



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

INNO-GENE S.A.

ZA OKRES OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

Poznań, 12 lipca 2024 roku

Spis treści

1 Podstawowe informacje o Spółce	3
2. Kapitał zakładowy i struktura akcjonariatu	3
3. Podstawowy przedmiot działalności Spółki i Grupy Kapitałowej	4
4. Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta	10
5. Informacja o posiadanych przez Spółkę oddziałach (zakładach)	12
6. Informacja o nabyciu akcji własnych	12
7. Działalność spółki i Grupy Kapitałowej Inno-Gene S.A. w 2023 r.	12
8. Najważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju w Grupie Kapitałowej	16
10. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki i Grupy Kapitałowej Inno-Gene S.A.	19
13. Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego	26

1 Podstawowe informacje o Spółce

Nazwa firmy	INNO-GENE S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	ul. Piotra Ściegiennego 20, 60-128 Poznań
Telefon:	+ 48 509 658 006
Poczta e-mail:	office@inno-gene.eu
Strona www:	www.inno-gene.pl
Numer KRS:	0000358293
REGON:	301463649
NIP:	9721215439

2. Kapitał zakładowy i struktura akcjonariatu

Kapitał zakładowy Inno-Gene S.A. wynosi 570 108,10 zł (pięćset siedemdziesiąt tysięcy sto osiem i 10/100) złotych i dzieli się na 5 701 081 (pięć milionów siedemset jeden tysięcy osiemdziesiąt jeden) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- a) 1 000 000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 2 400 000 (dwa miliony czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- c) 850 000 (osiemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 472 000 (czterysta siedemdziesiąt dwa tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- e) 480 522 (czterysta osiemdziesiąt tysięcy pięćset dwadzieścia dwie) akcje zwykłe na okaziciela serii E,
- f) 498 559 (czterysta dziewięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset pięćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii F.
- g) 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G

W dniu 22 kwietnia 2024 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym została zarejestrowana emisja akcji serii G i zmiana Statutu Emitenta. Kapitał zakładowy Inno-Gene S.A. wynosi 620.108,10 zł (sześćset dwadzieścia tysięcy sto osiem i 10/100) złotych i dzieli się na

6.201.081 (sześć milionów dwieście jeden tysięcy i osiemdziesiąt jeden) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda

Podstawą prawną dokonania zmian w Statucie Spółki była uchwała Zarządu Emitenta z dnia 11 stycznia 2024 r. w sprawie podniesienia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego na podstawie przyznanego mu uprawnienia opisanego w paragrafie § 6a Statutu Spółki poprzez emisję akcji serii G.

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki, na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Jacek Wojciechowicz	2 348 379	41,19 %	2 348 37,9	41,12 %
Pozostali	3 352 702	58,81 %	3 352 70,2	58,88 %
Suma	5 701 081	100,00%	5 701 08,1	100,00%

3. Podstawowy przedmiot działalności Spółki i Grupy Kapitałowej

Przedmiotem podstawowej działalności Inno-Gene S.A. jest:

- działalność firm centralnych (headoffices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z).
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z)
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii (PKD 72.11.Z).

Spółka INNO-GENE S.A. została powołana w celu zarządzania Grupą Kapitałową, zapewnienia nadzoru merytorycznego nad projektami realizowanymi przez spółki z Grupy Kapitałowej, jak również w celu zapewnienia finansowania rozwoju spółek zależnych działających w sektorze life-science, zajmujących się innowacyjnymi badaniami DNA. Główne obszary jej działalności to biotechnologia, bioinformatyka, medycyna spersonalizowana i farmakogenetyka. W 2022 r. spółki z Grupy Kapitałowej skupiły swoją

działalność w obszarze testów genetycznych wykrywających infekcję wirusem SARS-CoV-2, powodującego chorobę COVID-19.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Emitent tworzył Grupę Kapitałową, w skład której wchodziła Spółka Inno-Gene S.A. jako podmiot dominujący oraz następujące spółki bezpośrednio zależne i stowarzyszone:

- 1.1**
- **Centrum Badań DNA sp. z o. o. (100% udziału),**
 - **Central Europe Genomics Center sp. z o. o. (26,5% udziału),**
 - **Naturativ sp. z o.o. (26,53% udziału)**

Spółki pośrednio zależne:

- **Medgenetics sp. z o.o.** (100% udziału przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.),
- **Medgentix sp. z o.o.** (70% udziału przez spółkę zależną Medgenetics Sp. z o.o.),
- **GENY S.A.** (50% udziału przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.),

W Grupie Kapitałowej Emitenta znajduje się pięć spółek, przy czym Emitent dokonuje pełnej konsolidacji z trzema spółkami zależnymi (Centrum Badań DNA sp. z o.o., Medgenetics sp. z o.o., Medgentix sp. z o.o.), a z jedną spółką powiązaną (Central Europe Genomics Center sp. z o.o.) konsoliduje się metodą praw własności, czyli proporcjonalnie do posiadanych udziałów.

Schemat 1 Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy

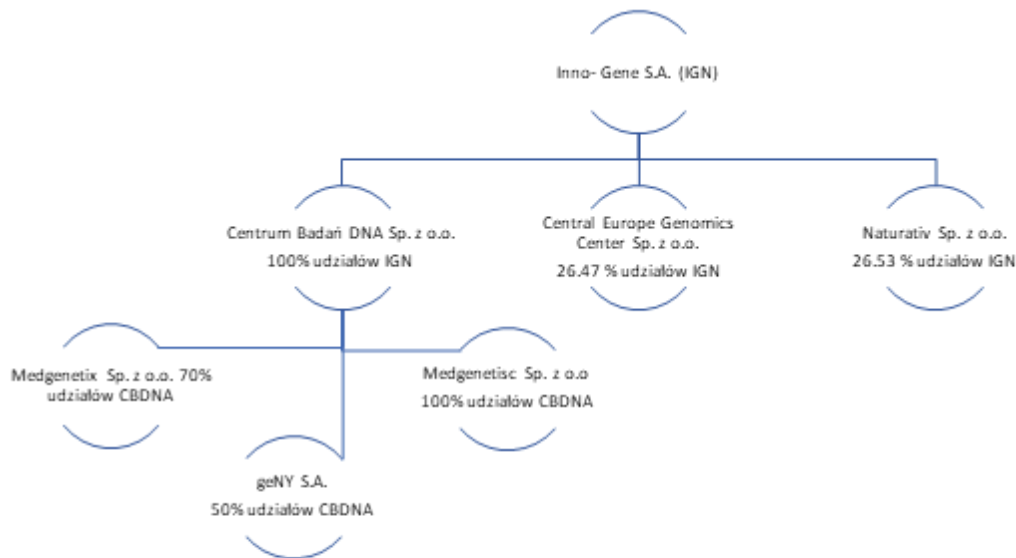


Tabela 1 Spółka zależna Emitenta

Nazwa firmy	Centrum Badań DNA sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000260681
Regon, NIP	REGON: 300341878, NIP: 9721137596
Siedziba	Poznań
Adres	ul. Piotra Ściegiennego 20, 60-128 Poznań
Strona www	https://www.cbdna.pl/
Data powołania spółki	03.07.2006 r.
Kapitał zakładowy	610 500,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	100%
Zarząd	Jacek Wojciechowicz
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja
Przedmiot działalności	Laboratorium genetyki medycznej, świadczy usługi diagnostyczne w kierunku koronawirusa, boreliozy, wykrywania nowotworów, chorób genetycznych i innych.

Tabela 2 Spółka powiązana z Emitentem

Nazwa firmy	Central Europe Genomics Center sp. z o. o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000577544
Regon, NIP	
Siedziba	Białystok
Adres	ul. Warszawska 6/32, 15-063 Białystok
Data powołania spółki	25.08.2015 r.
Kapitał zakładowy	6 800,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	26,50%
	Roman Stankiewicz - Członek Zarządu
Metoda konsolidacji	Konsolidacja spółki stowarzyszonej metodą praw własności
Przedmiot działalności	Realizacja projektu Genomiczna Mapa Polski II, prowadzenie centrum badań całogenomowych.

W przypadku spółki Central Europe Genomics Center Sp. z o.o. dokonaliśmy konsolidacji metodą praw własności.

Emitent nie miał kontroli operacyjnej nad spółką Central Europe Genomics Center Sp. z o.o. w roku 2023.

Tabela 3 Spółka pośrednio zależna od Emitenta

Nazwa firmy	Medgenetics sp. z o.o.
Forma prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000453882
Regon, NIP	REGON: 302376119, NIP: 7811883899
Siedziba	Poznań
Adres	ul. Piotra Ściegiennego 20, 60-128 Poznań
Data powołania spółki	14.11.2012 r.

Kapitał zakładowy	10 000,00 zł
Udział spółki zależnej Emitenta (Centrum Badań DNA sp. z o.o.) w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	100,00%
Zarząd	Jacek Wojciechowicz - Prezes Zarządu
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja
Przedmiot działalności	Spółka celowa powołana do realizacji projektu, który miał na celu opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV - zależnych guzów litych.

Tabela 4 Spółka pośrednio zależna od Emitenta

Nazwa firmy	GeNY S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
KRS	0000997611
Regon, NIP	REGON: 523455856, NIP: 7812041843
Siedziba	Poznań
Adres	Ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 77A
Data powołania spółki	31.05.2022 r.
Kapitał zakładowy	600 000,00 ZŁ
Udział spółki zależnej Emitenta (Centrum Badań DNA Sp. z o.o.) w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	50,00%
Zarząd	Cezary Piotr Ziarkowski
Metoda konsolidacji	Brak konsolidacja w roku 2023 r.

Przedmiot działalności	Planowany przedmiot działalności to uruchomienie platformy internetowej do sprzedaży wyników badań genetycznych dla koncernów farmaceutycznych.
------------------------	---

Tabela 5 Spółka pośrednio zależna od Emitenta

Nazwa firmy	Medgenetix sp. z o.o.
Forma prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000457596
Regon, NIP	REGON: 146625729, NIP: 7010375366
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Józefa Zaliwskiego 9A, 04-145 Warszawa
Data powołania spółki	28.02.2013 r.
Kapitał zakładowy	2 400 000,00 zł
Udział spółki zależnej Emitenta (Medgenetics sp. z o.o.) w kapitale 70,00% zakładowym i ogólnej liczbie głosów	
Zarząd	Brak
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja
Przedmiot działalności	Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej. Została powołana w celu komercjalizacji wyników prac badawczo-rozwojowych z zakresu medycyny spersonalizowanej, w szczególności onkologii oraz świadczenie usług analizy DNA i diagnostyki chorób genetycznych w oparciu o technologię NGS.

Tabela 6 Spółka pośrednio zależna od Emitenta

Nazwa firmy	Naturativ sp. z o.o.
Forma prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000579220

Regon, NIP	REGON: 362688740, NIP: 1231304002
Siedziba	Puławy
Adres	ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 57
Data powołania spółki	6.10.2015 r.
Kapitał zakładowy	774 500,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	26,53%
Zarząd	Brak
Metoda konsolidacji	Konsolidacja spółki powiązanej metodą praw własności
Przedmiot działalności	Produkcja i sprzedaż kosmetyków naturalnych wysokiej jakości.

4. Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Skład Zarządu Inno-Gene S.A. na dzień 31 grudnia 2023 roku

Imię i Nazwisko	Funkcja	Data powołania	Data wygaśnięcia mandatu
Jacek Wojciechowicz	Prezes Zarządu	8 września 2022 r.	8 września 2025 r.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. w skład Rady Nadzorczej Inno-Gene S.A. wchodził:

Tabela 4 Skład Rady Nadzorczej Inno-Gene S.A. na dzień 31 grudnia 2023 r.

Imię i Nazwisko	Funkcja	Data powołania
Piotr Kinicki	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2 marca 2021 r.
Rozalia Stróżyk	Członek Rady Nadzorczej	25 września 2023 r.

Jerzy Borna	Członek Rady Nadzorczej	1 lipca 2021 r.
Andrzej Dulnik	Przewodniczący Rady Nadzorczej	25 września 2023 r.
Rafał Gnojnicki	Członek Rady Nadzorczej	25 września 2023 r.

W II kwartale 2023 skład Rady Nadzorczej uległ zmianie. W dniu 13 czerwca 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej od Pana Zbigniewa Dembieckiego ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2023 r. W dniu 26 czerwca 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej od Pana Dawida Sukacza ze skutkiem na dzień 26 czerwca 2023 r. W dniu 30 czerwca 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej od Pana Marcina Gołębicznego ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2023 r.

Tabela 5 Skład Rady Nadzorczej Inno-Gene S.A. na dzień 21 czerwca 2024 r.

Imię i Nazwisko	Funkcja	Data powołania
Piotr Kinicki	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2 marca 2021 r.
Jerzy Borna	Członek Rady Nadzorczej	1 lipca 2021 r.
Andrzej Dulnik	Przewodniczący Rady Nadzorczej	25 września 2023 r.
Rafał Gnojnicki	Członek Rady Nadzorczej	25 września 2023 r.

Pani Rozalia Stróżyk złożyła rezygnację w dniu 19 marca 2024 roku.

5. Informacja o posiadanych przez Spółkę oddziałach (zakładach)

W strukturze organizacyjnej spółki zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o. o. znajdują się laboratoria usługowe:

- Laboratorium Genetyki Medycznej, zarejestrowane jako Podmiot Lecznicy,
- Laboratorium Kraków-Balice (zamknięte z końcem marca 2023 roku)
- Laboratorium Diagnostyki Weterynaryjnej.

6. Informacja o nabyciu akcji własnych

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie nabyła i nie przewiduje nabycia akcji własnych.

7. Działalność spółki i Grupy Kapitałowej Inno-Gene S.A. w 2023 r.

W I kwartale 2023 roku oraz po okresie bilansowym Grupa Kapitałowa INNO-GENE SA odnotowała następujące wydarzenia:

W dniu 9 stycznia 2023 r. został złożony w Urzędzie Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o zatwierdzenie prospektu sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wszystkich akcji Emitenta będących dotychczas przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect:

- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A;
- 2.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- 850.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C;
- 472.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- 480.522 akcji zwykłych na okaziciela serii E;
- 498.559 akcji zwykłych na okaziciela serii F.

Wartość nominalna każdej akcji serii od A do F wynosi 10 groszy.

• W dniu 13 stycznia 2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało na członków Rady Nadzorczej Pana Dawida Sukacza, Pana Zbigniewa Dembickiego i Pana Marcina Gołębicznego na trzyletnią kadencję.

W dniu 7 lutego Zarząd Spółki INNO-GENE S.A. przekazał jednostkowy oraz skonsolidowany raport okresowy za IV kwartał 2022 roku.

W dniu 15 lutego 2023 r. Pan Rafał Gębicki – Członek Zarządu Inno-Gene S.A. złożył rezygnację z funkcji Członka Zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 28 lutego 2023 r. W treści dokumentu rezygnacji Pan Rafał Gębicki wskazał, że powodem rezygnacji są względy osobiste

W II kwartale 2023 roku oraz po okresie bilansowym Grupa Kapitałowa INNO-GENE SA odnotowała następujące wydarzenia:

W dniu 15 maja 2023 Zarząd Spółki INNO-GENE S.A. przekazał jednostkowy oraz skonsolidowany raport okresowy za I kwartał 2023 roku.

W dniu 18 maja Zarząd Inno-Gene S.A przekazał do wiadomości publicznej informację, że w związku z przygotowaniem sprawozdania finansowego za 2022 r. otrzymał od spółki stowarzyszonej Central Europe Genomics Center sp. z o.o. (dalej: „CEGC”) wyniki finansowe za rok 2022 r. Spółka stowarzyszona CEGC uzyskała za rok 2022 r. 19.133.149 zł przychodów oraz odnotowała 5.209.225 zł zysku netto. Prezentowana wartość udziałów spółki CEGC w sprawozdaniu finansowym za 2022 r. oraz w raportach kwartalnych za 2022 r. oraz za I kwartał 2023 r. wynosiła 0 zł. W związku z powzięciem informacji o wynikach finansowych CEGC za 2022 r. Emitent publikuje niniejszy komunikat, ponieważ dokonanie aktualizacji wyceny wartości udziałów CEGC może istotnie wpłynąć na wyniki finansowe prezentowane w jednostkowym i skonsolidowanym bilansie oraz rachunku zysków i strat za 2022 r.

W dniu 2 czerwca 2023 Zarząd Spółki Inno-Gene S.A poinformował o zawieszeniu obrotu akcjami Emitenta na rynku NewConnect w wyniku nieprzekazania przez Spółkę jednostkowego i skonsolidowanego raportu rocznego za 2022 r. w terminie do dnia 31 maja 2023 r. Podstawą prawną zawieszenia obrotu akcjami Emitenta jest uchwała Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych S.A. nr 503/2023 z dnia 1 czerwca 2023 roku. Uchwała nr 503/2023 weszła w życie dnia 2 czerwca 2023 r. Zawieszenie obowiązuje do końca drugiego dnia obrotu następującego po dniu, w którym Emitent przekaże do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za 2022 r.

W dniu 13 czerwca Zarząd Inno-Gene S.A poinformował, iż w dniu 13 czerwca 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej od Pana Zbigniewa Dembieckiego ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2023 r.

W dniu 26 czerwca Zarząd Inno-Gene S.A. poinformował, iż w dniu 26 czerwca 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej od Pana Dawida Sukacza ze skutkiem na dzień 26 czerwca 2023 r.

W dniu 29 czerwca Zarząd spółki INNO-GENE S.A. poinformował, że zmianie ulega termin publikacji jednostkowego i skonsolidowanego raportu za rok 2022. Termin publikacji zostaje przesunięty z dnia 30 czerwca 2023 r. na dzień 31 lipca 2023 r. Przyczyną zmiany terminu publikacji raportu rocznego za 2022 r. są przedłużające się prace nad przygotowaniem sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości. Pozostałe terminy publikacji raportów okresowych pozostają bez zmian:

- Raport roczny za rok 2022 – 31 lipca 2023 r.;
- Raport za II kwartał 2023 roku - 10 sierpnia 2023 r.;
- Raport za III kwartał 2023 roku - 9 listopada 2023 r.

W III kwartale 2023 roku Grupa Kapitałowa INNO-GENE SA odnotowała następujące wydarzenia:

W dniu 12 lipca Zarząd Inno-Gene S.A. poinformował, iż w dniu 30 czerwca 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej od Pana Marcina Gołębicznego ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2023 r.

W dniu 12 lipca Zarząd Spółki Inno-Gene S.A. w związku z pkt 16a "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect" poinformował o incydentalnym naruszeniu przez Emitenta obowiązków informacyjnych w zakresie nieterminowego opublikowania raportu o złożeniu przez członka Rady Nadzorczej rezygnacji z pełnionej funkcji. Spółka wskazuje, iż powodem naruszenia było niedopatrzenie o charakterze incydentalnym. Zarząd Spółki dołoży wszelkich starań, aby podobne zdarzenia nie miały miejsca w przyszłości.

W dniu 21 lipca br. Zarząd opublikował informację od spółki stowarzyszonej Central Europe Genomics Center Sp. z o.o. ("CEGC") o całkowitym wykonaniu projektu Genomiczna Mapa Polski 2. Projekt został zrealizowany dzięki wygraniu procedury przetargowej nr PN 454/2019, której zamawiającym był Instytut Chemii Bioorganicznej PAN. Emitent informował o projekcie komunikatem ESPI nr 13/2019 z dnia 18 listopada 2019.

CEGC poinformowała, że zlecenie zostało w pełni wykonane bez opóźnień i kar umownych. Realizacja umowy zakończyła się w dniu 31 stycznia 2023 roku, strony podpisały odpowiedni protokół końcowy i dokonały rozliczenia finansowego. Zamawiający przyjął raport końcowy bez zastrzeżeń.

W dniu 26 lipca Zarząd spółki INNO-GENE S.A. poinformowała, że zmianie ulega termin publikacji jednostkowego i skonsolidowanego raportu za rok 2022. Termin publikacji zostaje przesunięty z dnia 31 lipca 2023 r. na 31 sierpnia 2023 r. Przyczyną zmiany terminu publikacji raportu rocznego za 2022 r. są przedłużające się prace nad przygotowaniem sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości. Pozostałe terminy publikacji raportów okresowych pozostają bez zmian:

- Raport roczny za rok 2022 – 31 sierpnia 2023 r.;
- Raport za II kwartał 2023 roku - 10 sierpnia 2023 r.;
- Raport za III kwartał 2023 roku - 9 listopada 2023 r

W dniu 14 sierpnia Zarząd Spółki INNO-GENE S.A. przekazał jednostkowy oraz skonsolidowany raport okresowy za II kwartał 2023 roku.

W dniu 17 sierpnia Zarząd Spółki INNO-GENE S.A. przekazał korektę raportu kwartalnego za II kwartał 2023 r. Przyczyną publikacji korekty jest błąd wynikający z nieprawidłowego zaokrąglenia w jednostkowym bilansie w pozycji pasywa razem - było 3 749 tysięcy zł, a powinno być 3 748 tysięcy zł.

W dniu 14 sierpnia spółka przekazała Raport okresowy INNO-GENE S.A. za II kwartał 2023 roku

W dniu 31 sierpnia spółka przekazała do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

W dniu 31 sierpnia 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej od Pana Krzysztofa Czaplickiego ze skutkiem na dzień 31 sierpnia 2023 r.

w dniu 25 września 2023 r. Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwały w sprawie powołań: Pana Andrzeja Dulnika, Pana Rafała Gnojnickiego oraz Pani Rozalii Stróżyk na Członków Rady Nadzorczej. Nowi Członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani w drodze kooptacji na podstawie § 13 ust. 8 statutu Spółki. Kadencja nowo powołanych członków Rady Nadzorczej Spółki upływa wraz z końcem kadencji wcześniej powołanych członków Rady Nadzorczej Spółki. Nowym Przewodniczącym Rady Nadzorczej został Pan Andrzej Dulnik.

W IV kwartale 2023 roku oraz po okresie bilansowym Grupa Kapitałowa INNO-GENE SA odnotowała następujące wydarzenia:

W dniu 20 października spółka opublikowała korekty raportów za I i za II kwartał 2023 r. Główną przyczyną publikacji korekt raportów za I i za II kwartał jest dostosowanie danych finansowych do zaudytowanego sprawozdania rocznego za 2022 r., które to zostało opublikowane 31 sierpnia 2023 r.

W dniu 9 listopada spółka opublikowała Raport okresowy INNO-GENE S.A. za III kwartał 2023 roku

W dniu 20 grudnia spółka poinformowała że Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto I Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zmian Statutu Spółki uchwalonych uchwałą nr 16 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (dalej: „NWZA”) Spółki z dnia 28 listopada 2023 r. O podjęciu przez NWZA Spółki wyżej wskazanej uchwały Emitent informował raportem bieżącym EBI nr 35/2023 z dnia 29 listopada 2023 r.

Zmiany w statucie dotyczą dodania do Statutu § 6a, zgodnie z którym to Zarząd Spółki jest upoważniony do dnia 30 października 2026 r. do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego w wysokości nie większej niż 85.000,00 PLN (osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych), poprzez dokonanie jednego albo kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego.

W dniu 11 stycznia 2024 r. Zarząd Emitenta podjął uchwałę w sprawie podniesienia kapitału zakładowego w granicach kapitału zakładowego na podstawie przyznanego mu uprawnienia opisanego w paragrafie § 6a Statutu Spółki.

Zgodnie z treścią uchwały kapitał zakładowy został podniesiony o kwotę 50.000 zł tj. z kwoty 570.108,10 zł do kwoty 620.108,10 zł w drodze emisji 500.000 zł akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł przy cenie emisyjnej w wysokości 2 zł za akcję. Akcje zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi wniesionymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału docelowego. Akcjom serii G nie zostaną przyznana szczególne

uprawnienia. Wszystkie akcje serii G zostaną zaoferowane w drodze oferty publicznej w trybie subskrypcji prywatnej poprzez złożenie oferty przez Spółkę nie więcej niż 149 osobom na podstawie art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych. Akcje serii G emitowane są z pozbawieniem prawa poboru dla aktualnych akcjonariuszy. Umowy objęcia akcji zostaną zawarte do dnia 31 stycznia 2024 r.

W dniu 13 lutego 2024 roku przekazał informację o Zakończeniu subskrypcji akcji serii G

Subskrypcja rozpoczęła się w dniu 11 stycznia 2024 r., a zakończona została w dniu 31 stycznia 2024 r. Subskrypcja obejmowała 500.000 (pięćset tysięcy) akcji serii G. Cena emisyjna za każdą akcję wynosiła 2 zł.

8. Najważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju w Grupie Kapitałowej

Spółka zależna tj. Centrum Badań DNA opracowywała w 2021 roku test genetyczny oparty o technologię RT-LAMP, która analizuje wytypowane geny RNA wirusa SARS-CoV-2 i umożliwia otrzymanie wyniku w przeciągu 5-10 minut. Walidacja testu została wykonana przez krajowe jak i międzynarodowe instytuty (UK, Chorwacja) z pozytywnym wynikiem. Od 4 kwartału spółka świadczy usługi diagnostyczne w oparciu o te testy jak i dostarcza je w postaci produktu do innych laboratoriów.

Technologia LAMP - Loop Mediated Isothermal Amplification polega na wykorzystaniu techniki amplifikacji izotermicznej. Metoda została opracowana przez japoński zespół prowadzony przez Notomi. Izotermalna metoda amplifikacji kwasów nukleinowych przebiega w jednej, stałej temperaturze, w przeciwieństwie do badań w klasycznej technice PCR i nie wymaga zastosowania drogich urządzeń (termocyklerów). Porównanie metody LAMP i PCR wskazują że amplifikacja izotermiczna wykazuje czułość i specyficzność większą od łańcuchowej reakcji polimerazy (PCR) o dwa rzędy wielkości. Przyrost specyficznego produktu reakcji LAMP świadczącego o obecności czynnika patogennego może być obserwowana nawet wzrokowo (zmętnienie próbki i zmiana barwy na pomarańczową). Zmętnienie jest efektem reakcji jonów magnezowych z pirofosforanem (produktem ubocznym amplifikacji) w wyniku której powstaje nierozpuszczalny pirofosforan magnezu.

W związku z zaletami takimi jak szybkość i prostota reakcji, krótki czas analizy oraz możliwość monitorowania przebiegu analizy w czasie rzeczywistym metoda została szybko zaadoptowana do celów diagnostycznych zarówno do wykrywania bakterii jak i wirusów. W praktyce wynik badania można otrzymać w przeciągu kilku minut.

W 2023 w ramach Grupy Kapitałowej realizowane były następujące projekty w obszarze badań i rozwoju:

Spółka stowarzyszona Central Europe Genomics Center sp. z o.o. koncentrowała się na realizacji projektu: „**Genomiczna Mapa Polski II**” realizowany przez „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki” w ramach Polskiej Mapy Drogowej Infrastruktury Badawczej.

Projekt realizowany jest przez konsorcjum w składzie: Instytut Chemii Bioorganicznej PAN (Lider Konsorcjum), Politechnika Poznańska oraz Centrum Badań DNA jako Partner

Biznesowy. Wykonawca wybrany w postępowaniu zobowiązany będzie do wykonania 5000 sekwencjonowań całogenomowych mieszkańców Polski (tzw. Genomiczna Mapa Polski) oraz utworzenia na ich podstawie kilku innowacyjnych na skalę światową narzędzi bioinformatycznych do analizy danych:

Produkt 1. „Genom referencyjny” (zwany dalej „GR”) – zestaw prototypów narzędzi bioinformatycznych służących do wytworzenia i analizy sekwencji genomowego DNA. W przyszłości GMP ma służyć jako standard wykorzystywany w badaniach medycznych, genomicznych lub genetycznych prowadzonych na populacji polskiej oraz zawierać opis genomicznych zasobów tej populacji, możliwy do wykorzystania w badaniach ogólnoeuropejskich oraz ogólnoswiatowych.

Produkt 2. „Baza danych” – prototyp architektury bazy danych umożliwiającej przechowywanie i odpowiednie zabezpieczenie danych heterogenicznych o różnym stopniu przetworzenia, powiązanej z informacjami pochodzącymi z 5000 genomów. W przyszłości architektura ta będzie mogła być wykorzystana przez NFZ lub Ministerstwo Zdrowia do gromadzenia i udostępniania lekarzom wybranych danych genetycznych kluczowych do personalizacji leczenia. Dane genetyczne i informacja o mutacjach danego pacjenta ma wpływ na personalizację leczenia min. na dobór skutecznego leku który u pacjenta jest najefektywniejszy, czy na indywidualny dobór dawki leku.

Produkt 3. „Mapa zmienności genetycznej” – zestaw prototypów narzędzi bioinformatycznych służących badaniu zmienności genetycznej populacji.

Produkt 4. „Fen-Gen” – prototyp narzędzia bioinformatycznego do analizy powiązań pomiędzy fenotypem a genotypem. Produkt ma umożliwić określenie relacji pomiędzy możliwie dużym zestawem cech fenotypowych badanej osoby a jej genomem. Powstanie on w oparciu o informacje na temat wyglądu i stanu zdrowia oraz powiązane z nimi dane z całogenomowych sekwencjonowań 1000 osób. System ma wspierać lekarzy i przyspieszać diagnostykę dzięki automatycznemu typowaniu zmodyfikowanych obszarów genomu na podstawie wprowadzonych do systemu cech fenotypowych.

Produkt 5. „Et-Gen” - prototyp narzędzia bioinformatycznego do analizy zmienności genetycznej mniejszości etnicznych.

Z informacji uzyskanych od Central Europe Genomics Center sp. z o.o. projekt realizowany został w pełni w 1 kw. 2023 roku w oparciu o własne zasoby spółki stowarzyszonej.

2 9. Przewidywany rozwój spółki i Grupy Kapitałowej

Misją Emitenta jest tworzenie własnych spółek zależnych oraz nabywanie akcji i udziałów spółek zaliczanych do sektora LifeScience. Strategia firmy zakłada budowanie portfela dynamicznie rozwijających się spółek. W ramach grupy Emitent dąży do zagwarantowania spółkom

portfelowym środków finansowych na dalszy rozwój oraz szuka możliwości realizowania potencjalnych efektów synergii pomiędzy spółkami zależnymi.

Spółka zamierza kontynuować realizację strategii, którą realizowała w latach 2010 - 2021, głównie poprzez spółki zależne, w których Emitent posiada kontrolne pakiety udziałów. Oznacza to przede wszystkim kontynuowanie intensywnych prac mających na celu wzmacnianie ich potencjału gospodarczego, a także prac mających na celu pozyskanie kolejnych spółek portfelowych. Emitent zamierza wspierać swoje spółki portfelowe w działaniach mających na celu wprowadzanie ich akcji do notowań na rynkach zorganizowanych, zarówno na rynku regulowanym prowadzonym przez GPW w Warszawie, jak i na rynku NewConnect.

Spółka poprzez powołanie zespołu sprzedażowego planuje aktywne działania promocyjne i sprzedażowe oraz pozyskanie nowych kontrahentów dla spółek zależnych. Spółki z grupy kapitałowej prowadziły prace badawczo-rozwojowe w kierunku wdrożenia własnych testów NIPT (ang. Non invasive prenatal test) wykrywających najczęstsze patogenne mutacje u płodu oraz w kierunku płynnej biopsji (wykrywanie mutacji genetycznych w komórkach nowotworowych krążących we krwi pacjenta oraz dobór terapii celowanej).

Dzięki dostępowi do tanich badań z centrum całogenomowej spółki powiązanej CEGC, Emitent zakłada uzyskać przewagę konkurencyjną na rynku. Spółka CEGC i centrum całogenomowe będzie hubem, wykonującym badania WGS (ang. Whole Genome Sequencing - sekwencjonowanie całego genomu) i badania WES (ang. Whole Exome Sequencing - sekwencjonowanie całego eksomu), przy wykorzystaniu sekwencjonowania nowej generacji NGS (ang. Next Generation Sequencing). Utworzona baza danych, za zgodą pacjentów, może zostać wykorzystana komercyjnie przez firmy farmaceutyczne do tworzenia leków i wprowadzenia ich na rynek.

Spółka Central Europe Genomics Center sp. z o.o. oprócz realizacji projektu Mapa Genomiczną Polski II była zaangażowana w powstanie na terenie Warszawy centrum do badań całogenomowych, które będzie odgrywać istotną rolę w oferowaniu tanich usług badawczych w kierunku badań całogenomowych i całogenomowych w tej części Europy.

W ocenie Zarządu nie ma żadnych istotnych czynników zagrażających dalszej działalności Grupy Kapitałowej.

1.1 Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej – przeciętne w roku obrotowym

Na dzień 31.12.2023 roku jednostka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. zatrudniała 10 pracowników. Przeciętne zatrudnienie w 2023 w Grupie Kapitałowej wynosiło 12 osób.

10. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki i Grupy Kapitałowej Inno-Gene S.A.

Na dzień 31.12.2023 r. suma bilansowa Emitenta wynosiła 2 301 tys PLN w tym:

- wartości niematerialne i prawne 0 PLN;
- rzeczowe aktywa trwałe 0 PLN;
- należności długoterminowe 0 PLN;
- inwestycje długoterminowe 2 189 tys PLN
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 0,00 PLN
- zapasy 0,00 PLN
- należności krótkoterminowe 112 tys. PLN
- inwestycje krótkoterminowe 0,00 PLN
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 0,00 PLN

Kapitały własne Emitenta na dzień 31.12.2023 roku wynosiły 129 tys PLN, w tym:

- Kapitał podstawowy 570 tys PLN
- Kapitał zapasowy 5 558 tys PLN
- Kapitał z aktualizacji wyceny 0,00 PLN
- Pozostałe kapitały rezerwowe 0,00 PLN
- Zyski zatrzymane (niepokryte straty) - 6 701 tys PLN
- Zysk (strata) netto 633 tys PLN
- Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) 0,00

W ocenie Zarządu nie ma żadnych istotnych czynników zagrażających jego dalszej działalności.

Na dzień 31.12.2023 r. suma bilansowa Grupy Kapitałowej wynosiła 5 612 tys. PLN w tym: wartości niematerialne i prawne 7 tys PLN

- wartość firmy jednostek podporządkowanych 0,00 PLN;
- rzeczowe aktywa trwałe 654 tys PLN
- należności długoterminowe 143 tys PLN
- inwestycje długoterminowe 1 776 tys PLN
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 0 PLN
- zapasy 0 PLN
- należności krótkoterminowe 1 440 tys PLN
- inwestycje krótkoterminowe 1 592 tys PLN
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 0 PLN

Kapitały własne Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2023 roku wynosiły 2 456 tys PLN, w tym:

- Kapitał podstawowy 570 tys PLN
- Kapitał zapasowy 9 058 tys PLN,
- Kapitał z aktualizacji wyceny 0 PLN

- Pozostałe kapitały rezerwowe 0 PLN ,
- Różnice kursowe z przeliczenia 0 PLN ,
- Zyski zatrzymane (niepokryte straty)- - 969 tys PLN
- Zysk (strata) netto (6 203) tys zł
- Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) 0 PLN.

Grupa Kapitałowa w 2023 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 1 128 tys PLN, w tym ze sprzedaży produktów i usług w wysokości 1 128 tys PLN. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 3 348 tys PLN w stosunku do 15 236 tys PLN w roku 2022.

Zarząd podjął współpracę w 2 kwartale br. z dużą siecią klinik skupiającą ponad 1000 podmiotów, która będzie oferowała badania genetyczne swoim partnerom. W 3 kwartale br. uruchomiona zostanie platforma sprzedażowa opracowana przez spółkę portfelowa Geny S.A.. Podjęte działania poprawią wyniki finansowe od 3 kwartału 2024 roku. W 2 kwartale br. zarejestrowana została emisja akcji na kwotę 1 mln pln, która pozytywnie wpłynie na sytuację Grupy Kapitałowej

11. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu

Emitent jest na nie narażony

Zestawienie obejmuje najważniejsze czynniki, które według najlepszej wiedzy Spółki należy uwzględnić przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnej.

1.2 Ryzyko utraty kluczowych osób

Działalność i rozwój Emitenta uzależnione są w istotny sposób od wiedzy i doświadczenia kadry zarządzającej Emitenta oraz pracowników spółki zależnej Emitenta – Centrum Badań DNA Sp. z o.o., której działalność oparta o skomplikowane procesy badawczo-rozwojowe i usługi diagnostyczne wymaga wyspecjalizowanej wiedzy oraz wysokich kwalifikacji. Istotnym ryzykiem tej działalności jest zatem rezygnacja bądź niezdolność do pracy osób zatrudnionych bądź współpracujących ze spółką zależną Emitenta – Centrum Badań DNA sp. z o.o. Zastąpienie wykwalifikowanej kadry naukowej może rodzić poważne trudności z uwagi na brak odpowiednich specjalistów na rynku pracy. Utrata osób mających kluczowe znaczenie dla prac badawczych i czynności diagnostycznych może skutkować spowolnieniem tempa badań i rozwoju oferowanej przez Emitenta technologii, a tym samym negatywnie wpłynąć na jego sytuację gospodarczą i finansową.

1.3 Ryzyko związane z procesami badawczo-rozwojowymi

Działalność Emitenta jest w istotnym stopniu uzależniona od rozwoju technologii w zakresie genetyki medycznej, w szczególności testów genetycznych. Angażowanie przez Emitenta środków w proces badawczy nie gwarantuje, iż proces ów zakończy się powodzeniem. Określony projekt badawczy może nie przynieść oczekiwanych rezultatów z przyczyn obiektywnych, niezawinionych przez Emitenta. W przypadku, gdy prowadzone bądź zamierzone

prace badawcze nie będą przynosiły w długiej perspektywie czasu spodziewanych efektów, istnieje ryzyko, że w przyszłości rozwój technologii, o którą oparta jest działalność Emitenta, może ulec znacznemu spowolnieniu, co może wpłynąć negatywnie na sytuację gospodarczą i finansową Emitenta.

1.4 Ryzyko związane ze standardami jakości

W działalności Grupy Kapitałowej Emitenta niezwykle istotnym czynnikiem warunkującym osiągnięcie sukcesu ekonomicznego oraz badawczego jest utrzymanie odpowiednich standardów jakości oferowanych usług i prowadzonych badań. Zawsze istnieje ryzyko związane z pogorszeniem jakości na skutek błędu pracownika bądź wadliwego działania urzędzeń specjalistycznych. W przypadku ewentualnego obniżenia standardów jakości istnieje ryzyko, iż zaufanie do usług świadczonych przez Emitenta zostanie zmniejszone, co może mieć wpływ na osiągnięte w przyszłości wyniki finansowe. W celu zminimalizowania tego ryzyka Spółka wdrożyła w laboratorium prowadzonym przez Centrum Badań DNA sp. z o.o. System Zarządzania Jakością według normy PN:EN ISO 9001:2009. Ponadto laboratorium to, w celu zapewnienia realizacji polityki jakości, bierze udział w badaniach międzylaboratoryjnych (m.in. GEDNAP, Quality Control for Molecular Diagnostic), które potwierdzają najwyższą jakość badań laboratoryjnych. Laboratorium jest także wpisane do ewidencji laboratoriów prowadzonej przez krajową radę diagnostów laboratoryjnych.

Ryzyko związane z niedostateczną ochroną wartości niematerialnych i prawnych Wynikiem działalności badawczo-rozwojowej Emitenta i jego spółki zależnej są dobra intelektualne, takie jak utwory bądź wynalazki, które mogą stanowić przedmiot ochrony praw autorskich bądź praw pokrewnych, jak również praw własności przemysłowej. Interes Emitenta wymaga, by te wartości intelektualne były należycie zabezpieczone. Brak takiego zabezpieczenia, bądź jego wadliwość mogą skutkować negatywnymi w skutkach działaniami konkurentów Emitenta, polegającymi na próbach nieuprawnionego wykorzystania wartości intelektualnych wypracowanych przez Emitenta bądź jego spółkę zależną. Taka działalność podmiotów konkurencyjnych może negatywnie wpłynąć na sytuację gospodarczą i finansową Emitenta.

Ryzyko związane ze słabym rozwinięciem rynku usług diagnostyki genetycznej Rynek usług związanych z analizami genetycznymi i badaniami DNA znajduje się w fazie tworzenia i ciągłego rozwoju. Trudno jest przewidzieć dynamikę jego dalszego rozwoju i popyt na te usługi. Niewykluczone, że rozwój diagnostyki genetycznej może w okresie najbliższych lat napotkać na barierę w postaci zbyt wysokich cen tych usług, które uczynią je mało atrakcyjnymi i niedostępnymi dla szerszego kręgu odbiorców. Kolejną barierą rozwoju dla tego rynku może być ograniczona świadomość i słabo rozpowszechniona wiedza nt. diagnostyki genetycznej, jej zastosowań i możliwości. M.in. z powyższych powodów trudno jest prawidłowo przewidzieć dalszą dynamikę rozwoju rynku, na jakim działa Emitent. Tym samym nie można wykluczyć, że rozwój tego rynku odbywać się będzie wolniej, niż zakłada to Emitent w swej strategii, co może skutkować gorszymi od przewidywanych wynikami finansowymi Emitenta i nieosiągnięciem przez niego założonych celów prowadzonej działalności.

Ryzyko wzrostu konkurencji

Działalność Emitenta, choć nowatorska i innowacyjna, narażona jest na konkurencję ze strony innych przedsiębiorców. Zwłaszcza w zakresie analizy DNA (testów genetycznych) istnieje, zarówno w Polsce, jak i na świecie, pewna liczba podmiotów świadczących usługi konkurencyjne wobec Emitenta. Szczególnie rywalizacja wobec konkurentów operujących na rynkach światowych może zakończyć się dla Emitenta niepowodzeniem, m.in. z tego powodu, że konkurenci ci dysponują większymi zasobami kapitałowymi, które przeznaczyć mogą na ekspansję i działania marketingowe na rynku polskim. W takiej sytuacji możliwe jest, że udział Emitenta w rynku nie będzie rósł tak dynamicznie, jak to zakłada strategia Emitenta, a nie można także wykluczyć, że udział Emitenta w rynku będzie się zmniejszał, co wpłynie negatywnie na jego sytuację finansową.

Ryzyko kursowe

W przypadku ponoszenia kosztów i generowania przychodów w różnych walutach (np. ponoszeniu nakładów inwestycyjnych w złotych oraz generowaniu przychodów w walutach obcych) Emitent narażony będzie na ryzyko kursowe, co może obniżyć efektywność realizowanych przedsięwzięć. W obecnej sytuacji spółka zależna Emitenta – Centrum Badań DNA sp. z o.o. importuje istotną część odczynników i urządzeń, za które płaci w walutach obcych. W przyszłości zakładane jest także rozszerzenie terytorialne oferty usług świadczonych przez spółkę zależną – Centrum Badań DNA sp. z o.o. – na kraje Europy Zachodniej i Skandynawię. Emitent będzie dążył do wyeliminowania ryzyka walutowego poprzez stosowanie hedgingu naturalnego i skorelowania przychodów i kosztów ponoszonych w tej samej walucie. Ze względu na nieistotną ekspozycję walutową Emitent ani też podmiot od niego zależny nie zawierały umów dotyczących nabycia, zbycia oraz nie posiadały pochodnych instrumentów finansowych i nie doświadczyły konsekwencji związanych z tzw. problemem opcji walutowych.

1.5 Ryzyko zmiany przepisów prawa oraz sposobu ich interpretacji i stosowania

Zagrożeniem dla działalności Emitenta jest niestabilność systemu prawnego w Polsce. Często zmieniające się przepisy i ich wykładnia istotnie utrudniają prowadzenie działalności gospodarczej oraz znacznie ograniczają przewidywalność wyników finansowych. Zmienność przepisów prawa dotyczy zwłaszcza prawa podatkowego. Praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w tej dziedzinie, nie są jednolite. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe niekorzystnej dla Emitenta interpretacji przepisów podatkowych, trzeba liczyć się z negatywnymi konsekwencjami dla działalności Emitenta i jego spółek celowych, ich sytuacji finansowej i perspektyw rozwoju.

Działalność Emitenta podlega regulacjom ustawy o wyrobach medycznych oraz ustawy o diagnostyce laboratoryjnej i związanych z nimi aktów wykonawczych. Wprowadzenie nowych lub zmiana istniejących uregulowań a także brak jednolitej interpretacji przepisów prawa mogą istotnie wpłynąć na działalność Emitenta i perspektywy rozwoju oraz osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

Emitent minimalizuje opisane powyżej ryzyko poprzez bieżącą analizę zmieniających się przepisów oraz korzystając z pomocy podmiotów świadczących doradztwo prawne lub podatkowe.

1.6 Ryzyko związane z finansowaniem działalności z wykorzystaniem dotacji

Przy realizacji projektów prowadzonych przez Centrum Badań DNA sp. z o.o. Grupa Kapitałowa korzysta z finansowania pochodzącego z dotacji Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, z pomocą których finansowane jest większość projektów badawczo-rozwojowych spółki. Dotacje ze środków funduszy europejskich stanowią zasadniczo pomoc bezzwrotną, jednakże w każdej umowie o dotację zastrzeżone są szczególne warunki, jakie beneficjent musi wypełnić, aby otrzymać dotację w pełnej wysokości. Stąd zachodzi ryzyko, iż w przypadku nieprawidłowego wykonania wszystkich postanowień umowy Grupa nie uzyska dotacji w pełnej, zakontraktowanej wysokości. Jednocześnie strategia rozwoju Grupy przewiduje dalsze pozyskiwanie finansowania za pomocą w/w dotacji. Istnieje ryzyko, że wniosek Emitenta o udzielenie dotacji zostanie rozpatrzony negatywnie i Grupa będzie musiała zabiegać o uzyskanie finansowania z innych źródeł.

1.7 Ryzyko niezrealizowania strategii i planów inwestycyjnych

Strategia zakłada stworzenie Grupy Kapitałowej, w skład której wchodzić będą spółki prowadzące działalność związaną z diagnostyką laboratoryjną, biotechnologią, genetyką (medyczną, spożywczo-przemysłową oraz weterynaryjną). Niemniej w najbliższym czasie Zarząd INNO-GENE SA zamierza skoncentrować się na rozwoju już istniejących i rentownych spółek zależnych – Centrum Badań DNA Sp. z o.o., a likwidacji spółek które nie znalazły swojej niszy biznesowej jak Medgenetix sp.z o.o.

W ramach działalności CB DNA Sp. z o.o. planowane jest dokończenie realizowanych projektów badawczo-rozwojowych i koncentracja na komercjalizacji powstałych produktów. Spółka nie planuje aktualnie inwestycji w nowe technologie czy urządzenia.

Zdolność do realizacji strategii rozwoju uzależniona jest nie tylko od zdolności do pozyskania korzystnego finansowania, ale również od zdolności do adaptacji działalności Emitenta i jego grupy do zmieniających się warunków branżowych, do których należą m.in. zmieniające się regulacje prawne, standardy jakościowe, konkurencja cenowa, dostęp do wykwalifikowanej kadry, rozwój technologii badań genetycznych i ich dostępność. Brak odpowiednio szybkiej reakcji ze strony Emitenta na zmieniające się warunki rynkowe może spowodować, że inwestycje Emitenta nie przyniosą spodziewanych zysków, bądź też nie doprowadzą do realizacji założonych celów inwestycyjnych. Może to mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Emitenta, a tym samym narazić nabywców akcji Emitenta na straty.

1.8 Ryzyko związane z przetwarzaniem danych wrażliwych

Działalność w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, wykonywana przez spółkę zależną Emitenta – Centrum Badań DNA sp. z o.o. – wiąże się także z koniecznością przetwarzania danych pacjentów dotyczących stanu ich zdrowia. Zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 roku o ochronie danych osobowych, informacje o stanie zdrowia zaliczane są do tzw. danych wrażliwych, których przetwarzanie możliwe jest jedynie w przypadkach ściśle określonych

przez ustawę. Dane te mogą być przetwarzane m.in. wyłącznie wówczas, gdy przetwarzanie to jest prowadzone w celu ochrony stanu zdrowia, świadczenia usług medycznych lub leczenia pacjentów przez osoby trudniące się zawodowo leczeniem lub świadczeniem innych usług medycznych, zarządzania udzielaniem usług medycznych i są stworzone pełne gwarancje ochrony danych osobowych. Dodatkową gwarancją ochrony danych osobowych są szczególne wymogi związane z ochroną tajemnicy zawodowej stawiane diagnostom laboratoryjnym. Stosownie do tych wymogów Centrum Badań DNA sp. z o.o. dokłada wszelkich starań, w tym również poprzez wdrożenie odpowiednich procedur, w celu zapewnienia ochrony danych osobowych pacjentów i innych osób korzystających z usług laboratorium. Pomimo tych działań nie można całkowicie wykluczyć, że dane objęte ochroną przetwarzane będą zawsze w dopuszczalnych przez prawo granicach. W szczególności może dojść do nieuprawnionego ujawnienia tych danych, co w konsekwencji może doprowadzić do naruszenia dóbr osobistych, a to z kolei wiąże się z ryzykiem podnoszenia wobec Centrum Badań DNA sp. z o.o. roszczeń zarówno odszkodowawczych, jak i roszczeń o zadośćuczynienie.

Ryzyko roszczeń pacjentów z tytułu nienależytego wykonania usługi diagnostycznej.

Działalność spółki zależnej Emitenta – Centrum Badań DNA sp. z o.o. - w zakresie diagnostyki laboratoryjnej wiąże się z ryzykiem podnoszenia roszczeń wobec tejże spółki z tytułu nienależytego wykonania badań diagnostycznych i błędów wynikłych przy realizacji usługi. Wyniki badań świadczonych przez Centrum Badań DNA sp. z o.o. mogą mieć istotny wpływ na decyzje dotyczące leczenia i terapii danego pacjenta, a w konsekwencji mają znaczenie dla jego życia i zdrowia. Zakładać należy, iż ewentualny błąd w diagnostyce pacjenta, może się wiązać z podnoszeniem przez niego nie tylko roszczeń o odszkodowanie, ale także o zadośćuczynienie za krzywdę wynikłą z błędu.

Emitent przeciwdziała powyższemu ryzyku poprzez stosowanie w laboratorium Centrum Badań DNA najwyższych standardów jakości i przeprowadzanie okresowo badań międzylaboratoryjnych, mających na celu sprawdzenie jakości oferowanych usług. NZOZ Laboratorium Genetyki Medycznej Centrum Badań DNA jest także ubezpieczone od odpowiedzialności cywilnej związanej z prowadzoną przez nie działalnością diagnostyczną.

1.9 Ryzyko związane z uzależnieniem od dostawców

Spółka posiada 6 głównych dostawców materiałów i produktów niezbędnych dla prowadzenia działalności diagnostycznej przez Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (dotyczy to przede wszystkim testów diagnostycznych)

Dotychczasowe kontakty handlowe nie wskazują na istnienie istotnego ryzyka niespodziewanego zakończenia współpracy, niemniej zawarte z dostawcami umowy ramowe umożliwiają dostawcom wypowiedzenie współpracy w stosunkowo krótkim czasie, co może nastąpić także na skutek okoliczności niezależnych od Centrum Badań DNA sp. z o.o... Istnieje ryzyko, że na skutek decyzji dostawcy o zakończeniu współpracy bądź innych nieprzewidzianych zdarzeń powodujących zaprzestanie bądź przerwę w dostawach, Centrum Badań DNA sp. z o.o. , zmuszona będzie do ograniczenia bądź zupełnego wstrzymania swej działalności w zakresie diagnostyki laboratoryjnej i dystrybucji testów diagnostycznych oraz dystrybucji i produkcji systemów laboratoryjnych i odczynników, do czasu znalezienia nowych dostawców. Może to w

efekcie spowodować obniżenie przychodów oraz wzrost kosztów spółek zależnych od Emitenta, gdyby warunki współpracy z nowymi dostawcami okazały się mniej korzystne od dotychczasowych.

Ryzyka związane z notowaniem instrumentów finansowych na rynku NewConnect.

Wprowadzenie i notowanie akcji Emitenta w obrocie zorganizowanym na rynku NewConnect wiąże się z pewnymi ryzykami dotyczącymi charakteru i zasad dokonywania tego obrotu.

1.10 Ryzyko niedostatecznej płynności rynku i wahań cen

Akcje Emitenta nie były do tej pory notowane na żadnym rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu. Nie ma więc pewności, że instrumenty finansowe Emitenta będą przedmiotem aktywnego obrotu po ich wprowadzeniu do obrotu na rynku NewConnect. Istnieje ryzyko, że obrót akcjami na tym rynku będzie się charakteryzował małą płynnością. Tym samym mogą występować trudności w sprzedaży dużej ilości akcji w krótkim okresie, co może powodować dodatkowo znaczne obniżenie cen akcji będących przedmiotem obrotu, a nawet brak możliwości sprzedaży akcji.

1.11 Ryzyko dotyczące możliwości nałożenia na Emitenta kar administracyjnych przez KNF za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć kary administracyjne na Emitenta za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa, a w szczególności obowiązków wynikających z Ustawy o Ofercie i Ustawy o Obrocie. Wspomniane sankcje wynikają przede wszystkim z art. 96 i 97 Ustawy o Ofercie oraz z art. 169 – 174 Ustawy o Obrocie. W przypadku nałożenia takiej kary obrót instrumentami finansowymi Emitenta może stać się utrudniony bądź niemożliwy. Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Emitenta, a ryzyko to dotyczy wszystkich akcji notowanych na NewConnect.

1.12 Ryzyko pogorszenia się koniunktury gospodarczej kraju

Niekorzystna sytuacja makroekonomiczna nie sprzyja rozwojowi przedsiębiorstw, które chcą pozyskać środki finansowe na dalszy rozwój – z jednej strony – z drugiej zaś, świadczyć usługi i dokonywać sprzedaży na rzecz klientów z branż finansowanych głównie z budżetu. Pogorszenie koniunktury gospodarczej kraju może być ważnym czynnikiem wpływającym na wyniki finansowe Emitenta.

Sytuacja związana z inflacją jak i z wojną na Ukrainie nie wpłynęła negatywnie na rozwój Spółki.

12. Informacja o instrumentach finansowych

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka i spółki z Grupy Kapitałowej nie stosowały instrumentów finansowych w zakresie ryzyka oraz nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń.

13. Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

Spółka INNO-GENE S.A. nie stosuje w sposób trwały pięciu następujących dobrych praktyk wynikających z Załącznika nr 1 do Uchwały nr 293/2010 Zarządu GPW z dnia 31 marca 2010 roku, stanowiący tekst jednolity dokumentu "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect":

1) Dobra praktyka nr 1 - Emitent nie będzie przestrzegał danej zasady w zakresie transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji wideo przebiegu obrad oraz upubliczniania takiej wideo rejestracji.

Uzasadnienie: Emitent nie będzie przestrzegał danej praktyki ze względu na wysokie koszty związane z infrastrukturą techniczną umożliwiającą transmisje obrad walnego zgromadzenia przez Internet. Wszystkie istotne informacje dotyczące zwołania i przebiegu walnego zgromadzenia będą publikowane przez Emitenta w formie raportów bieżących oraz umieszczane na jego stronie internetowej. Dlatego też prowadzenie transmisji obrad nie jest konieczne dla zapewnienia akcjonariuszom nie biorącym udziału w walnym zgromadzeniu i innym zainteresowanym inwestorom informacji o walnym zgromadzeniu. Akcjonariusze i osoby zainteresowane będą mogli zapoznać się ze sprawami poruszonymi na danym walnym zgromadzeniu, przeglądając informacje umieszczone na stronie internetowej.

2) Dobra praktyka nr 3.3. - Emitent nie będzie przestrzegał tej zasady w całości. Uzasadnienie: Emitent chce prowadzić przejrzystą i wiarygodną politykę informacyjną. Z uwagi jednak na specyfikę działalności Emitenta i brak Źródeł pozwalających opisać rynek i pozycję emitenta na rynku, na którym działa, niemożliwe jest oszacowanie jego pozycji na rynku i sporządzenie rzetelnego opisu rynku.

3) Dobra praktyka nr 3.8. - Emitent nie będzie przestrzegał danej zasady w całości. Uzasadnienie: Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych. W przypadku, gdy Emitent zdecyduje się na przedstawienie swoich prognoz finansowych, to złoży odpowiednią deklarację o przestrzeganiu danej zasady.

4) Dobra praktyka nr 5 - Emitent nie będzie przestrzegał danej zasady w całości. Uzasadnienie: Emitent uznaje za wystarczające prowadzenie zakładki relacje inwestorskie w ramach własnej witryny internetowej pod adresem www.inno-gene.eu, gdzie umieszczane są aktualne informacje na temat jego działalności i sytuacji. Strona internetowa Emitenta jest

aktualizowana i prowadzona na bieżąco i stanowi pełne źródło wiedzy o spółce, dostępne dla wszystkich inwestorów.

5) Dobra praktyka nr 16 - Emitent nie będzie publikował raportów miesięcznych, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.

Komentarz: W opinii Emitenta wystarczające jest sporządzanie i publikowanie raportów bieżących i okresowych zgodnie z Regulaminem ASO oraz umieszczanie tych informacji na stronach internetowych (stronie korporacyjnej spółki, NewConnect oraz GPW). Ze względu na skalę i dynamikę działalności Emitenta, publikowanie informacji zgodnie z obowiązującymi Emitenta regulacjami zapewnia akcjonariuszom i inwestorom dostateczny zakres wiedzy o Spółce, pozwalający na podejmowanie decyzji inwestycyjnych. W ocenie Emitenta wystarczająca jest publikacja kwartalnych raportów okresowych, w których Emitent będzie informował o aktualnym stanie spółki.

W pozostałym zakresie Emitent deklaruje przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego obowiązujących na rynku NewConnect.

Jeżeli w niniejszej informacji nie opisano zagadnień, które zgodnie z MSSF powinny być opisane, oznacza to iż w Spółce zagadnienia te nie wystąpiły. Nie było składników aktywów lub pasywów, wykazywanych w więcej niż 1 pozycji bilansu.