie wystąpiła zmiana sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

13 Zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych

Spółka w raportowanym okresie nie dokonała zmiany w kwalifikacji aktywów finansowych.

14 Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W dniu 4 lipca 2016 roku Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Kapitał zakładowy Spółki został podwyższony z kwoty 1.150.000 zł do kwoty 1.180.000 zł w wyniku emisji 300.000 akcji zwykłych na okaziciela serii O o wartości nominalnej 0,10 PLN każda. Emisja akcji serii O Spółki doszła do skutku w dniu 24 maja 2016 roku. Akcje serii O zostały objęte w drodze subskrypcji prywatnej przez dotychczasowych akcjonariuszy tj. Twiti Investments Ltd. (200.000 akcji) i Glatton Sp. z o.o. (100.000 akcji). Akcje serii O obejmowane były po cenie emisyjnej równej 47,00 zł za jedną akcję.

15 Wyłaconą lub zadeklarowaną dywidenda

W okresie sprawozdawczym Spółka nie deklarowała, ani nie wypłacała dywidendy.

16 Zdarzenia po dniu bilansowym, które mogą znacząco wpłynąć na wyniki finansowe Emitenta

W dniu 12 października 2016 roku Spółka zawarła umowę kredytową o kredyt odnawialny w wysokości 25.000.000 zł z Alior Bank S.A. Kredyt został udzielony na warunkach rynkowych, na okres do 28 września 2017 roku. Oprocentowanie Kredytu jest zmienne oparte na stawce WIBOR 3M powiększonej o marżę banku. Środki z kredytu są przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności Spółki, w tym pokrycie kosztów związanych z wprowadzeniem leku Mabion CD20 do produkcji. Kredyt zostanie

udostępniony w dwóch równych transzach, przy czym warunkiem udostępnienia drugiej transzy jest m.in. przedstawienie Bankowi podpisanego kontraktu z dystrybutorem leku Mabion CD20 na obszar UE. Zabezpieczeniem kredytu jest m.in. hipoteka umowna do kwoty 37,5 mln zł na prawie własności do nieruchomości w Konstancynie Łódzkim wraz z cesją wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki prowadzonych w Banku, oświadczenie Spółki o dobrowolnym poddaniu się egzekucji, oraz poręczenia i innej postaci zabezpieczenia udzielone przez podmioty powiązane ze Spółką.

W dniu 8 listopada 2016 roku (zdarzenie po dniu bilansowym) Spółka podpisała długoterminową umowę o współpracy z Mylan Ireland będącą w 100% spółką zależną od Mylan N. V. – wiodącej globalnej firmy farmaceutycznej. Umowa daje Mylan wyłączne prawa do sprzedaży MabionCD20 we wszystkich krajach Unii Europejskiej i krajach bałkańskich. Ponadto na mocy umowy Mylan będzie wspierała Spółkę w procesie rejestracji leku Mabion CD20 przez Europejską Agencję Leków.

Zgodnie z zapisami umowy i pod pewnymi warunkami, Mabion S.A. otrzyma od Mylan płatność zaliczkową w wysokości 10 mln USD oraz dodatkowe płatności za realizację kluczowych etapów umowy w łącznej wysokości do 35 mln USD w zależności od złożenia i zatwierdzenia dopuszczenia do obrotu i wprowadzenia na rynek preparatu w kluczowych krajach oraz należności licencyjnych opartych na rocznych przychodach netto ze sprzedaży. Niniejsza informacja została opublikowana raportem bieżącym nr 31/2016.

17 Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Spółka nie posiada aktywów warunkowych. W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe na rzecz innych jednostek.

18 Zmiany zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

Nie dokonano zmiany zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.

19 Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki

W dniu 29 lipca 2016 roku Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmiany siedziby Spółki z Kutna na Konstancynów Łódzki.

W sierpniu 2016 roku firma Laboratorio LKM S.A. z Argentyny wypowiedziała umowę dotyczącą dystrybucji MabionCD20 na terenie Argentyny. Na chwilę obecną Spółka za główne docelowe rynki sprzedaży MabionCD20 uznaje obszar Unii Europejskiej oraz Stanów Zjednoczonych, przy czym nie wyklucza pozyskiwania dystrybutorów na innych rynkach, w tym rynku argentyńskim w zależności od warunków rynkowych i sytuacji Spółki w przyszłości.

W październiku 2016 roku Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR) poinformowało Spółkę o podpisaniu aneksu do umowy o realizację projektu „Rozwój kliniczny i rejestracja humanizowanego przeciwciała monoklonalnego wiążącego się z receptorem HER2 stosowanego w terapii raka piersi”. Aneks umożliwia wydłużenie czasu realizacji projektu o dwa lata, do dnia 31 maja 2019 r. Wniosek o wydłużenie harmonogramu realizacji projektu został złożony przez Spółkę w listopadzie 2015 roku, o czym Spółka informowała we wcześniejszych raportach okresowych. Wydłużenie terminu umożliwi Spółce dopasowanie się do bieżącej sytuacji i kontynuację projektu z pełną intensywnością.

Nie występują inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki.

Zarząd Spółki

Konstantynów Łódzki, dnia 15 listopada 2016 r.



Prezes Zarządu
Maciej Wiedzorek



Członek Zarządu
Jarosław Walczak



Członek Zarządu
Sławomir Jaros



Członek Zarządu
Artur Chabowski

