



RAPORT ROCZNY

NanoGroup S.A. oraz

Grupy Kapitałowej

NanoGroup S.A.

za 2021 rok

Warszawa, dnia 29.04.2022 roku

Spis treści

LIST PREZESA ZARZĄDU	3
INFORMACJE PODSTAWOWE	6
WYBRANE DANE FINANSOWE	7
NANOGROUP S.A. NA RYNKU KAPITAŁOWYM	11
DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ	11
STRUKTURA ORGANIZACYJNA	16
NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA W ROKU 2021 ORAZ DO DNIA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA	23
CZYNNIKI, ZDARZENIA MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA WYNIKI OSIĄGANE W ROKU 2022	26
WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU	27
ROZWÓJ DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ NANOGROUP S.A.	28
CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA	30
TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	36
ZMIANY PODSTAWOWYCH ZASAD ZARZĄDZANIA	36
KAPITAŁ I AKCJONARIAT	36
PROGRAMY AKCJI PRACOWNICZYCH	36
WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH	38
ZMIANA LICZBY AKCJI POSIADANYCH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE LUB NADZORUJĄCE	38
TRANSAKcje ZAWARTE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI LUB NADZORUJĄCYMI	39
POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE	39
UMOWY KREDYTOWE, PORĘCZENIA, GWARANCJE I INNE UMOWY	39
UMOWY ZAWIERANE POMIĘDZY AKCJONARIUSZAMI	39
INFORMACJE O WYBORZE FIRMY AUDYTORSKIEJ DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	39
ŁAD KORPORACYJNY	40
INFORMACJA ZARZĄDU NA PODSTAWIE OŚWIADCZENIA RADY NADZORCZEJ O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ PRZEPROWADZAJĄCEJ BADANIE JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	49
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO W ODNIESIENIU DO KOMITETU AUDYTU	49
AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY ZNACZĄCE PAKIETY AKCJI	51
OŚWIADCZENIA ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	61

List Prezesa Zarządu

Szanowni Akcjonariusze,

przy okazji przekazania Państwu raportu NanoGroup S.A. za 2021 rok, mam przyjemność przywitać się z Państwem - to pierwsze nasze spotkanie. Od 25 lutego 2022 roku decyzją Rady Nadzorczej Spółki pełnię funkcję prezesa zarządu. Wierzę, że moja obecność w spółce, jak również obecność nowego członka zarządu, Stefana Bogusławskiego, wzmocnią kompetencje zarządu w kluczowych obszarach.

Zmiany w składzie Zarządu są zapoczątkowaniem procesu zmian w całej Spółce, który będzie realizowany w nadchodzących miesiącach. Naszą ambicją jest, by NanoGroup, zgodnie ze swoją misją, stała się platformą rozwoju nowych, bezpiecznych technologii na rzecz ratowania życia ludzkiego. Nasze doświadczenie wskazuje na to, że jest to proces złożony, długotrwały, wymagający dużego nakładu sił i zaangażowania. Jesteśmy jednak przekonani, że wysiłek włożony w rozwój nowych technologii może przynieść spektakularne rezultaty. W najbliższym czasie czeka nas dużo pracy i nowych działań, ale jesteśmy gotowi na nadchodzące wyzwania. Aby określić punkt wyjścia, w którym się znajdujemy, poniżej przedstawiam podsumowanie roku 2021.

NanoGroup S.A. w 2021 roku kontynuowała badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nowoczesnych technologii medycznych, w szczególności w ramach dwóch projektów: systemu dostarczania leków onkologicznych do komórek nowotworowych oraz technologii pozwalającej na wydłużenie czasu przechowywania organów do transplantacji.

NanoVelos S.A., jedna ze spółek wchodzących w skład biotechnologicznej grupy kapitałowej NanoGroup S.A., kontynuowała prace nad projektem PolEpi – nowatorską platformą dostarczania leków bezpośrednio do komórek nowotworowych. Głównym wskazaniem terapeutycznym projektu PolEpi jest rak jajnika, jednak substancja czynna w nim używana – epirubicyna – jest lekiem chemioterapeutycznym stosowanym również w leczeniu raka piersi, płuc, żołądka i chłoniaków. Celem rozwijanej technologii ma być ograniczenie działań niepożądanych terapii przy jednoczesnym zwiększeniu skuteczności w ograniczeniu wzrostu komórek nowotworowych.

W ramach prowadzonych prac NanoVelos S.A. dotychczas wykonała badania *in vitro* i *in vivo*, przetestowała różne substancje aktywne oraz opatentowała nanoplatformę do transportu substancji

farmaceutycznych. Badania *in vivo* na modelu zwierzęcym wskazały na wysoki potencjał terapeutyczny testowanych nanocząstek.

We wrześniu 2021 firma Champions Oncology Inc., wiodący światowy dostawca usług w zakresie farmakologii onkologicznej, rozpoczęła badanie *ex vivo* produktu eksperymentalnego PolEpi firmy NanoVelos S.A. na modelu ksenoprzeszczepów z rakiem jajnika (PDX), pozyskanych od pacjentek, u których stosowano różne schematy leczenia.

Pod koniec 2021 roku NanoVelos S.A. podpisała umowę z amerykańską firmą Certis Oncology Solutions, zgodnie z którą planuje się przeprowadzenie badań PolEpi *ex vivo* i *in vivo*.

Równolegle, w marcu 2021 roku spółka NanoVelos S.A. podpisała umowę z firmą farmaceutyczną Guangdong Sunho Pharmaceutical w Chinach na wdrożenie technologii wytwarzania PolEpi w skali przemysłowej.

NanoSanguis S.A., kolejna ze spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej, kontynuowała Projekt OrganFarm, którego celem jest stworzenie systemu złożonego z urządzenia do długoterminowego przechowywania organów pobranych do przeszczepów przy użyciu innowacyjnego płynu do perfuzji. W ramach prowadzonych działań kontynuowano prace rozwojowe we współpracy z Instytutem Fizjologii i Żywienia Zwierząt im. J. Kielanowskiego Polskiej Akademii Nauk oraz specjalistami w dziedzinie transplantologii Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego.

W roku 2021 NanoVelos S.A. i Uniwersytet im. Adama Mickiewicza w Poznaniu podpisały również porozumienie o stworzeniu konsorcjum i podjęciu współpracy naukowej, zmierzającej do wspólnej realizacji projektu opracowania nanonośnika kwasu nukleinowego RNA oraz terapii opartych o takie rozwiązania technologiczne. Terapie genowe są nową i obiecującą metodą leczenia chorób, szczególnie tych o podłożu genetycznym.

W całym 2021 roku NanoGroup S.A., kontynuowała współpracę z Marion sp. z o.o w zakresie wprowadzenia na rynek maseczek InventiMask pokrytych substancją biobójczą, unikatowego i znacząco ulepszono rozwiązania w stosunku do obecnych na rynku.

W 2022 i latach następnych planujemy rozwój nowych projektów i kontynuację już prowadzonych przez nas badań. Chcemy skoncentrować się przede wszystkim na opracowywaniu innowacyjnych technologii medycznych o wysokim potencjale komercyjnym, w oparciu o nowe i już posiadane patenty przez spółki należące do grupy kapitałowej. Planujemy w tym celu korzystać z kluczowych kompetencji naszego zespołu naukowego i aktywnie działać na rzecz pozyskiwania partnerów rozwojowych na wczesnych etapach prac nad poszczególnymi projektami.

O kolejnych krokach w ramach realizacji przedsięwzięć Spółki będziemy Państwa na bieżąco informować.

Z poważaniem,
Piotr Mierzejewski
Prezes Zarządu

Wstęp

W związku z tym, że podstawowym przedmiotem działalności NanoGroup S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej również jako „Spółka” lub „Emitent”) jest działalność holdingowa a projekty realizowane są przez spółki z Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. (dalej również jako „Grupa Kapitałowa”), poniższy opis odnosi się do działalności wszystkich podmiotów z Grupy Kapitałowej.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Nanogroup S.A. oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej są nieodłączną częścią niniejszego Raportu Roczego za 2021 r.

Informacje podstawowe

W skład Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. wchodzi spółki portfelowe, bezpośrednio zarządzające projektami, które odpowiadają na potrzeby współczesnej medycyny w zakresie onkologii i transplantologii. Emitent nie prowadzi samodzielnie działalności badawczo-rozwojowej. Domeną działalności Emitenta jest koordynacja, nadzór działań poszczególnych spółek zależnych. Emitent podejmuje kluczowe decyzje dotyczące tworzenia i realizacji strategii rozwoju całej Grupy Kapitałowej.

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. jest NanoGroup S.A. Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Struktura własnościowa spółek wchodzących w skład grupy na koniec 2020 prezentuje się jak niżej:

Nazwa Podmiotu	Przedmiot Działalności	Metoda konsolidacji	Udział w kapitale	Udział w głosach
NanoVelos S.A.	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii	pełna	98,62%	98,99%
NanoThea S.A.		pełna	93,47%	93,47%
NanoSanguis S.A.		pełna	93,23%	93,23%
NanoSynth Sp. z o.o.		Nie podlega konsolidacji	100%	100%

Wybrane dane finansowe

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	Okres zakończony 31.12.21 r (zbadane)	Okres zakończony 31.12.20r. (zbadane)	Okres zakończony 31.12.21 r. (zbadane)	Okres zakończony 31.12.20 r. (zbadane)
Przychody z działalności podstawowej	478 470	703 467	104 527	157 227
Zysk/(Strata) operacyjny	-1 149 428	-1 011 766	-251 104	-226 133
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	-5 666 035	-1 323 483	-1 237 801	-295 803
Zysk/(Strata) netto	-5 666 035	-1 343 299	-1 237 801	-300 232
Całkowite dochody/(straty) ogółem	-5 666 035	-1 343 299	-1 237 801	-300 232
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-717 069	-1 620 197	-156 651	-362 120
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 076 081	149 982	-1 545 840	33 522
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	10 492 710	0	2 345 159
Przepływy pieniężne netto razem	-7 793 150	9 022 495	-1 702 490	2 016 560
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	-0,34	-0,08	-0,07	-0,02
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	-0,32	-0,08	-0,07	-0,02

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	Okres zakończony 31.12.21 r (zbadane)	Okres zakończony 31.12.20r. (zbadane)	Okres zakończony 31.12.21 r. (zbadane)	Okres zakończony 31.12.20 r. (zbadane)
Aktywa razem	36 155 883	41 593 007	7 898 609	9 012 960
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	410 112	269 557	89 593	58 411
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	410 112	269 557	89592,92	58411,42
Kapitał własny razem	35 745 772	41 323 441	7 809 016	8 954 546

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	31.12.21 r (zbadane)	31.12.20 r. (zbadane)	31.12.21 r (zbadane)	31.12.2020r. (zbadane)
Przychody z działalności podstawowej	573 207	725 228	125 223	162 091
Zysk/(Strata) operacyjny	-10 586 359	-5 251 833	-2 312 694	-1 173 804
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	-10 694 503	-5 244 314	-2 336 320	-1 172 123
Zysk/(Strata) netto	-10 682 538	-5 309 781	-2 333 706	-1 186 755
Całkowite dochody/(straty) ogółem	-10 682 538	-5 309 781	-2 333 706	-1 186 755
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 199 114	-1 347 353	-698 878	-301 138
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 869 850	-2 011 068	-845 407	-449 481
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	748 225	11 755 377	163 457	2 627 370
przepływy pieniężne netto razem	-6 320 738	8 396 956	-1 380 828	1 876 750
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	-0,60	-0,31	-0,13	0
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	-0,57	-0,30	-0,12	0

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	31.12.21 r (zbadane)	31.12.20 r. (zbadane)	31.12.21 r (zbadane)	31.12.20 r. (zbadane)
Aktywa razem	20 301 899	30 036 983	4 414 032	6 508 838
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 936 191	11 269 819	2 595 163	2 442 103
Zobowiązania długoterminowe	7 431 696	10 487 354	1 615 797	2 272 548
Zobowiązania krótkoterminowe	4 504 495	782 464	979 366	169 555
Kapitał własny razem	8 365 708	18 767 075	1 818 869	4 066 715

Wybrane dane finansowe prezentowane w raporcie okresowym przeliczono na walutę euro w następujący sposób: Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego:

za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.: 4,4742 PLN,
za okres 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.: 4,5775 PLN.

Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy:

na dzień 31 grudnia 2020 r.: 4,6148 PLN,
na dzień 31 grudnia 2021 r.: 4,5994 PLN.

Przychody

Emitent dzięki podpisanej umowie z firmą Marion Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni, której przedmiotem była produkcja maseczek ochronnych o właściwościach biobójczych opartych o technologię opracowaną przez spółkę celową Nanosanguis S.A. odnotował przychody z wynagrodzenia prowizyjnego w 2021 w wysokości 478 tys. na poziomie jednostkowym oraz 492 tys. na poziomie sprawozdania skonsolidowanego co w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego stanowi 28% spadku.

Koszty

Na poziomie sprawozdania finansowego Emitenta w 2021 roku istotny udział w strukturze kosztów ogółem miały koszty usług obcych, które kształtowały się w strukturze kosztów na poziomie 50%. Natomiast w odniesieniu do Grupy Kapitałowej udział kosztów usług obcych w kosztach ogółem wyniósł 40%.

Wynik finansowy

Grupa na koniec roku 2021 odnotowała stratę netto w wysokości -10.682 tys. złotych na poziomie jednostkowym oraz - 5.666 tys. Zwiększenie straty na poziomie jednostkowym miała dalsza utrata wartości aktywów spółki Nanothea S.A. oraz utrata wartości aktywów NanoSanguis S.A. Emitent dokonał rocznego testu na utratę wartości inwestycji w jednostkach podporządkowanych, ustalona metodą opłat licencyjnych w przypadku NanoSanguis S.A. wartość wyniosła 2.972, tys. zł, w NanoVelos S.A. 27.094 tys. zł, natomiast w przypadku NanoThea S.A., w związku z zaprzestaniem realizacji projektów wartość akcji NanoThea S.A. wyniosła 2.726 tys. zł.

Bilans

Na koniec 2021 roku kapitały własne Spółki wynosiły 35.745 tys. zł natomiast w 2020 wynosiły 41.323 tys. zł i stanowiły

tak samo jak w roku bieżącym 99 % sumy bilansowej. Zmniejszenie kapitałów własnych jest konsekwencją straty, która jest generowana zarówno na poziomie sprawozdania jednostkowego jak i na poziomie sprawozdania skonsolidowanego.

Nie wystąpiło na koniec roku obrotowego jakiegokolwiek zobowiązanie z tytułu kredytów oraz obligacji.

W odniesieniu do Grupy Kapitałowej kapitały własne na koniec 2021 roku wynosiły 8.365 tys. zł natomiast w 2020 roku wynosiły 18.737 tys. zł i stanowiły odpowiednio 42% i 62% sumy bilansowej Grupy Kapitałowej, natomiast udział zobowiązań długoterminowych w sumie bilansowej na koniec roku 2021 na które składają się przychody przyszłych okresów (dotacje) wzrósł o 5% w odniesieniu do analogicznego okresu roku poprzedniego i wynosiły 11.086 tys.

Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Zarówno NanoGroup S.A. jak i pozostałe spółki z Grupy Kapitałowej na bieżąco regulują wszystkie zobowiązania.

Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności Emitent ponosi znaczne wydatki związane z prowadzeniem prac badawczo-rozwojowych, kwalifikowane jako koszty działalności okresu. W okresie prowadzenia prac badawczo-rozwojowych potencjalny wynalazek nie generuje dodatnich przepływów pieniężnych, a jego potencjalna wartość rośnie wraz z powodzeniem prac i osiągnięciem kamieni milowych. Jakikolwiek przesunięcie lub wydłużenie prac badawczych, w tym przedklinicznych i klinicznych oraz rozwojowych, może z kolei spowodować istotny wzrost kosztów projektu lub projektów, a tym samym dalszej konieczności pozyskania kolejnych rund finansowania dla ich sfinansowania w drodze kolejnych emisji akcji Emitenta. Brak pozyskania dodatkowych

środków może w takiej sytuacji doprowadzić do utraty płynności finansowej przez Emitenta

Różnice pomiędzy wynikami finansowymi a publikowanymi prognozami wyników

Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych.

Istotne pozycje pozabilansowe

Na dzień 31 grudnia 2021r. nie występowały pozycje pozabilansowe.

Inwestycje

W 2021 roku nie miały miejsca żadne inwestycje.

Czynniki i nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności

(COVID-19)

W okresie sprawozdawczym trwała Pandemia COVID-19, która rozpoczęła się w pierwszym kwartale 2020 r. W 2021 r. Spółka odczuła negatywny wpływ Pandemii na jej

działalność. Główne negatywne aspekty tego okresu to poważne wydłużenie się okresu dostaw odczynników i materiałów oraz spowolnienie w postępie prac spowodowane okresami kwarantanny pracowników.

Zarząd Spółki liczy na to, że w kolejnych kwartałach stopniowo zwiększać się będą bezpośrednie kontakty biznesowe oraz fizyczny udział w konferencjach, do poziomu sprzed pandemii, co ma zasadnicze znaczenie dla posiadania wiedzy w zakresie najnowszych trendów rynkowych w obszarze badań i rozwoju Spółki.

(Wojna w Ukrainie jako ryzyko aktualnej sytuacji polityczno - gospodarcza w Ukrainie)

Zarząd Spółki od początku wydarzeń wojennych na Ukrainie na bieżąco i wnikliwie analizuje wpływ powyższych zdarzeń na obszary potencjalnych ryzyk, które mogłyby w sposób znaczący wpłynąć na działalność i przyszłe wyniki finansowe Spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd nie zidentyfikował istotnych ryzyk, które mogłyby wpłynąć na działalność spółki. Spółka nie współpracuje z dostawcami z Ukrainy i Rosji.

NanoGroup S.A. na rynku kapitałowym

NanoGroup S.A. zadebiutowała 21 grudnia 2017 roku na rynku głównym GPW w Warszawie. Na otwarciu kurs akcji wzrósł o 5,26 proc. wobec ceny odniesienia i wyniósł 5 zł. Emitent był 12. debiutantem w roku 2017 na Głównym Rynku GPW oraz 479. emitentem na tym rynku.

IPO/ publiczna sprzedaż	IPO 880.000 akcji serii F
wartość IPO/sprzedaży	4.180.000 zł
wartość spółki (wg ceny z IPO 4,75 zł)	61.607.595 zł
oferujący	Vestor Dom Maklerski S.A.

Działalność Spółki i Grupy Kapitałowej

Otoczenie Rynkowe

NanoGroup S.A. nie prowadzi samodzielnie działalności badawczo-rozwojowej.

NanoGroup S.A. jest firmą-matką w grupie spółek biotechnologicznych, które prowadzą projekty badawczo-rozwojowe. Jej działalność koncentruje się na rozwoju wartości projektów z potencjałem globalnej ekspansji rynkowej w obszarach takich jak transplantologia, celowane terapie onkologiczne i w chorobach rzadkich oraz diagnostyka medyczna.

NanoGroup S.A. ma na celu budowę klastra spółek medycznych oraz biotechnologicznych, które będą działać we wcześniej wspomnianych obszarach.

W 2021 roku grupa prowadziła trzy zaawansowane technologicznie projekty w ramach trzech spółek celowych. Spółka planuje współpracę w rozwoju lub sprzedaż licencji do posiadanych rozwiązań na wczesnym etapie badań (faza przedkliniczna i I. faza kliniczna) do międzynarodowych firm biotechnologicznych i koncernów farmaceutycznych.

Onkologia

W 2020 r. na różnego rodzaju nowotwory zachorowało niecałe 19,3 milion ludzi. Według Global Cancer Observatory liczba ta będzie rosła i w roku 2040 zachorowalność wzrośnie do 30,2 milionów, a śmiertelność – do 16,3 miliona.¹ Czynnikiem wpływającym na ten wzrost mają m.in. rosnąca liczba ludności, wydłużenie życia ludzi oraz starzejące się społeczeństwa. Już teraz nowotwór jest główną przyczyną zgonów na całym świecie. W 2020 r. z powodu nowotworu zmarło 10 milionów osób, czyli prawie co szósty zgon.² Największa śmiertelność powodowana jest przez nowotwór płuc, który odpowiada za ok. 18% zgonów.

Diagnostyka choroby nowotworowej w jej wczesnym stadium istotnie wpływa na skuteczność leczenia. Wymaga ona jednak specjalistycznych narzędzi – nowotwory we wczesnym stadium mogą nie dawać objawów klinicznych, bądź objawy te mogą być mało charakterystyczne. Późne wykrycie nowotworu zmniejsza szanse na skuteczne leczenie. W ciągu

¹ https://gco.iarc.fr/tomorrow/en/dataviz/isotype?years=2040&single_unit=1000000&cancers=39&types=1

² <https://www.who.int/news-room/fact-sheets/detail/cancer>

ostatnich 5 lat wielkość rynku leków przeciwnowotworowych rosła średnio o 6% rocznie, powodując tym samym wzrost wydatków do 164 mld dolarów na całym świecie w 2020 r. Największe wydatki odnotowano głównie na rynkach rozwiniętych, takich jak Stany Zjednoczone, Wielka Brytania czy Japonia. Według IQVIA Institute, globalny wzrost wydatków na onkologię przekroczy 260 miliardów dolarów do 2025r. przy CAGR na poziomie 10%.³ W Polsce również jest obserwowany wzrost wydatków na onkologię. Narodowy Fundusz Zdrowia miał przeznaczyć na ten cel 11,2 mld PLN w 2020 r., co oznacza 30% wzrost względem roku 2015.⁴ Dodatkowo, w 2020 r. został uruchomiony program wieloletni na lata 2020-2030 wprowadzający kompleksowe zmiany w polskiej onkologii, m.in. dofinansowanie badań naukowych i projektów innowacyjnych.⁵

Zespoły R&D firm rozwijających nowe terapie nadal skupiają się głównie na lekach przeciwnowotworowych. W 2021 r. w trakcie badań klinicznych było ponad 2 tys. produktów onkologicznych, co stanowiło 37% wszystkich leków będących aktualnie w takich badaniach. Produkty te opierają się głównie na terapiach celowanych lub na bioterapeutykach nowej generacji. Największe firmy farmaceutyczne takie jak AbbVie, Amgen, AstraZeneca, Bristol Myers Squibb, Eli Lilly, Gilead, GlaxoSmithKline, Johnson & Johnson, Merck, Novartis, Novo Nordisk, Pfizer, Roche, Sanofi oraz Takeda łącznie zainwestowały w 2021 r. rekordowe 133 mld USD na badania i rozwój nowych terapii, co oznacza wzrost o 44% względem 2016 r. i stanowi ok. 20% ich sprzedaży⁶

Transplantacja i przechowywanie organów

Poprzez transplantacje organów, każdy dawca może uratować 8 innych osób i poprawić życie kolejnym 75 osobom.⁷ W 2020 roku na całym świecie przeprowadzono 129 681 przeszczepów od ponad 118 000 dawców, według danych z GODT (Global Observatory on Donation and Transplantation)⁸

Znacząco duży odsetek przeszczepianych organów stanowią nerki oraz wątroba. Stanowiły one odpowiednio 67% i 23% wszystkich transplantacji w latach 2000 – 2020. Nerki w większości są przeszczepiane od żyjących dawców, którzy byli źródłem organów w przypadku ok. 21% wszystkich wykonanych przeszczepów (nie tylko nerek) w 2020 roku. USA jest największym rynkiem w transplantacji organów. W 2020 r. wykonano tam blisko 39 000 przeszczepów. Europa jest drugim największym rynkiem na świecie (ok. 35 500 wykonanych przeszczepów w 2020), natomiast Chiny są najszybciej rozwijającym się rynkiem, odnotowując znaczny wzrost liczby przeprowadzonych transplantacji w ostatnich latach.

Mimo że od 2000 roku liczba wykonanych przeszczepów wykazuje trend rosnący, to wciąż pokrywa to tylko niecałe 10% zapotrzebowania, a lista oczekujących na nowy narząd stale się wydłuża*. Główne czynniki, które sprzyjają obecnej sytuacji to m.in. częstsze występowanie chorób przewlekłych oraz starzejące się społeczeństwo. Sprawia to, że zapotrzebowanie na narządy w następnych latach będzie rosło. Dzisiejsze rozwiązania w większości pozwalają na przechowywanie organów od 4 do 36 godzin w zależności od typu narządu i metody przechowywania. Wliczając w to czas transportu i przygotowanie lekarza do operacji, okno czasowe dostępne na przeszczepienie organu do biorcy jest niewielkie. Potrzebujemy więc rozwiązań, które wspomogą i ułatwią proces przechowywania oraz

3 IQVIA Institute, raport Global Oncology Trends 2021

4 <https://www.nfz.gov.pl/aktualnosci/aktualnosci-centrali/coraz-wiecej-pieniedzy-przeznaczamy-na-leczenie-nowotworow-i-leki-onkologiczne,7590.html>

5 https://www.onkonet.pl/pdf/nso_06_02_2020.pdf

6 IQVIA Institute, raport Global Trends in R&D 2021

7 <https://www.organdonor.gov/learn/organ-donation-statistics>

8 <http://www.transplant-observatory.org/>

transportowania narządów, tak aby odpowiedzieć na rosnące potrzeby rynku. Przewiduje się, że globalny rynek przechowywania organów do transplantacji osiągnie wielkość 317 mln USD w roku 2026 przy poziomie CAGR równym 6,6%.⁹

Firmy zajmujące się opracowywaniem technologii w zakresie przenośnych urządzeń do perfuzji organów oraz płynów perfuzyjnych to m.in. XVIVO Perfusion, OrganOx, TransMedics, Bridge to Life, Organ Recovery System, Paragonix i inne. Firmy te oferują płyny syntetyczne wzbogacane w składniki odżywcze lub płyny na bazie krwi oraz urządzenia pozwalające na perfundowanie organów i bezpieczny transport.

⁹ <https://www.globenewswire.com/news-release/2022/03/28/2410687/0/en/Global-Organ-Preservation-Market-Research-Report-2022-Single-Port-Robot-Assisted-Kidney-Transplant-Pig-To-Human-Xenotransplantation.html>

*W 2020 odnotowano spadek liczby transplantacji vs 2019 co bezpośrednio wiąże się z pandemią COVID-19

Misja, Strategia, Cele biznesowe

Spółka **Nanogroup S.A.** realizuje strategię wzrostu wartości opierając kierunki rozwoju na opracowaniu produktów:

- na rynek regulowany:

- platforma poprawy efektywności leków już zarejestrowanych poprzez nanoenkapsulację - NanoVelos,
- system do przechowywania i transportu organów NanoSanguis,

Główne projekty badawcze to:

- Projekt PolEpi – prace rozwojowe nad terapią ze wskazaniu: rak jajnika. Kandydat na lek w trakcie rozwoju i badań przedklinicznych.
- Projekt OrganFarm (KidneyOX i NanOX – urządzenie medyczne i płyn perfuzyjny do przechowywania przeszczepów) - w procesie badań rozwojowych.

Kluczowe obszary badawcze:

- nanotechnologia medyczna,
- diagnostyka medyczna,
- nowe materiały,
- urządzenia medyczne,
- innowacja w obszarze nowych formułacji leków.

NanoSanguis S.A. - podsumowanie prac badawczych

Projekt OrganFarm- system do długoterminowego przechowywania organów ex vivo

- Kontynuowano prace nad optymalizacją składu i metody produkcji płynu perfuzyjnego.
- Zbadano właściwości fizykochemiczne i biologiczne in vitro płynu perfuzyjnego.
- Wykonano pilotażowe perfuzje nerek owczych i świńskich ex vivo w warunkach normotermii z wykorzystaniem opracowanego płynu perfuzyjnego oraz systemu do perfuzji.
- Opracowano prototyp systemu zapewniającego stabilne warunki sterylnej perfuzji, pomiar i kontrolę parametrów perfuzji (ciśnienia, przepływu, pH perfuzatu, temperatury, stężenia tlenu).

Projekt EuroNanoMed III- Nanosystemy sprzężone z fragmentami przeciwciał do celowanej terapii infekcji mózgu

- Wykonano warianty nanocząstek na bazie polimerów: kopolimer poli (kwasu mlekowego) i poli(kwasu glikolowego) (PGLA) lub polikaprolakton (PCL, o różnych masach cząsteczkowych).

- Trzy rodzaje nanocząstek, charakteryzujące się najmniejszymi średnicami, załadowano barwnikiem cyjaninowym 5.5 i przekazano do badań cytotoksyczności i zdolności przekraczania bariery krew-mózg (BBB). Uzyskane wyniki pokazują, iż nanocząsteczki nie sprzęgły się z nanociałem (Nb) lub sprzęgły się z utratą aktywności nanociała. W związku z powyższym nie przeprowadzono badań przekraczania bariery krew-mózg (BBB). Badania nad otrzymaniem funkcjonalizowanych nanocząstek i optymalizacją warunków sprzęgania nanocząstki z nanociałem będą kontynuowane w 2022 roku.

W roku 2021 NanoSanguis S.A. kontynuowała współpracę ze spółką Marion sp. z o.o. W zakresie projektu InventiMask Marion sp. z o.o. prowadziła ich sprzedaż, co przelożyło się na przychody dla NanoSanguis S.A. z tytułu prowizji.

Jednocześnie prowadzone były prace wspierające Marion sp. z o.o. w zakresie dopuszczenia InventiMask przez FDA i Health Canada na rynki Ameryki Północnej jako wyrobu medycznego.

Przyznany grant NCBR na projekt innowacyjnych powłok filtracyjnych biodegradowalnych nie będzie realizowany, ze względu na zakończenie współpracy z Marion sp. z o.o. w tym zakresie.

NanoVelos S.A. - podsumowanie prac badawczych

- Przeprowadzono konsultacje z zakresu GMP farmaceutycznego – spółka podpisała umowę na doradztwo z polską firmą SciencePharma
- Spółka podpisała umowę na produkcję wybranej formułacji nanocząstka – lek w standardzie GMP z chińską firmą Guangdong Sunho Pharmaceutical. Zakres umowy jest obecnie realizowany.
- Spółka podpisała umowę na produkcję substancji pomocniczej do formułacji nanocząstka – lek w standardzie GMP z polską firmą NobilusENT. Wytwarzanie zostało zakończone i szarże produkcyjne zwolnione. Obecnie trwają badania stabilności wytworzonej substancji pomocniczej.
- Spółka podpisała umowy z czeską firmą Meditox na: badanie toksykologiczne jednokrotne i wielokrotne podanie na gryzoni (szczur) w standardzie GLP, badanie toksykologiczne jednokrotne i wielokrotne podanie na dużym ssaku (pies) w standardzie GLP.
- Przeprowadzono konsultacje z zakresu przygotowania planu, protokołów oraz prowadzenia badań przedklinicznych zarówno bez jak i w standardzie GLP – spółka zatrudniła Eksperta w tej dziedzinie dr Hannę Sikorską.
- Spółka podpisała umowę oraz aneks z Champions Oncology na badania ex vivo na 4 modelach PDX nowotworu jajnika, wyznaczenie maksymalnej tolerowanej dawki MTD (Tolerability), badania skuteczność (Efficacy) i biodystrybucji (Biodistribution) produktu Polepi. Zakończono badania ex vivo, tolerability oraz wybrano model nowotworu jajnika do badania skuteczności. Obecnie spółka oczekuje na końcowe raport z badań ex vivo.
- Spółka podpisała umowy oraz aneks z Certis Oncology na: badania biodystrybucji epirubicyny/Polepi za pomocą fluorescencji molekularnej i optycznego obrazowania (Newton 7.0) in-vivo i ex vivo, badania ex vivo na modelu PDX nowotworu jajnika, badania biodystrybucji i skuteczności produktu Polepi w ortotopowym modelu raka

ludzkiego jajnika (Certis) u myszy z obniżoną odpornością. Zakończono eksperymenty pilotowe oraz badania biodystrybucji. Spółka oczekuje na końcowy raport.

- Zakończono realizację 3 etapu projektu POIR I.I.I. „Badania przed-kliniczne i kliniczne innowacyjnych nanoformulacji leków przeciwnowotworowych”. Nie osiągnięto kamienia milowego – produktu formulacji nanocząstka - lek w standardzie cGMP oraz przeprowadzenie badań przedklinicznych w standardzie GLP.

NanoThea S.A.

Spółka nie prowadziła nowych działań operacyjnych i finansowych. Projekty realizowane przez Spółkę zostały rozliczone i zakończone.

W skład własności intelektualnej będącej Przedmiotem Wyceny wchodzi dwa Wynalazki pt. „Sposób wytwarzania nanocząstek polimerowych chelatujących izotopy promieniotwórcze, z powierzchnią zmodyfikowaną specyficznymi molekułami kierującymi do receptora PSMA oraz ich zastosowanie” oraz „Sposób wytwarzania nanocząstek polimerowych chelatujących izotopy promieniotwórcze do zastosowania w diagnostyce i terapii”, objęte stosownymi zgłoszeniami patentowymi.

Projekt nr POIR.01.01.01-00-289/16 realizowany przez Spółkę w oparciu o wynalazki został z końcem 2020 r. wstrzymany ze względu na niekierunkowe wyniki badań. Równocześnie twórcy technologii przewidują możliwość wykorzystania jej w połączeniu z technologią rozwijaną obecnie przez NanoVelos S.A. w celu komercjalizacji rozwiązań w zakresie wykorzystania nanocząstek polisacharydowych do celowanej terapii nowotworu prostaty, płuc oraz trzustki.

Struktura organizacyjna

I. Zarząd NanoGroup S.A.

W roku 2021 nie miały miejsca żadne zmiany w Zarządzie Emitenta. W skład Zarządu w 2021 r. wchodził:

1. Marek Borzestowski – Prezes Zarządu,
2. Adam Kiciak - Członek Zarządu,
1. Tomasz Ciach - Członek Zarządu.

W dniu 26 stycznia 2022 r. do Rady Nadzorczej Spółki wpłynęły rezygnacje z udziału w Zarządzie Spółki ze skutkiem od 24 lutego 2022 r.:

- Pana Marka Borzestowskiego - Prezesa Zarządu,
- Pana Adama Kiciaka - Członka Zarządu.

26 stycznia 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki postanowiła powołać do Zarządu Spółki drugiej kadencji z dniem 25 lutego 2022 r.:

- Pana Piotra Mierzejewskiego i powierzyć mu funkcję Prezesa Zarządu,
- Pana Stefana Bogusławskiego i powierzyć mu funkcję Członka Zarządu.

Na dzień sporządzenia raportu skład Zarządu Emitenta jest następujący:

Prezes Zarządu - Piotr Mierzejewski	Specjalista farmakologii klinicznej, były doradca Ministra Zdrowia ds. polityki lekowej. Uczestniczył w negocjacjach o przystąpienie Polski do UE w obszarze farmacji, odpowiedzialny za wdrożenie dyrektyw UE w dziedzinie farmacji do polskiego systemu prawnego. Współtwórca Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych. Właściciel firmy konsultingowej, współpracującej z międzynarodowymi firmami farmaceutycznymi, w zakresie wprowadzania nowych technologii na polski rynek.
Członek Zarządu - Tomasz Ciach	prof. Tomasz Ciach, założyciel, Rozwój nowych technologii Światowy ekspert z dziedziny nanotechnologii. Profesor Wydziału Inżynierii Chemicznej i Procesowej Politechniki Warszawskiej, kierownik działu biotechnologii i inżynierii bioprocessowej.
Członek Zarządu - Stefan Bogusławski	Od prawie 30 lat zajmuje się w badaniami i doradztwem na rynku zdrowia. Jego doświadczenie zawodowe obejmuje wieloletnie kierowanie oddziałem polskim oraz regionem Europy Środkowej w IMS Health (IQVIA) i kierowanie firmami badawczo-doradczymi Azyx, Sequence HC Partners i PEX PharmaSequence. Jest autorem szeregu prezentacji na wielu konferencjach w Polsce i za granicą oraz publikacji w prasie ogólnej oraz fachowej dotyczących polskiego rynku zdrowia, a rynku leków w szczególności.

2. Rada Nadzorcza NanoGroup S.A.

Przewodniczący RN – Jerzy Garlicki	Lekarz medycyny, ukończył również MBA, skuteczny menedżer. Organizator modelu biznesowego i struktur firmowych – doświadczony w budowaniu i rozwoju firm oraz prowadzeniu procesów restrukturyzacji przedsiębiorstw. W przeszłości dyrektor i motywator dużych firm, i zespołów ludzi. Człowiek rozpoznawalny, jako lider w polskiej branży farmaceutycznej. Członek Rady Nadzorczej American Heart of Poland SA oraz Prezes WSiP SA. Wcześniej Prezes Astra Zeneca Sp. z o.o., Prezes Fournier Polska Sp. z o.o., Dyrektor Sprzedaży Pfizer Polska Sp. z o.o., Dyrektor
------------------------------------	--

Sprzedazy oraz Dyrektor Marketingu MSD Poland – działający również w obszarze badań klinicznych

Członek RN - Robert Dziubłowski

Współzałożyciel Top Consulting S.A., jednej z najstarszych spółek konsultingowych na Polskim rynku. Posiada ponad 25 letnie międzynarodowe doświadczenie w dziedzinie konsultingu inwestycyjnego, pozyskiwania kapitału dla firm, przejęć rynkowych i zarządzania firmami. Wieloletni konsultant amerykańskich organizacji finansowych na Wall Street w Nowym Jorku w tym tych, które notowane są na giełdach NASDAQ, NYSE. Doradzał m.in.: Household International w przygotowaniu strategii przejęć i uzyskaniu licencji bankowej w Polsce, Wussler Group, partnerowi Ted Turner Pictures w próbie przejęcia NTV, największej prywatnej stacji telewizyjnej w Rosji, Eiffage Construction w przejęciu Mitex, największej, w ówczesnym czasie, firmie budowlanej, Industrial Union of Donbas grupie przemysłowej na Ukrainie. Członek, przewodniczący i Prezes rad nadzorczych wielu firm notowanych na warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych, między innymi: Bauma S.A. (obecnie ULMA S.A.), Computerland Poland S.A. (obecnie Signity), PolAqua S.A. Współzałożyciel Funduszu Start-up Hub Poland. Absolwent Wydziału Dziennikarstwa i Nauk Politycznych Uniwersytetu Warszawskiego oraz Stosunków Międzynarodowych na Uniwersytecie Hawajskim w Honolulu

Członek RN - Paweł Ciach

Dyplomata i specjalista branży marketingowej i medialnej. Absolwent Wydziału Stosunków Międzynarodowych w Państwowym Instytucie Języków i Cywilizacji Wschodnich w Paryżu oraz historii i socjologii w Wyższej Szkole Nauk Społecznych na Wydziale Historii w Paryżu. Absolwent Akademii Dyplomatycznej (Diplomatische Akademie) w Wiedniu i Podyplomowych Studiów Menedżerskich na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Warszawskiego. Pracował jako dziennikarz, publicysta, recenzent, tłumacz i korespondent zagraniczny. Był doradcą prezesa zarządu do spraw kontaktów z mediami w Agencji Rynku Rolnego oraz prezes zarządu Press-Net. Trener Public Relations m.in. w: Migut Media, Knowledge, ECU International, Akademia Reklamy Adam Śledański. Pełnił funkcję dyrektora biura zarządu Stowarzyszenia Organizacji Zatrudnienia Osób Niepełnosprawnych i prezesa zarządu fundacji „Niezależni. Fundacja na rzecz Niepełnosprawnych”. Wykładowca w Instytucie Dziennikarstwa Warszawskiej Szkoły Reklamy.

Członek RN - Artur Olender	<p>Inwestor, przedsiębiorca i doradca finansowy z ponad 28-letnim doświadczeniem zawodowym. Zarządzał najstarszym polskim przedsiębiorstwem maklerskim – DM Penetrator S.A. Partner w spółce Addventure oraz prezes rad nadzorczych firm: Intersport Polska S.A., Ailleron S.A., Archicom S.A., Sotis Sp. z o.o., OTC S.A. Były doradca Ministra Przekształceń Własnościowych i Ministra Skarbu przy procesach prywatyzacyjnych. Aktywny uczestnik wielu inicjatyw środowiskowych i legislacyjnych na rzecz rozwoju polskiego rynku kapitałowego. Brał udział w realizacji kilkudziesięciu projektów pozyskania kapitału na rynku prywatnym i giełdowym. Wprowadzał na giełdę m.in. Mostostal Warszawa, Odlewnie Polskie, Poligrafie, WSiP, Polmos Białystok, Intersport, K2, Inteliwise, Cyfrowy Polsat, OT Logistic, Mercator Medical, Ailleron i Archicom. Studiował na AGH oraz London Business School.</p>
Członek RN – Przemysław Mazurek	<p>Z rynkiem zdrowia związany od 2004 r. Jako Dyrektor Zarządzający zrestrukturyzował i rozwijał najprężniej działające Centrum Medyczne w regionie Podkarpacia, tworząc i wyznaczając nowe standardy jakości obsługi klientów na rynku. Współtwórca pierwszego w Polsce rozwiązania do internetowej rejestracji wizyt lekarskich. Współzałożyciel pierwszej i jedynej na Podkarpaciu Kliniki Leczenia Niepłodności (MEDICOR), którą kierował zajmując funkcję Prezesa do 2009 roku. Odpowiadał za rozwój ubezpieczeń zdrowotnych w Grupie PZU. Jako Wiceprezes PZU Pomoc S.A. stworzył największe w Polsce medyczne TPA do obsługi ubezpieczeń zdrowotnych. Współtwórca pierwszego w Polsce ubezpieczenia lekowego. Od 2015 roku prowadzi działalność w zakresie Wealth Management'u oraz doradza w zakresie zarządzania i finansów. Absolwent kierunków Międzynarodowe Stosunki Gospodarcze i Polityczne oraz Zarządzanie i Marketing Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie.</p>
Członek RN - Tadeusz Wesołowski	<p>Znany inwestor skoncentrowany na spółkach z branży medycznej i biotechnologicznej. Posiada bogate doświadczenie zawodowe związane z sektorem ochrony zdrowia. Założyciel firmy Prosper S.A., która wchodzi w skład Grupy Kapitałowej NEUCA S.A. – lidera rynku dystrybucji farmaceutycznej w Polsce. Członek rad nadzorczych spółek notowanych na warszawskiej giełdzie: NEUCA, Selvita i Braster. Zaangażowany jest ponadto w funduszach typu</p>

Venture Capital: Inovo oraz Experior. Doktor nauk technicznych, absolwent Politechniki Warszawskiej.

Członek RN – Marek Borzestowski

Były Prezes Zarządu NanoGroup S.A. – holdingu spółek biotechnologicznych. Przedsiębiorca, menadżer i założyciel wielu innowacyjnych spółek z ponad 20-letnim doświadczeniem jako współwłaściciel i członek zarządu w czołowych polskich firmach biotechnologicznych, IT i e-commerce. Po ponad dziesięciu latach pracy jako prezes pierwszego portalu internetowego w Polsce – Wirtualna Polska, założył polsko-izraelski VC Giza Polish Ventures. Jest założycielem think tanku Instytutu Sobieskiego i Startup Hub Poland Foundation. Członek rady nadzorczej w wielu innowacyjnych spółkach. Ukończył Wydział Zarządzania i Ekonomii Politechniki Gdańskiej, studiował również na University of Wales w Wielkiej Brytanii. Prowadził badania naukowe w Centrum Badań Jądrowych w Karlsruhe i na Politechnice Gdańskiej.

W dniu 04 stycznia 2021 r. do biura Zarządu Spółki wpłynęło pismo Członka Rady Nadzorczej, Pana Tomasza Muchalskiego zawierające jego oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 1 lutego 2021 r. Złożona rezygnacja nie zawierała informacji o jej przyczynach.

W dniu 28 czerwca 2021 r. Walne Zgromadzenie postanowiło powołać do składu Rady Nadzorczej Spółki kolejnej (drugiej), wspólnej, czteroletniej kadencji następujące osoby:

- Pana Jerzego Garlickiego,
- Pana Roberta Dziubłowskiego,
- Pana Tadeusza Wesołowskiego,
- Pana Pawła Ciacha,
- Pana Przemysława Mazurka,
- Pana Artura Olendra.

W dniu 25 lutego 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała do Rady Nadzorczej Spółki drugiej kadencji Pana Marka Borzestowskiego.

3. Struktura Grupy Kapitałowej

Unikalna grupa biotechnologiczna działająca w obszarze onkologii



*Udział NanoGroup w NanoVelos po uwzględnieniu umorzenia akcji własnych NanoVelos.

**Udział NanoGroup w NanoSanguis po uwzględnieniu rozdrodzenia wynikającego z warrantów wyemitowanych w ramach programu motywacyjnego oraz warrantów wyemitowanych w ramach porozumienia z Politechniką Warszawską.

***Udział NanoGroup w NanoThea po uwzględnieniu rozdrodzenia wynikającego z warrantów wyemitowanych w ramach programu motywacyjnego oraz warrantów wyemitowanych w ramach porozumienia z Politechniką Warszawską.

NanoVelos S.A.

Zarząd NanoVelos S.A.:

Tomasz Ciach – Członek Zarządu

Wioletta Kośnik – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza NanoVelos S.A.:

Stefan Bogusławski

Piotr Mierzejewski

Paweł Ciach do 30 czerwca 2022 / od 01 lipca 2022

Adam Kiciak

W dniu 1 kwietnia 2022 Izabela Gałązka złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa zarządu. W dniu 1 kwietnia 2022 r. Rada Nadzorcza delegowała członka Rady Nadzorczej Pana Tomasza Ciacha do czasowego wykonywania czynności członka zarządu.

Rada Nadzorcza NanoSanguis S.A.:

Stefan Bogusławski

Piotr Mierzejewski

Tomasz Ciach

NanoSanguis S.A.

Zarząd NanoSanguis S.A.:

Izabela Gałązka – Prezes Zarządu

W dniu 26 lutego 2021 Członek Zarządu Pani Agata Stefanek złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu.

W dniu 30 marca 2021 Rada Nadzorcza powzięła uchwałę o powołaniu Pani Izabeli Gałązka na Prezesa Zarządu.

NanoThea S.A.

Zarząd Nanothea S.A.:

Izabela Gałązka – Prezes Zarządu

W dniu 1 kwietnia 2022 Izabela Gałązka złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa zarządu.

W dniu 1 kwietnia 2022 r. Rada Nadzorcza delegowała członka Rady Nadzorczej Stefana Bogusławskiego do czasowego wykonywania czynności członka zarządu.

Rada Nadzorcza Nanothea S.A.:

Stefan Bogusławski

Piotr Mierzejewski

Tomasz Ciach

Najważniejsze wydarzenia w roku 2021 oraz do dnia sporządzenia sprawozdania

NanoGroup S.A.

Emitent w trybie publikacji raportów bieżących na bieżąco komunikuje z rynkiem najważniejsze wydarzenia, do których należy zaliczyć:

14/01/2021 - rozpoczęcie sprzedaży maseczek z powłoką opracowaną przez NanoGroup S.A.

04/02/2021 - Rezygnacja Członka Rady Nadzorczej - Tomasza Muchalskiego

17/03/2021 - Zawarcie umowy na opracowanie i licencjonowanie technologii produkcji innowacyjnego płynu do dezynfekcji powierzchni

29/03/2021 - zawarcie umowy dotyczącej wyprodukowania pierwszej partii kandydata na lek onkologiczny
30/04/2021 - publikacja raportu rocznego 2020

01/05/2021 - Zwołanie Wlanego Zgromadzenia NanoGroup.S.A.

28/06/2021- powołanie osób nadzorujących - członków Rady Nadzorczej NanoGroup S.A. kolejnej kadencji

02/09/2021- wybór firmy audytorskiej do przeprowadzania przeglądu i badania sprawozdań finansowych w latach 2021-2022

04/10/2021 Zawieszenie obrotu akcjami spółki NanoGroup S.A. – powód zawieszenia: brak opinii biegłego do raportu półrocznego;

04/10/2021 Publikacja uzupełnionego o opinię biegłego, raportu półrocznego oraz skonsolidowanego raportu półrocznego;

05/10/2021 Publikacja informacji o wynagrodzeniu NanoGroup S.A. z tytułu wartości sprzedaży InventiMask oraz FFP2 Inventi w III kwartale 2021 r.

11/10/2021 Informacja o aktualizacji założeń dotyczących terminu wyprodukowania pierwszej partii kandydata na lek onkologiczny.

02/11/2021 Informacja o otrzymaniu rekomendacji dofinansowania przez NCBR spółki zależnej od NanoGroup S.A.

30/11/2021 Publikacja sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata obrotowe 2019-2020

27/12/2021 Ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

04/01/2022 – Ogłoszenie o wynagrodzeniu NanoGroup S.A. z tytułu wartości sprzedaży Inventi Mask oraz FFP2 Inventi w IV kwartale 2021 r.

20/01/2022 – terminy publikacji raportów okresowych w roku obrotowym 2022

26/01/2022 – Ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

26/01/2022 – ogłoszenie treści uchwał podjętych podczas obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia NanoGroup S.A. w dniu 26.01.2022 r.

26/01/2022 – Ogłoszenie o Rezygnacji osób zarządzających – członków Zarządu NanoGroup S.A.

26/01/2022 – Ogłoszenie o powołaniu osób zarządzających – członków Zarządu NanoGroup S.A.

14/02/2022 – ogłoszenie o pozytywnych wynikach badań spółki zależnej od NanoGroup S.A. – NanoSanguis S.A. system przechowywania organów do przeszczepu

15/02/2022 - ogłoszenie o pozytywnych wynikach badań spółki zależnej od NanoGroup S.A. – NanoVelos S.A. wyniki badań tolerancji ex vivo PolEpi

25/02/2022 – Powołanie osoby nadzorującej – członka Rady Nadzorczej NanoGroup S.A. drugiej kadencji.

NanoThea S.A.

W dniu 16/02/2021 zostało złożone zgłoszenie EP20164006.7 [EP3711781] w EPO na rzecz Nanothea S.A. Nasz znak: 3613-PAT-EP

Spółka nie prowadziła nowych działań operacyjnych i finansowych. Projekty realizowane przez Spółkę zostały rozliczone i zakończone.

W skład własności intelektualnej wchodzi dwa Wynalazki:

„Sposób wytwarzania nanocząstek polimerowych chelatujących izotopy promieniotwórcze do zastosowania w diagnostyce i terapii.” EP3711781 Europejskie zgłoszenie w EPO, opublikowane w dniu 23 września 2020 r. przez Europejski Urząd Patentowy zgłoszenie EP20164006.7. Rozpoczęty etap badania merytorycznego.

"Sposób wytwarzania nanocząstek polimerowych chelatujących izotopy promieniotwórcze, z powierzchnią zmodyfikowaną specyficznymi molekułami kierującymi do receptora PSMA oraz ich zastosowanie. PCT/IB2019/052218

Międzynarodowe zgłoszenie, opublikowane 24 września 2020 r. z numerem publikacji międzynarodowej WO/2020/188318. Rozpoczęta procedura ochrony patentowej w EU, USA, Kanada, Rosja, Chiny, Japonia.

Projekt nr POIR.01.01.01-00-289/16 realizowany przez Spółkę w oparciu o wynalazki został z końcem 2020 r. wstrzymany ze względu na niekierunkowe wyniki badań. W toku badań stwierdzono, że końcowy produkt nie będzie posiadał swoich cech funkcjonalnych, tj. założonego lokowania się w obszarze nowotworu i w rezultacie nie zostaną osiągnięte walory terapeutyczne. Równocześnie twórcy technologii przewidują możliwość wykorzystania jej w połączeniu z technologią rozwijaną obecnie przez NanoVelos S.A. w celu komercjalizacji rozwiązań w zakresie wykorzystania

nanocząstek polisacharydowych do celowanej terapii nowotworu prostaty, płuc oraz trzustki.

NanoSanguis S.A.

Rozpoczęto badania na zwierzętach w Instytucie Fizjologii i Żywienia Zwierząt im. Jana Kielanowskiego PAN, w Jabłoncej. Przeprowadzono tam pilotażowe perfuzje nerek świńskich z użyciem opracowywanego przez Spółkę urządzenia do przechowywania organów oraz płynu do perfuzji organów. W ramach tej współpracy uruchomiono i przetestowano prototyp opracowywanego przez spółkę urządzenia do przechowywania organów z zastosowaniem opracowywanego przez Spółkę płynu perfuzyjnego przenoszącego tlen.

W ramach konkursu Europejskiego na międzynarodowe projekty badawcze EuroNanoMed pozyskano grant „Nanoporous-Membranes for Intrathecal (Pseudo)Delivery of Drugs”. Projekt ma na celu opracowanie technologii medycznej, która może pomagać w leczeniu choroby Alzheimera.

Projekt „Developing novel nanopharmaceuticals against bacterial infections at center nervous system, złożony w ramach konkursu na granty Europejskie, EuroNanoMed, został zakwalifikowany do drugiego etapu oceny, na początku 2022 projekt został przyznany.

PARP przyznała Spółce finansowanie w programie „Granty na Eurogranty”. Środki zostaną przeznaczone na przygotowanie wniosku o finansowanie kolejnych etapów badań w programie EIC Accelerator. Umowa z PARP jest obecnie w trakcie podpisywania.

NanoVelos S.A.

Spółka jako członek międzynarodowego konsorcjum złożyła wniosek o grant EuroNanoMed 3 REducing myocardial stiffening and fibrosis by targeting yap-

dependent MEchanosensation in inflammatory and pro-fibrotic cells using nanocarriers with CD44-specific Delivery potential (REMEDY).

Prowadzono konsultacje z zakresu GMP farmaceutycznego jak również z zakresu przygotowania planu, protokołów oraz prowadzenia badań przedklinicznych w standardzie GLP

Spółka rozpoczęła współpracę z Scinord Sp. z o. o., w zakresie opracowania i walidacji metod analitycznych oznaczania składników produktu Polepi w różnych mediach.

Spółka podpisała w marca 2021 roku umowę na produkcję wybranej formułacji nanocząstka – lek w standardzie GMP z chińską firmą Guangdong Sunho Pharmaceutical.

Rozpoczęto produkcję substancji pomocniczej polialdehydodekstranu do formułacji nanocząstka – lek w standardzie GMP z polską firmą NobilusENT. Wytwarzanie zostało zakończone i szarże produkcyjne zwolnione. Obecnie trwają badania stabilności wytworzonej substancji pomocniczej.

Spółka podpisała umowy z czeską firmą Meditox na badanie toksykologiczne jednokrotne i wielokrotne podanie na gryzoni (szczur) w standardzie GLP roku oraz na badanie toksykologiczne jednokrotne i wielokrotne podanie na dużym ssaku (pies) w standardzie GLP.

Spółka rozpoczęła badania ex vivo na 4 modelach PDX nowotworu jajnika, wyznaczenie maksymalnej tolerowanej dawki MTD (Tolerability), badania

skuteczność (Efficacy) i biodystrybucji (Biodistribution) produktu PolEpi w Champions Oncology. Zakończono badania ex vivo, tolerability oraz wybrano model nowotworu jajnika do badania skuteczności.

Spółka rozpoczęła badania w Certis Oncology na: badania biodystrybucji epirubicyny/Polepi za pomocą fluorescencji molekularnej i optycznego obrazowania (Newton 7.0) in-vivo i ex vivo. Zakończono eksperymenty pilotowe oraz badania biodystrybucji.

W sierpniu 2021 roku przyznano patent na wynalazek „Process for the preparation of polysaccharide nanoparticles” w Brazylii.

Spółka rozpoczęła współpracę z Siecią Badawczą Łukasiewicz – Instytut Chemii Przemysłowej w zakresie prac badawczych, głównie procesu liofilizacji.

Spółka rozpoczęła współpracę z Gdańskim Uniwersytetem Medycznym (GUMed) w zakresie opracowania metod bioanalitycznych oraz ich walidację.

Zakończono realizację 3 etapu projektu POIR.01.01.01-00-0021/16-00 „Badania przedkliniczne i kliniczne innowacyjnych nanoformułacji leków przeciwnowotworowych”. Nie osiągnięto kamienia milowego – produkt formułacji nanocząstka - lek w standardzie cGMP oraz przeprowadzenie badań przedklinicznych w standardzie GLP.

Czynniki, zdarzenia mogące mieć wpływ na wyniki osiągnięte w roku 2022

Biotechnologia jest popularną i dynamiczną branżą, która ma na celu stworzenie innowacyjnych rozwiązań mających zastosowanie w różnych branżach, w tym przede wszystkim w branży medycznej.

Własność intelektualna spółek typu spin-off, do których zalicza się spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta jest wyrażana przez know-how oraz wynalazki chronione zgłoszeniami patentowymi. Planowane zawarcie umów partnerskich ze spółkami z branży zapewni przede wszystkim pozyskanie środków z działalności operacyjnej ale również ułatwi

poszukiwanie i selekcję potencjalnych licencjobiorców. Współpraca z partnerem strategicznym, dzięki synergii w obszarach naukowym i biznesowym, zwiększa prawdopodobieństwo powodzenia projektu B+R.

Kontynuacja projektów oraz rozpoczęcie nowych może być współfinansowane z grantów na prace badawcze i rozwojowe. Przygotowywanie aplikacji i efektywne pozyskiwanie tych grantów jest potencjalnym, znaczącym stymulatorem dalszego rozwoju firmy, która aktywnie monitoruje możliwości finansowania oferowane przez instytucje publiczne – polskie i europejskie.

Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W Spółce NanoVelos okresie sprawozdawczym kontynuowano prace w ramach następującego grantu POIR.01.01.01-00-0021/16-00 „Badania przedkliniczne i kliniczne innowacyjnych nanoformulacji leków przeciwnowotworowych”. W 2021 roku podpisano umowy z wytwórcami GMP na produkcję substancji pomocniczej polialdehydodekstranu, jak również produktu POLEPI w standardzie GMP. Produkcja polialdehydodekstranu została zakończona, a obecnie trwają badania stabilności otrzymanych trzech serii produktu. Opracowano plan badań toksyczności produktu PolEpi na modelu zwierzęcym (gryzoń i duży ssak) w standardzie GLP (umowy z MediTox). Zaplanowano badania *ex vivo* na 4 modelach PDX nowotworu jajnika [model CTG-0259 (pacjent odpowiedział na leczenie liposomalną doksorubicyną), model CTG-0964 (pacjent nie leczony antracykliną), model CTG-0868 (pacjent nie odpowiedział na leczenie liposomalną doksorubicyną), model CTG-1086 (pacjent nie leczony antracykliną)], wyznaczenie maksymalnej tolerowanej dawki MTD, badania skuteczności i biodystrybucji produktu PolEpi (Champions Oncology). Na podstawie badania tolerability zidentyfikowano maksymalną tolerowaną dawkę (MTD) dla chlorowodoru epirubicyny jako 9 mg/kg, a dla PolEpi 15 mg/kg. Wnioski z tego badania wskazują, że maksymalna tolerowana dawka (MTD) dla PolEpi jest istotnie wyższa niż dla czystego leku. Jest to zgodne z założeniami technologii NanoVelos S.A., co do klinicznego ograniczenia działań niepożądanych przy wykorzystaniu nanocząstek polisacharydowych. Jednocześnie badania wykazały całkowity brak działań niepożądanych stosowania czystych nanocząstek polisacharydowych - technologii opracowanej i opatentowanej przez NanoVelos S.A. - w dawce 602 mg/kg. Badania *ex vivo* na wymienionych powyżej modelach PDXn wykazały, że PolEpi było w różnym stopniu, ale zawsze bardziej aktywne przeciwnowotworowo niż wolny chlorowodorek epirubicyny. Czyste nanocząsteczki polisacharydowe nie wykazywały żadnego efektu przeciwnowotworowego w równoważnym zakresie stężeń, w których zarówno PolEpi jak i wolny chlorowodorek epirubicyny zabijały, proporcjonalnie do stężenia, fragmenty nowotworów jajnika. W tym samym czasie rozpoczęto badania w innym ośrodku badawczym (Certis Oncology) badania biodystrybucji epirubicyny/Polepi za pomocą fluorescencji molekularnej i optycznego obrazowania (Newton 7.0) *in vivo* i *ex vivo*. Zakończono eksperymenty pilotowe i obecnie trwają badania biodystrybucji. W Certis Oncology rozpoczęto dodatkowo badania *ex vivo* na modelu PDX nowotworu jajnika (model CRT_OV-_00367, pacjent leczony doksorubicyną), badanie biodystrybucji i skuteczności produktu PolEpi w ortotopowym modelu raka ludzkiego jajnika (Certis) u myszy z obniżoną odpornością, które prawdopodobnie pozwolą na wykazanie różnic w kinetyce akumulacji POLEPI i wolnej epirubicyny w guzach i prawidłowych tkankach.

W spółce NanoSanguis rozpoczęto badania na zwierzętach w Instytucie Fizjologii i Żywienia Zwierząt im. Jana Kielanowskiego PAN, w Jabłoncej. Przeprowadzono tam pilotażowe perfuzje nerek świńskich z użyciem prototypu opracowywanego przez Spółkę aparatu do przechowywania organów oraz nowego płynu do perfuzji organów. W ramach tej współpracy uruchomiono i przetestowano prototyp opracowywanego przez spółkę urządzenia do przechowywania

organów. Prototyp działa i będzie dalej udoskonalany. Eksperymenty przeprowadzono z zastosowaniem nowego opracowywanego przez Spółkę płynu perfuzyjnego przenoszącego tlen. W porównaniu z poprzednimi rozwiązaniami w płynie zastosowano nowe surfaktanty, znacząco poprawiło to właściwości płynu. W ramach projektu EuroNanoMed „Nanosystems conjugated with antibody fragments for treating brain infections”- opracowano powtarzalną metodę syntezy nanocząstek polimerowych znakowanych barwnikiem fluorescencyjnym oraz metodę dekorowania nanocząstek dedykowanymi nanociałami. Nanocząstki zostały przesłane do partnera projektu w celu przetestowania ich pod kątem przechodzenia przez syntetyczną (in vitro) barierę krew-mózg.

Rozwój działalności Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A.

nanogroup | Strategia spółki – zmiana zarządca

Docelowy **model działania** Nanogroup to:

1. koncentracja na rozwoju innowacyjnych technologii lekowych o wysokim potencjale komercyjnym, w oparciu o istniejące i nowe patenty posiadane przez Spółkę
2. działanie w obszarze kluczowych kompetencji zespołu naukowego
3. aktywne pozyskiwanie partnerów rozwojowych na wczesnych etapach rozwoju

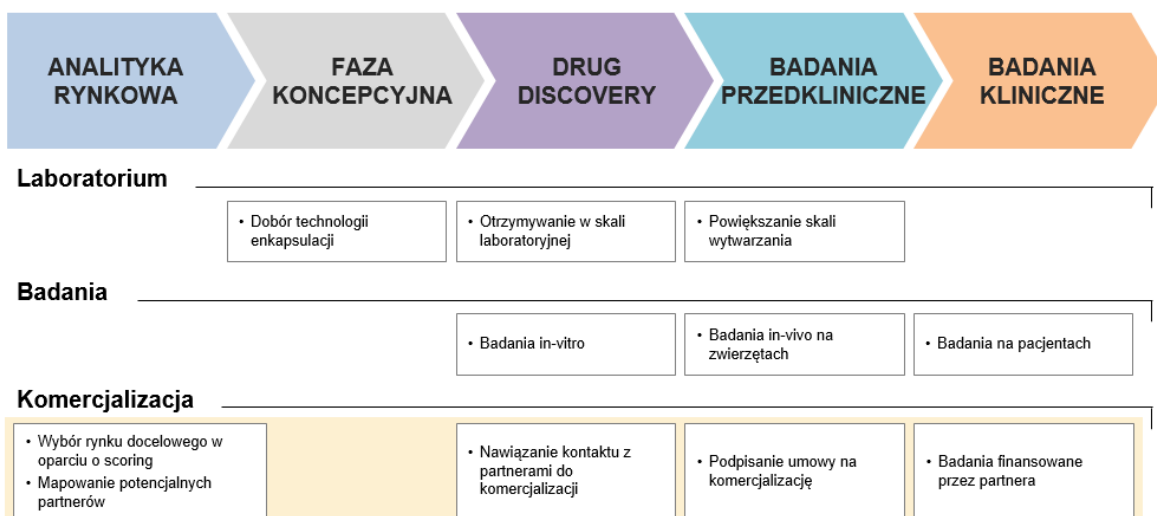
realizowany poprzez:

- uruchomienie nowych zespołów badawczych R&D skoncentrowanych wyłącznie na własnych projektach
- focus na przyszłe partnerstwo już na etapie wyboru nowych technologii do rozwoju
- budowę funkcji komercyjnych (BD), analityki rynkowej i wsparcia w obszarze technologii produkcyjnych

Dlaczego warto tak działać?

1. Wykorzystane zostaną główne aktywa Spółki (patenty, istniejące know-how i trwające projekty)
2. Innowacyjne technologie mają największy potencjał komercyjny
3. Nastąpi redystrybucja ryzyka R&D między kilka projektów, co jest możliwe dzięki technologii enkapsulacji
4. Zespoły badawcze będą silnie skoncentrowane na celu
5. Wdrożony model działania będzie spójny z większością międzynarodowych firm R&D – możliwości partnerstwa / fuzji
6. Powstanie możliwość lepszego fazowania dalszego rozwoju
7. Nanogroup będzie atrakcyjnym miejscem pracy dla naukowców

nanogroup | Strategia spółki – nowe projekty





Czynniki ryzyka i zagrożenia

Grupa Kapitałowa Emitenta może nie zrealizować zakładanej strategii rozwoju.

Emitent nie gwarantuje, że cele strategiczne, (tj. m.in. komercjalizacja produktów rozwijanych przez spółki zależne Emitenta, sprzedaż licencji na rozwijane produkty lub podpisanie umów partneringowych z firmami farmaceutycznymi), zostaną osiągnięte. Przyszła pozycja, przychody i zyski Grupy Kapitałowej Emitenta zależą od jej zdolności do opracowania i realizacji skutecznej długoterminowej strategii. Wszelkie decyzje podjęte w wyniku niewłaściwej oceny sytuacji lub niezdolności do zarządzania rozwojem Grupy Kapitałowej Emitenta lub dostosowania się do zmieniających się warunków rynkowych mogą mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Prowadzone przez Grupę Emitenta badania mogą nie zakończyć się sukcesem, mogą ulec opóźnieniu lub mogą okazać się droższe od zakładanych budżetów

Rozwój nowych nanocząstek, systemów diagnozy, substytutu czerwonych krwinek, farmy organów innych prowadzonych i planowanych projektów badawczych Grupy Kapitałowej Emitenta jest procesem obejmującym kilka długoterminowych, kosztownych i niepewnych faz, których celem jest wykazanie m.in. bezpieczeństwa stosowania i korzyści terapeutycznych, oferowanych w ramach jednego lub więcej wskazań. Grupa Kapitałowa Emitenta może nie być w stanie wykazać np. dobrej tolerancji, braku działań niepożądanych lub skuteczności jednej, kilku lub wszystkich swoich aktywnie czynnych nanocząstek. Wszelkie niepowodzenia w każdej z faz projektowania, produkcji i badania nanocząstek i innych preparatów medycznych mogą opóźnić ich rozwój i komercjalizację, a w skrajnych przypadkach doprowadzić do zaprzestania

projektu. Emitent nie może zagwarantować, że proces projektowania, produkcji i badań będzie przebiegał bez zakłóceń, w terminach zgodnych z potrzebami rynku. Wszelkie, nawet nieznaczące błędy lub opóźnienia w rozwoju nanocząstek czy innych preparatów medycznych Grupy Kapitałowej Emitenta mogą mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Grupa Kapitałowa Emitenta może nie uzyskać satysfakcjonujących efektów badań przedklinicznych i klinicznych

Grupa Kapitałowa Emitenta odpowiedzialna będzie za przedkliniczny i kliniczny okres rozwoju swoich produktów i nanocząstek, w tym w ramach współpracy z partnerami, które są kluczowym etapem prac nad komercjalizacją danego produktu. W każdym przypadku tego rodzaju działalności istnieje ryzyko niez uzyskania planowanych wyników badań, konieczności ich powtórzenia lub opracowania nowej próbki do badań. Takie zdarzenia mogą wydłużać okres przedrejestracyjny, a więc opóźniać uzyskanie całości lub części przychodów przez Grupę Emitenta, zaś w wyjątkowych przypadkach doprowadzić do zaprzestania projektu. Przyczyną opóźnień w badaniach klinicznych na terenie Polski, może okazać się proces współpracy z Centralną Ewidencją Badań Klinicznych, niezbędny do zarejestrowania prób klinicznych. Wystąpienie każdej z wymienionych powyżej przeszkód może negatywnie istotnie wpłynąć na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Prowadzone i planowane projekty badawczo-rozwojowe Grupy Kapitałowej Emitenta mogą ulec znaczącym zmianom pod względem m.in. zakresu badań, harmonogramu ich realizacji, niezbędnych kosztów ich realizacji, Grupa Kapitałowa Emitenta może również nie osiągnąć zakładanych celów tych projektów.

Cechą charakterystyczną projektów badawczych, w szczególności projektów dotyczących potencjalnych leków innowacyjnych, jest między innymi: (i) duży stopień niepewności odnośnie do osiągnięcia zakładanych wyników, (ii) relatywnie częsta konieczność modyfikacji pierwotnych założeń badawczych oraz (iii) różny i zmieniający się w czasie potencjał rozwojowy projektów związany z możliwością komercjalizacji danej substancji. Z wiedzy i doświadczeń Grupy Kapitałowej Emitenta wynika, że w zależności od grupy terapeutycznej średnio od dwóch do trzech na sto projektów badawczych w zakresie potencjalnych leków innowacyjnych dochodzi do fazy klinicznej, w której możliwa jest ich komercjalizacja, a tylko jeden na dziesięć projektów doprowadzany jest do fazy rejestracji. Z rozwojem tego typu leków wiąże się wiele ryzyk, z których dwa podstawowe dotyczą: (i) nieosiągnięcia zakładanych efektów badawczych związanych z brakiem uzyskania związku chemicznego o oczekiwanych parametrach, (ii) opóźnienia w realizacji projektu, np. na skutek zmiany pierwotnych założeń projektu powodującej obniżenie potencjału rynkowego uzyskanego związku i ograniczenie możliwości jego komercjalizacji lub znaczącego wzrostu kosztów prowadzonych badań. W przypadku zaistnienia tego typu zdarzeń Grupa Kapitałowa Emitenta stanie przed koniecznością zakończenia projektu i nie będzie mogła liczyć na zwrot poniesionych nakładów na prace badawczo-rozwojowe. W szczególności, w przypadku projektów zatrzymanych na etapie badań klinicznych, skala utraconych nakładów może okazać się znaczna i spowodować istotny wzrost kosztów, co może negatywnie istotnie wpłynąć na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Grupa Kapitałowa Emitenta może nie wynegocjować satysfakcjonujących warunków umów partneringowych lub może w ogóle takich umów nie podpisać

Model biznesowy Grupy Kapitałowej Emitenta zakłada, że w celu badań i komercjalizacji produktów Grupy Kapitałowej Emitenta będą zawierane umowy o współpracy badawczo-rozwojowej (umowy partneringowe, tj. umowy z większymi firmami farmaceutycznymi polegające na wspólnym prowadzeniu projektów rozwoju nowego leku lub produktów medycznych realizowanych przez przejęcie lub wspólne finansowanie prac badawczych przez firmę większą w zamian za udziały w przyszłych przychodach z projektu) z krajowymi i międzynarodowymi firmami farmaceutycznymi. Emitent szacuje przyszłe warunki wyżej wymienionych umów na podstawie dostępnych informacji o obecnie podpisywanych tego typu umowach na świecie. W przyszłości Grupa Kapitałowa Emitenta może nie być w stanie przystąpić do umowy na obecnie zakładanych warunkach. Ponadto należy liczyć się z możliwością niedotrzymania warunków umowy przez Grupę Emitenta lub przez drugą stronę. Dodatkowo, potencjalne umowy partneringowe z międzynarodowymi firmami farmaceutycznymi mogą być asymetryczne pomiędzy stronami (uprzywilejowujące dużych globalnych kontrahentów). Może to m.in. wynikać z różnicy w pozycji negocjacyjnej podmiotów przy zawieraniu tych umów. W rezultacie wszystkie powyższe czynniki mogą mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Rynek, na którym Grupa Kapitałowa Emitenta prowadzi działalność, charakteryzuje się wysoką konkurencją, a presja ze strony konkurentów może negatywnie wpłynąć na perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta

Rynek farmaceutyczny jest jedną z najbardziej innowacyjnych i najszybciej rozwijających się gałęzi światowej gospodarki oraz jest bardzo konkurencyjny i rozproszony. Rynek innowacyjnych produktów terapeutycznych charakteryzuje się relatywnie mniejszą konkurencją, jest to działalność dynamicznie rozwijająca

się, zwłaszcza w Stanach Zjednoczonych, UE oraz rozwiniętych krajach azjatyckich, w szczególności Japonii. Aktualnie tej właśnie dziedzinie nauki poświęca się wiele uwagi i przeznaczają na nią duże nakłady, zwłaszcza w obszarach onkologii, a więc segmentu, w którym Grupa Kapitałowa Emitenta jest szczególnie zaangażowana. Emitent nie jest w stanie przewidzieć siły i liczby podmiotów konkurencyjnych, jednakże pojawienie się większej konkurencji jest nieuniknione, co stwarza ryzyko ograniczenia zdolności osiągnięcia zaplanowanego udziału w rynku oraz zdolności do podpisywania umów partnerskich lub licencyjnych i w rezultacie może to mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Wzrost kosztów operacyjnych i innych kosztów działalności może negatywnie wpłynąć na działalność Grupy Kapitałowej Emitenta.

Koszty operacyjne i inne koszty Grupy Kapitałowej Emitenta (w tym głównie koszty rozwoju leków i wyrobów medycznych) mogą wzrosnąć lub mogły zostać niedoszacowane przez Grupę Emitenta, przy jednoczesnym braku odpowiedniego wzrostu przychodów lub w ogóle braku przychodów. Do czynników, które mogą spowodować wzrost kosztów operacyjnych i innych kosztów, należą między innymi: inflacja, wzrost podatków i innych zobowiązań publicznych, zmiany w polityce rządowej, przepisach prawa lub innych regulacjach, wzrost kosztów pracy, surowców, energii, wzrost kosztów finansowania kredytów i pożyczek, działania podejmowane przez podmioty konkurencyjne, utrata przydatności ekonomicznej aktywów, zwiększenie zakresu lub kosztów przeprowadzenia niezbędnych badań. Każdy z powyższych czynników oraz spowodowany nimi wzrost kosztów operacyjnych i innych kosztów, przy jednoczesnym braku odpowiedniego wzrostu przychodów Grupy Kapitałowej Emitenta, mogą mieć istotny, negatywny

wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Grupa Kapitałowa Emitenta może w przyszłości nie być w stanie zapewnić wystarczających dodatkowych źródeł finansowania działalności badawczej.

W związku z działalnością Grupy Kapitałowej Emitenta i jej rozwojem może okazać się konieczne pozyskanie dodatkowych środków, na przykład poprzez emisję akcji lub instrumentów dłużnych, zaciągnięcie kredytów lub pożyczek. Emitent nie może zagwarantować, że takie kolejne próby pozyskania finansowania zakończą się powodzeniem. Rozwój działalności badawczej Grupy Kapitałowej Emitenta może ulec spowolnieniu, jeśli pozyskiwanie przez nią środków finansowych będzie nieskuteczne lub jeśli środki finansowe będą pozyskiwane na niekorzystnych warunkach lub okażą się niewystarczające. Ponadto emisja znaczącej liczby akcji w przyszłości lub pozyskanie środków finansowych w inny sposób może niekorzystnie wpłynąć na cenę rynkową akcji, a także na zdolność Emitenta do uzyskania kapitału w drodze kolejnej emisji akcji. Wszelkie powyższe czynniki mogą mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Projekty spółek z Grupy Kapitałowej Emitenta są współfinansowane ze środków publicznych, w tym funduszy UE, a naruszenie zasad ich otrzymania oraz rozliczania może spowodować obowiązek ich zwrotu.

Współfinansowanie projektów Grupy Kapitałowej Emitenta ze środków publicznych (głównie Unii Europejskiej), wiąże się z rygorystycznym przestrzeganiem umów i przepisów administracyjnych. Grupa Kapitałowa Emitenta wykonuje umowy z zachowaniem najwyższej staranności, nie można jednak wykluczyć ryzyka odmiennej interpretacji zapisów umów przez instytucje wdrażające. Niepozyskanie planowanych kolejnych

dotacji lub cofnięcie dotychczas przyznanych może spowodować konieczność większego zaangażowania kapitału własnego lub dłużnego, co może mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Utrata kluczowych pracowników lub brak możliwości utrzymania lub zatrudnienia odpowiednio wykwalifikowanego personelu może mieć niekorzystny wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Emitenta i jej perspektywy w przyszłości

Istotne znaczenie dla Grupy Kapitałowej Emitenta mają kadra zarządzająca oraz członkowie zespołów badawczych. Ich kwalifikacje, doświadczenie zawodowe oraz znajomość branży są kluczowe dla powodzenia projektów realizowanych przez Grupę Emitenta, co ma wpływ także na perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta. Odejście członków kluczowego personelu mogłoby odbić się negatywnie na prowadzonej działalności i mieć ujemny wpływ na sytuację majątkową, finansową i dochodową Grupy Kapitałowej Emitenta. Opisane okoliczności oraz niekorzystne zmiany w tym zakresie mogą istotnie negatywnie wpływać na działalność, sytuację finansową, wyniki finansowe lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Naruszenie wymogów związanych ze stosowaniem przez spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta substancji niebezpiecznych oraz wytwarzania niebezpiecznych odpadów może skutkować odpowiedzialnością spółek z Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym finansową

Specyfika działalności Grupy Kapitałowej Emitenta, obejmująca wytwarzanie leków oraz prowadzenie prac badawczych w tym obszarze, wiąże się z koniecznością stosowania w zakresie prowadzonej działalności substancji chemicznych zaliczanych do niebezpiecznych, w tym także wykorzystywania, na skalę laboratoryjną, substancji o działaniu rakotwórczym oraz teratogennym,

jak również powstawania odpadów niebezpiecznych. Powyższe wiąże się z narażeniem pracowników spółek z Grupy Kapitałowej Emitenta na szkodliwe działanie takich substancji oraz odpadów. Spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta przestrzegają wszelkich wymogów prawa, jak i procedur związanych z zapewnieniem należytego bezpieczeństwa jej pracowników.

W szczególności, w spółkach z Grupy Kapitałowej Emitenta stosowane są procedury:

1. gospodarki odpadami – zapewniające przechowywanie odpadów niebezpiecznych w oznakowanych pojemnikach, zamkniętych i zabezpieczonych przed przedostaniem się do otoczenia oraz mieszaniem się odpadów umieszczanych w miejscach o ograniczonym dostępie, zapewniające odbiór odpadów przez podmioty specjalizujące się w utylizowaniu odpadów i gospodarowaniu nimi i posiadające stosowne uprawnienia w zakresie prowadzenia gospodarki odpadami oraz zapewniające prowadzenie szkoleń dla pracowników w zakresie obowiązujących procedur;

2. wykorzystywania substancji niebezpiecznych – obejmujące: dbałość o sprawność i prawidłową pracę instalacji wykorzystujących substancje niebezpieczne, prawidłowe zabezpieczanie opakowań z takimi substancjami, ograniczanie ilości zużywanych substancji niebezpiecznych do niezbędnego minimum, ograniczanie liczby pracowników mających kontakt z takimi substancjami, stosowanie procesów odprowadzania substancji z miejsca ich powstawania, stosowanie wentylacji, stałą kontrolę poziomu stężeń, stosowanie środków ochrony indywidualnej, stosowanie instrukcji dla stanowisk pracy, na których występuje narażenie oraz instrukcji postępowania na wypadek awarii, zapewnianie badań profilaktycznych dla pracowników narażonych na działanie substancji niebezpiecznych, a także wyznaczanie i znakowanie obszarów zagrożenia.

Z uwagi na wykorzystywanie substancji o działaniu rakotwórczym oraz teratogennym na niewielką skalę,

głównie do celów laboratoryjnych, a także stosowanie powyższych procedur, Emitent ocenia ryzyko z tym związane jako małe.

Wykorzystanie informacji poufnych przez osoby nieuprawnione dotyczących działalności Grupy Kapitałowej Emitenta może prowadzić do uniemożliwienia opatentowania opracowywanych przez spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta rozwiązań

W toku prowadzonej przez Grupę Emitenta działalności, której celem jest stworzenie nowatorskich rozwiązań biotechnologicznych, powstaje szereg informacji poufnych dotyczących działalności Grupy Kapitałowej Emitenta, jej stanu majątkowego i finansowego, opracowywanych rozwiązań etc. W związku z tym Grupa Kapitałowa Emitenta jest narażona na ryzyko wejścia, także w drodze przestępstwa, przez osoby nieuprawnione w posiadanie informacji poufnych (tajemnicy przedsiębiorstwa) oraz wykorzystania tych informacji zarówno przez osoby nieuprawnione jak i uprawnione z naruszeniem interesu Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym przez podmioty prowadzące działalność konkurencyjną. Posiadanie informacji poufnych przez osoby nieuprawnione lub wykorzystanie tych informacji przez osoby nieuprawnione jak i uprawnione, w szczególności w drodze ich opublikowania, może prowadzić do uniemożliwienia opatentowania opracowywanych rozwiązań. Co więcej środki obrony praw Spółki oraz spółek z Grupy Kapitałowej Emitenta, w szczególności przysługujące Spółce oraz spółkom z Grupy Kapitałowej Emitenta roszczenia, mogą się okazać niewystarczające dla ochrony Spółki oraz spółek z Grupy Kapitałowej Emitenta przed negatywnymi skutkami takich zdarzeń. Powyższe okoliczności mogą negatywnie rzutować na reputację i mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Zmiany ogólnej sytuacji makroekonomicznej, będącej poza kontrolą Grupy Kapitałowej

Emitenta, mogą spowodować niekorzystne zmiany gospodarcze, co może niekorzystnie wpłynąć na działalność Grupy Kapitałowej Emitenta

Sytuacja finansowa Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta jest uzależniona m.in. od sytuacji makroekonomicznej Polski oraz innych państw będących potencjalnymi docelowymi rynkami produktów lub usług Grupy Kapitałowej Emitenta. Bezpośredni i pośredni wpływ na wyniki finansowe uzyskane przez Grupę Emitenta mają m.in.: dynamika wzrostu PKB, inflacja, poziom wydatków budżetowych i prywatnych w dziedzinie ochrony zdrowia, polityka monetarna i podatkowa państwa, poziom bezrobocia, charakterystyka demograficzna populacji. Zarówno wyżej wymienione czynniki, jak i kierunek oraz poziom ich zmian, mają wpływ na realizację założonych przez Grupę Emitenta celów. Istnieje ryzyko, że pogorszenie jednego lub wielu czynników makroekonomicznych może wpłynąć negatywnie na działalność, pozycję rynkową, sprzedaż, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta.

Otoczenie prawne, w tym w zakresie prawa podatkowego może negatywnie oddziaływać na Emitenta lub Grupę Emitenta

Charakteryzujące polski system prawny częste zmiany przepisów mogą rodzić dla Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta potencjalne ryzyko, iż przewidywania Zarządu w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej staną się nieaktualne, a jej kondycja finansowa ulegnie pogorszeniu.

Regulacjami, których zmiany w największym stopniu oddziałują na funkcjonowanie Spółki i Grupy Kapitałowej Emitenta, są w szczególności przepisy prawa farmaceutycznego, prawa podatkowego i prawa własności intelektualnej.

Zmiany w powyższych regulacjach mogą prowadzić do istotnej zmiany otoczenia prawnego Spółki i Grupy

Kapitałowej Emitenta oraz wpłynąć na jej wyniki finansowe, np. poprzez zwiększenie kosztów działalności (w drodze bezpośredniego wzrostu obciążeń podatkowych czy też dodatkowych wydatków na wypełnienie nowych obowiązków prawnych i administracyjnych), wydłużenie procesów wytwórczych i inwestycyjnych, nałożenie na Spółkę lub spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta kar administracyjnych i obciążeń podatkowych związanych z nieprawidłowym, zdaniem organów administracji publicznej, stosowaniem przepisów prawa.

Grupa Kapitałowa Emitenta prowadzi swoją działalność w sferze szczegółowych regulacji prawnych, w dużej mierze dotyczących legislacji w obszarze ochrony zdrowia. Duże znaczenie dla przyszłych wyników finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta ma dopuszczenie do obrotu rozwijanych przez Spółkę innowacyjnych leków i technologii medycznych. Komisja Europejska działa zgodnie z tzw. procedurą scentralizowaną, co oznacza, że podejmuje decyzję o dopuszczeniu, stanowiącą podstawę prawną obrotu na obszarze wszystkich państw członkowskich Unii Europejskiej. Nie można wykluczyć, że ewentualna zmiana tej regulacji w przyszłości wpłynie niekorzystnie na możliwość dopuszczenia do obrotu leków lub technologii medycznych, nad którymi Grupa Kapitałowa Emitenta prowadzi badania. Dodatkowo szereg procedur związanych z działalnością Grupy Kapitałowej Emitenta musi spełniać wymagania certyfikatów oraz dyrektyw unijnych. Istnieje ryzyko niekorzystnych zmian tych przepisów lub ich interpretacji w przyszłości. Spółka zakłada, że opracowane przez nią leki i technologie medyczne będą rejestrowane również na rynkach poza Unią Europejską. Oznacza to wystąpienie podobnych jak wyżej ryzyk związanych z dopuszczeniem do obrotu w innych krajach.

Niejasna interpretacja przepisów prawa polskiego lub zmiana przepisów mogą

niekorzystnie wpłynąć na Emitenta lub Grupę Emitenta

Ryzyko to wiąże się z możliwymi zmianami przepisów prawa krajowego lub wspólnotowego, mających zastosowanie w działalności prowadzonej przez Spółkę i spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta, a przez to mogącymi wpływać na jej sytuację.

Wskazane ryzyko może dotyczyć m.in. zmian w prawie pracy i ubezpieczeń społecznych, dotyczących np. czasu pracy, zasad nawiązywania i rozwiązywania stosunku pracy, nałożenia na pracodawców dodatkowych obciążeń lub wprowadzenia nowych uprawnień dla pracowników, co może nie tylko generować dodatkowe koszty po stronie pracodawców, ale też wymagać odpowiednich zmian w zakresie organizacji.

Istotne znaczenie mogą mieć także ewentualne zmiany w prawie podatkowym lub kierunkach jego interpretowania, co może przełożyć się na wzrost obciążeń podatkowych, np. w wyniku zmian dotyczących ujmowania przychodów lub kosztów ich uzyskania, zmian stawek podatkowych, zmian w zakresie zwolnień, ulg etc. Wskazane okoliczności mogą bezpośrednio wpływać na wyniki finansowe przedsiębiorstw.

Ze względu na charakter działalności Grupy Kapitałowej Emitenta, istotne mogą okazać się także ewentualne zmiany w przepisach dotyczących ochrony środowiska oraz wytwarzania substancji chemicznych i wprowadzania ich do obrotu. Zmiany w powyższym zakresie, polegające np. na zaostrzeniu warunków wydawania niezbędnych pozwoleń, nałożeniu na przedsiębiorców nowych obowiązków, w szczególności o charakterze rejestracyjnym czy finansowym, mogą wpłynąć na zwiększenie obciążeń organizacyjnych i kosztowych, jak również mogą wymagać dostosowania działalności Grupy Kapitałowej Emitenta do zmienionych wymogów, co może wymagać poniesienia nakładów finansowych na inwestycje w przedmiotowym zakresie.

Koszty pracy mogą wzrosnąć co spowoduje wzrost kosztów prowadzonych badań przez Grupę Emitenta

Koszty wynagrodzeń stanowią istotną część kosztów operacyjnych Grupy Kapitałowej Emitenta i wpływają na koszt prowadzonych badań. Firmy działające w Polsce nadal mają przewagę konkurencyjną w stosunku do krajów zachodnich w postaci niższych kosztów wynagrodzeń. Tym niemniej można zaobserwować systematyczny wzrost średniego wynagrodzenia w Polsce. Jeżeli trend wzrostu wynagrodzeń utrzyma się, przedsiębiorcy działający w Polsce będą zmuszeni do dalszych podwyżek wynagrodzeń, co doprowadzi do pogorszenia ich konkurencyjności. Ewentualny wzrost kosztów pracy wskutek rosnącej presji ze stron pracowników, zmian na rynku pracy lub związany ze zmianami w obowiązującym prawie może doprowadzić do wzrostu kosztów prowadzonych badań Grupy Kapitałowej Emitenta i w konsekwencji może wpłynąć negatywnie na działalność, pozycję rynkową, sprzedaż, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta.

Konkurencyjne podmioty mogą wynaleźć i wprowadzić inne leki lub preparaty o tych samych wskazaniach co leki lub preparaty Grupy Kapitałowej Emitenta, co może negatywnie ograniczyć popyt na leki i preparaty Grupy Kapitałowej Emitenta

Onkologia, obszar w zakresie którego koncentruje się działalność badawcza Grupy Kapitałowej Emitenta, to aktualnie bardzo intensywnie badane Grupy Kapitałowej schorzeń w naukach biomedycznych. Następuje szybki rozwój w dziedzinie genetyki i biologii molekularnej. W rezultacie istnieje prawdopodobieństwo, że w ciągu kilku lat na rynek zostaną wprowadzone leki lub preparaty posiadające przewagi w zakresie skuteczności bądź tolerancji przez organizm ludzki nad lekami lub preparatami rozwijanymi przez Grupę Emitenta. Ponadto istnieje ryzyko wynalezienia innych metod leczenia, które byłyby konkurencyjne względem

przyszłych rozwiązań Grupy Kapitałowej Emitenta. Pojawienie się nowych konkurencyjnych leków, terapii, preparatów lub rozwiązań może wpłynąć negatywnie na działalność, pozycję rynkową, sprzedaż, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta.

Transakcje z jednostkami powiązanymi

W 2021 roku Spółka nie zawierała istotnych transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi.

Spółka NanoVelos S.A. kontynuowała świadczenie usług podnajmu pomieszczeń dla Spółki NanoGroup.

Zmiany podstawowych zasad zarządzania

W 2021 r. zarówno w Spółce, jak i w spółkach zależnych, nie wystąpiły zmiany podstawowych zasad zarządzania przedsiębiorstwem.

Kapitał i akcjonariat

Zmiana wysokości kapitału zakładowego NanoGroup S.A.

W roku 2021 nie miały miejsca zmiany kapitału zakładowego Emitenta. Ogólna liczba głosów z wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 16.747.883.

Programy akcji pracowniczych

Programy oparte są o instrumenty finansowe – warranty – przyznawane bezpłatnie, uprawniające do objęcia akcji Spółek w określonych terminach po określonej z góry cenie, przy czym jeden warrant uprawnia do objęcia jednej akcji Spółki.

Realizowane w spółkach Grupy programy motywacyjne uprawniające do nabycia akcji Spółki są programami

warunkowymi. Nabycie praw do obejmowania poszczególnych transz warrantów przez osoby uprawnione zależy od spełnienia indywidualnych celów, nie zależy natomiast od warunków rynkowych.

Poniżej przedstawiono dane dotyczące funkcjonujących w Spółce Programów oraz ich zmiany w okresie, którego dotyczy sprawozdanie.

Podstawa do wyceny programu motywacyjnego dla członków organów, kluczowych pracowników i współpracowników Spółki oraz członków zarządów Spółek Zależnych grupy kapitałowej NanoGroup S.A. jest uchwała Rady Nadzorczej NanoGroup S.A. nr I/12/2018 z dnia 28 grudnia 2018. Wycena wartości programu motywacyjnego dla członków zarządu oraz kluczowego personelu grupy kapitałowej NanoGroup S.A. wykonana jest zgodnie z Międzynarodowym Standardem Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) nr 2, ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości oraz zasadami rachunku aktuarialnego.

Program motywacyjny trwa do 30 czerwca 2023, z zastrzeżeniem czynności, które mają być dokonane po tej dacie. Uprawnionymi do objęcia warrantów są Członkowie Zarządu Spółki, Członkowie Rady Doradczej, Członkowie Zarządów Spółek Zależnych, radca prawny, oraz Kluczowi Pracownicy tj. pracownicy lub współpracownicy, pełniący funkcje lub pracujący na pozycjach innych niż osoby wymienione powyżej, rekomendowani przez Zarząd Spółki.

W celu realizacji programu motywacyjnego wyemitowano 761 300 warrantów subskrypcyjnych. Warranty z Puli A (76 130 szt.) zostaną zaoferowane uprawnionym w 2019 roku. Uprawnieni otrzymają

warranty subskrypcyjne, które uprawniać będą do objęcia akcji Spółki emisji serii E po cenie emisyjnej równej 1,00 zł (tj. równym wartości nominalnej) za jedną akcję serii E. Warranty z Puli B (685 170 szt.) zostaną zaoferowane uprawnionym w czterech etapach w latach 2020-2023, a warunkiem ich otrzymania będzie:

- I Etap Programu – jeżeli w terminie do dnia 31 grudnia 2019 r. Kurs Akcji Spółki będzie większy lub równy dwukrotności Wartości Bazowej Akcji,
- II Etap Programu – jeżeli w terminie do dnia 30 czerwca 2021 r. Kurs Akcji Spółki będzie większy lub równy trzykrotności Wartości Bazowej Akcji,
- III Etap Programu – jeżeli w terminie do dnia 30 czerwca 2022 r. Kurs Akcji Spółki będzie większy lub równy pięciokrotności Wartości Bazowej Akcji,
- IV Etap Programu – jeżeli Kurs Akcji Spółki będzie większy lub równy ośmiokrotności Wartości Bazowej Akcji.

Wartość Bazowa Akcji jest równa wartości równej cenie emisyjnej akcji serii G Spółki, tj. 3,60 zł.

Warranty obejmowane będą bezpłatnie. Wykonanie praw z warrantów może nastąpić począwszy od 60 dni od dnia nabycia warrantów, jednak nie dłuższej niż do dnia 20 grudnia 2026 roku.

Wartość wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących

Wysokość wynagrodzeń członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2021 zarówno wypłaconych, jak i należnych I poniższej tabeli (dane w zł):

W roku 2021 nie zostały wypłacone, żadne nagrody pieniężne lub korzyści oparte na korzyści kapitału Emitenta.

	NanoSanguis SA PLN	NanoThea SA PLN	NanoVelos SA PLN	NanoGroup SA PLN
	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2021
Wynagrodzenie członków zarządów				
Agata Stefanek	33 070,88	0,00	22 761,40	0,00
Izabela Gałązka	0,00	0,00	0,00	0,00
Wioletta Kośnik	0,00	0,00	65 266,77	0,00
Tomasz Adam Ciach	0,00	0,00	40 200,00	139 000,00
Marek Borzestowski	0,00	0,00	0,00	159 000,00
Adam Kiciak	0,00	0,00	0,00	219 000,00

	NanoSanguis SA PLN	NanoThea SA PLN	NanoVelos SA PLN	NanoGroup SA PLN
	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2021
Wynagrodzenie rady nadzorczej				
Paweł Michał Ciach	0,00	0,00	0,00	3 000,00
Tomasz Adam Ciach	0,00	0,00	0,00	0,00
Piotr Wojciech Pietrzak	0,00	0,00	0,00	3 000,00
Przemysław Daniel Mazurek	0,00	0,00	0,00	6 000,00
Tadeusz Wesołowski	0,00	0,00	0,00	6 000,00
Artur Olender	0,00	0,00	0,00	4 500,00
Tomasz Radosław Muchalski	0,00	0,00	0,00	1 500,00
Monika Ewelina Morali Majkut	0,00	0,00	0,00	3 000,00
Robert Dziubłowski	0,00	0,00	0,00	1 500,00
Jerzy Garlicki	0,00	0,00	0,00	3 000,00

Zmiana liczby akcji posiadanych przez osoby zarządzające lub nadzorujące

01.05.2021 r. Emitent otrzymał powiadomienie o transakcji zbycia akcji Spółki przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze Emitenta tj. Członka Zarządu Pana Tomasza Ciacha, o czym informował w raporcie bieżącym nr 1/2021. W wyniku powyższej transakcji udział głosów Pana Tomasza Ciacha w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki zmniejszył się z 4.380.000 (26,15%) do 4.180.000 (24,96%).

Transakcje zawarte z osobami zarządzającymi lub nadzorującymi

Emitent nie zawierał transakcji z osobami zarządzającymi lub nadzorującymi.

Postępowania sądowe i administracyjne

Spółki z Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. nie były w 2021 r. stroną postępowań sądowych lub administracyjnych.

Umowy kredytowe, poręczenia, gwarancje i inne umowy

Spółki z Grupy Kapitałowej nie zaciągały ani nie posiadały zobowiązań wobec podmiotów zewnętrznych z tytułu umów kredytowych, poręczeń i gwarancji w 2021 r.

W 2020 r. Spółka nie otrzymała ani nie udzielała poręczeń ani pożyczek ani nie udzielała, żadnych gwarancji.

Umowy zawierane pomiędzy akcjonariuszami

Zarząd Emitenta nie posiada wiedzy na temat jakichkolwiek umów zawartych pomiędzy akcjonariuszami Spółki.

Informacje o wyborze firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych

W dniu 1.09.2021 r. Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 66 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2019 poz. 351, tj. z dnia 17 stycznia 2019 r. z późn. zm.), w zw. z § 14 ust. 14 i § 14 ust. 19 pkt 7 Statutu Spółki, po rozpatrzeniu rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, dokonała wyboru firmy audytorskiej MORISON FINANSISTA AUDIT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, adres: ul. Główna 6, 61-005 Poznań, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 255.

Z wybraną firmą audytorską ma zostać zawarta umowa obejmująca badanie jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2021 i 2022 oraz przegląd półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego i półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za lata 2021 i 2022.

Dotychczas Spółka korzystała z usług firmy audytorskiej Global Audit Partners spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem: 3106. Dotychczas Spółka korzystała z usług firmy audytorskiej Global Audit Partners spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem: 3106

	Wynagrodzenie audytora	netto
1	badanie SF skonsolidowanego NanoGroup S.A. -2021r. , 2022r (cena za rok)	12 000
2	badanie SF jednostkowego NanoGroup S.A.-2021r. , 2022 r. (cena za rok)	12 000
3	badanie SF jednostkowego NanoVelos S.A.-2021r. , 2022 r. (cena za rok)	10 000
4	badanie SF jednostkowego NanoThea S.A.-2021r. I 2022r. (cena za rok)	6 000
5	badanie SF jednostkowego NanoSanguis S.A.-2021r. I 2022 r. (cena za rok)	10 000
4	przegląd 1/2 rocznego za 2021 r. i 2022 r. SF skonsolidowanego NanoGroup S.A.(cena za rok)	6 000
5	przegląd 1/2 rocznego za 2021 r. i 2022 r. SF jednostkowego NanoGroup S.A. (cena za rok)	6 000
	<hr/> Koszt badania roku 2021 r. , 2022 (cena za rok)	<hr/> 62 000

Ład Korporacyjny

Oświadczenie na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021

Rada Giełdy Uchwałą Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. przyjęła nowe zasady ładu

u korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW – „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (Dobre Praktyki 2021, DPSN2021). Jest to kolejna wersja zbioru zasad ładu korporacyjnego, którym od 2002 roku podlegają spółki notowane na Głównym Rynku GPW.

Dobre Praktyki 2021 weszły w życie 1 lipca 2021 r. Stosowanie przez spółki zasad ładu korporacyjnego, zawartych w Dobrych Praktykach, jest dobrowolne, jednak informowanie o ich stosowaniu należy do obowiązków każdej spółki giełdowej, zapisanym w Regulaminie GPW.

Tekst Dobrych Praktyk 2021 jest dostępny na stronie internetowej: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki2021>.

I. POLITYKA INFORMACYJNA I KOMUNIKACJA Z INWESTORAMI

W interesie wszystkich uczestników rynku i swoim własnym spółka giełdowa dba o należyłą komunikację z interesariuszami, prowadząc przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną.

I.1. Spółka prowadzi sprawną komunikację z uczestnikami rynku kapitałowego, rzetelnie informując o sprawach jej dotyczących. W tym celu spółka wykorzystuje różnorodne narzędzia i formy porozumiewania się, w tym przede wszystkim korporacyjną stronę internetową, na której zamieszcza wszelkie informacje istotne dla inwestorów.

- Zasada jest stosowana

I.2. Spółka umożliwia zapoznanie się z osiągniętymi przez nią wynikami finansowymi zawartymi w raporcie

okresowym w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego, a jeżeli z uzasadnionych powodów nie jest to możliwe, jak najszybciej publikuje co najmniej wstępne szacunkowe wyniki finansowe.

- Zasada jest stosowana

I.3. W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:

I.3.1. zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju;

- Zasada nie jest stosowana

Ze względu na charakter podstawowej działalności Spółki (NANOGROUP S.A. koordynuje i nadzoruje działania poszczególnych spółek zależnych) oraz jej skalę, potencjalny wpływ działalności Spółki na środowisko, w tym zmiany klimatu, jest marginalny. Ze względu na oddziaływanie na środowisko, działalność Spółki ma charakter biurowy o bardzo ograniczonym zakresie. W ramach prowadzonej działalności organy Spółki oraz jej pracownicy korzystają ze środków pozwalających na optymalizację zużywanych zasobów.

I.3.2. sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.

- Zasada nie jest stosowana

Również kwestie społeczne i pracownicze nie są uwzględnione w strategii biznesowej Spółki.

Głównie ze względu na wielkość zatrudnianego zespołu oraz różne formy zatrudnienia. Spółka przestrzega w tym zakresie powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

I.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej

strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

- Zasada nie jest stosowana

Zasada nie jest w pełni stosowana. Spółka w celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Natomiast Spółka nie uwzględnia w swojej strategii biznesowej obszaru ESG.

1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

- Zasada nie jest stosowana

Spółka nie uwzględnia kwestii związanych ze zmianą klimatu w procesach decyzyjnych ze względów opisanych w komentarzach do zasad 1.3 i 1.4.

1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.

- Zasada nie jest stosowana

Spółka nie prowadzi tego typu statystyk ze względu na niewielką liczbę zatrudnianych pracowników. W zakresie równości wynagrodzeń Spółka stosuje zasady nie

dyskryminacji w wynagrodzeniu, a wyniki pracy pracowników są oceniane wyłącznie na podstawie ich merytorycznego wkładu w rozwój działalności Spółki.

1.5. Co najmniej raz w roku spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem spółka lub jej grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków.

- Zasada jest stosowana

1.6. W przypadku spółki należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 raz na kwartał, a w przypadku pozostałych nie rzadziej niż raz w roku, spółka organizuje spotkanie dla inwestorów, zapraszając na nie w szczególności akcjonariuszy, analityków, ekspertów branżowych i przedstawicieli mediów. Podczas spotkania zarząd spółki prezentuje i komentuje przyjętą strategię i jej realizację, wyniki finansowe spółki i jej grupy, a także najważniejsze wydarzenia mające wpływ na działalność spółki i jej grupy, osiągnięte wyniki i perspektywy na przyszłość. Podczas organizowanych spotkań zarząd spółki publicznie udziela odpowiedzi i wyjaśnień na zadawane pytania.

- Zasada nie jest stosowana

Zasada nie dotyczy Spółki, ponieważ NANOGROUP S.A. nie należy do indeksów WIG20, mWIG40 ani sWIG80.

1.7. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi niezwłocznie, lecz nie później niż w terminie 14 dni.

- Zasada jest stosowana

2.ZARZĄD I RADA NADZORCZA

W celu osiągnięcia najwyższych standardów w zakresie wykonywania przez Zarząd i Radę Nadzorczą spółki swoich obowiązków i wywiązywania się z nich w sposób

efektywny, w skład Zarządu i Rady Nadzorczej powoływane są wyłącznie osoby posiadające odpowiednie kompetencje, umiejętności i doświadczenie.

Członkowie Zarządu działają w interesie spółki i ponoszą odpowiedzialność za jej działalność. Do Zarządu należy w szczególności przywództwo w spółce, zaangażowanie w wyznaczanie jej celów strategicznych i ich realizacja oraz zapewnienie spółce efektywności i bezpieczeństwa.

Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie sprawowanej funkcji i wykonywanych obowiązków w Radzie Nadzorczej kierują się w swoim postępowaniu, w tym w podejmowaniu decyzji, niezależnością własnych opinii i osądów, działając w interesie spółki.

Rada Nadzorcza pracuje w kulturze debaty, analizując sytuację spółki na tle branży i rynku na podstawie materiałów przekazywanych jej przez Zarząd spółki oraz systemy i funkcje wewnętrzne spółki, a także pozyskiwanych spoza niej, wykorzystując wyniki prac swoich komitetów. Rada Nadzorcza w szczególności opiniuje strategię spółki i weryfikuje pracę Zarządu w zakresie osiągania ustalonych celów strategicznych oraz monitoruje wyniki osiągnięte przez spółkę.

2.1. Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

- Zasada nie jest stosowana

Żaden organ Spółki nie opracował polityki różnorodności wobec Zarządu lub Rady Nadzorczej. W skład Zarządu i Rady Nadzorczej powoływane są wyłącznie osoby

posiadające odpowiednie kompetencje, umiejętności i doświadczenie. W decyzjach dotyczących zatrudnienia organy Spółki kierują się wyłącznie przesłankami merytorycznymi oraz nie badają przynależności kandydata do określonej mniejszości. Z uwagi na skalę zatrudnienia, odstąpiono w Spółce od stworzenia odrębnych procedur w tym zakresie.

2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

- Zasada nie jest stosowana

Żaden organ Spółki nie opracował polityki różnorodności wobec Zarządu lub Rady Nadzorczej. W skład Zarządu i Rady Nadzorczej powoływane są wyłącznie osoby posiadające odpowiednie kompetencje, umiejętności i doświadczenie. W decyzjach dotyczących zatrudnienia organy Spółki kierują się wyłącznie przesłankami merytorycznymi oraz nie badają przynależności kandydata do określonej mniejszości. Z uwagi na skalę zatrudnienia, odstąpiono w Spółce od stworzenia odrębnych procedur w tym zakresie.

2.3. Przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

- Zasada jest stosowana

2.4. Głosowania rady nadzorczej i zarządu są jawne, chyba że co innego wynika z przepisów prawa.

- Zasada jest stosowana

2.5. Członkowie rady nadzorczej i zarządu głosujący przeciw uchwale mogą zgłosić do protokołu zdanie odrębne.

- Zasada jest stosowana

2.6. Pełnienie funkcji w Zarządzie spółki stanowi główny obszar aktywności zawodowej Członka Zarządu. Członek Zarządu nie powinien podejmować dodatkowej aktywności zawodowej, jeżeli czas poświęcony na taką aktywność uniemożliwia mu rzetelne wykonywanie obowiązków w spółce.

- Zasada jest stosowana

2.7. Pełnienie przez członków zarządu spółki funkcji w organach podmiotów spoza grupy spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

- Zasada jest stosowana

2.8. Członkowie rady nadzorczej powinni być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

- Zasada jest stosowana

2.9. Przewodniczący rady nadzorczej nie powinien łączyć swojej funkcji z kierowaniem pracami komitetu audytu działającego w ramach rady.

- Zasada jest stosowana

2.10. Spółka, adekwatnie do jej wielkości i sytuacji finansowej, deleguje środki administracyjne i finansowe konieczne do zapewnienia sprawnego funkcjonowania rady nadzorczej.

- Zasada jest stosowana

2.11. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:

2.11.1. informacje na temat składu rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria

niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności;

- Zasada jest stosowana

2.11.2. podsumowanie działalności rady i jej komitetów;

- Zasada jest stosowana

2.11.3. ocenę sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej;

- Zasada jest stosowana

2.11.4. ocenę stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;

- Zasada jest stosowana

2.11.5. ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5;

- Zasada jest stosowana

2.11.6. informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

- Zasada nie jest stosowana

Zasada nie jest stosowana, ponieważ Spółka nie stosuje zasady 2.1.

3.SYSTEMY I FUNKCJE WEWNĘTRZNE

Sprawnie działające systemy i funkcje wewnętrzne są nieodzownym narzędziem sprawowania nadzoru nad spółką.

Systemy obejmują spółkę i wszystkie obszary działania jej grupy, które mają istotny wpływ na sytuację spółki.

3.1. Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności, za działanie których odpowiada zarząd.

- Zasada jest stosowana

3.2. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za zadania poszczególnych systemów lub funkcji, chyba że nie jest to uzasadnione z uwagi na rozmiar spółki lub rodzaj jej działalności.

- Zasada jest stosowana

3.3. Spółka należąca do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 powołuje audytora wewnętrznego kierującego funkcją audytu wewnętrznego, działającego zgodnie z powszechnie uznanymi międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego. W pozostałych spółkach, w których nie powołano audytora wewnętrznego spełniającego ww. wymogi, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcje komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba powołania takiej osoby.

- Zasada nie jest stosowana

NANOGROUP S.A. nie należy do indeksów WIG20, mWIG40 ani sWIG80, zatem nie został powołany

audytor wewnętrzny (nie zaistniała potrzeba powołania takiej osoby)

3.4. Wynagrodzenie osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem i compliance oraz kierującego audytem wewnętrznym powinno być uzależnione od realizacji wyznaczonych zadań, a nie od krótkoterminowych wyników spółki.

- Zasada jest stosowana

3.5. Osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu.

- Zasada jest stosowana

3.6. Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu lub przewodniczącemu rady nadzorczej, jeżeli rada pełni funkcję komitetu audytu.

- Zasada jest stosowana

3.7. Zasady 3.4 - 3.6 mają zastosowanie również w przypadku podmiotów z grupy spółki o istotnym znaczeniu dla jej działalności, jeśli wyznaczono w nich osoby do wykonywania tych zadań.

- Zasada jest stosowana

3.8. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny, a w przypadku braku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji zarząd spółki, przedstawia radzie nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

- Zasada nie jest stosowana

Ze względu na rozmiar Spółki, Rada Nadzorcza i Komitet Audytu na bieżąco otrzymują informacje dotyczące oceny skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1.

3.9. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, w oparciu między

innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą 2.11.3. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

- Zasada jest stosowana

3.10. Co najmniej raz na pięć lat w spółce należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 dokonywany jest, przez niezależnego audytora wybranego przy udziale komitetu audytu, przegląd funkcji audytu wewnętrznego.

- Zasada nie jest stosowana

NANOGROUP S.A. nie należy do indeksów WIG20, mWIG40 ani sWIG80, zatem nie został powołany audytor wewnętrzny.

4. WALNE ZGROMADZENIE I RELACJE Z AKCJONARIUSZAMI

Zarząd spółki giełdowej i jej rada nadzorcza powinny zachęcać akcjonariuszy do zaangażowania się w sprawy spółki, wyrażającego się przede wszystkim aktywnym, osobistym lub przez pełnomocnika, udziałem w walnym zgromadzeniu.

Walne zgromadzenie powinno obradować z poszanowaniem praw wszystkich akcjonariuszy i dążyć do tego, by podejmowane uchwały nie naruszały uzasadnionych interesów poszczególnych grup akcjonariuszy.

Akcjonariusze biorący udział w walnym zgromadzeniu wykonują swoje uprawnienia w sposób nienaruszający dobrych obyczajów. Uczestnicy walnego zgromadzenia powinni przybywać na walne zgromadzenie przygotowani.

4.1. Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia.

- Zasada nie jest stosowana

Dotychczasowe oczekiwania akcjonariuszy Spółki nie uzasadniały wprowadzenia zasady do stosowania. Jeżeli oczekiwania akcjonariuszy w zakresie umożliwienia im udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne) ulegną zmianie, Spółka rozważy taką opcję, o ile dostępna infrastruktura techniczna będzie zapewniać bezpieczne przeprowadzenie takiego Walnego Zgromadzenia.

4.2. Spółka ustala miejsce i termin, a także formę walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy. W tym celu spółka dokłada również starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach następowały wyłącznie w uzasadnionych przypadkach oraz by nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

- Zasada jest stosowana

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

- Zasada nie jest stosowana

Spółka prezentuje istotne zdarzenia z przebiegu Walnego Zgromadzenia w formie raportów.

4.4. Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

- Zasada jest stosowana

4.5. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych, zarząd niezwłocznie

dokonywa czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

- Zasada jest stosowana

4.6. W celu ułatwienia akcjonariuszom biorącym udział w walnym zgromadzeniu głosowania nad uchwałami z należytym rozeznaniem, projekty uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć innych niż o charakterze porządkowym powinny zawierać uzasadnienie, chyba że wynika ono z dokumentacji przedstawianej walnemu zgromadzeniu. W przypadku gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, zarząd zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej uchwały, o ile nie zostało ono uprzednio przedstawione przez akcjonariusza lub akcjonariuszy.

- Zasada jest stosowana

4.7. Rada nadzorcza opiniuje projekty uchwał wnoszone przez zarząd do porządku obrad walnego zgromadzenia.

- Zasada nie jest stosowana

Rada Nadzorcza opiniuje projekty uchwał o ile stanowią tak powszechnie obowiązujące przepisy prawa lub statut Spółki.

4.8. Projekty uchwał walnego zgromadzenia do spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia powinny zostać zgłoszone przez akcjonariuszy najpóźniej na 3 dni przed walnym zgromadzeniem.

- Zasada jest stosowana

4.9. W przypadku gdy przedmiotem obrad walnego zgromadzenia ma być powołanie do rady nadzorczej lub powołanie rady nadzorczej nowej kadencji:

4.9.1. kandydatury na członków rady powinny zostać zgłoszone w terminie umożliwiającym podjęcie przez akcjonariuszy obecnych na walnym zgromadzeniu decyzji z należytym rozeznaniem, lecz nie później niż na 3 dni przed walnym zgromadzeniem; kandydatury, wraz z kompletem materiałów ich dotyczących, powinny zostać niezwłocznie opublikowane na stronie internetowej spółki;

- Zasada jest stosowana

4.9.2. kandydat na członka rady nadzorczej składa oświadczenia w zakresie spełniania wymogów dla członków komitetu audytu określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także w zakresie istnienia rzeczywistych i istotnych powiązań kandydata z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

- Zasada jest stosowana

4.10. Realizacja uprawnień akcjonariuszy oraz sposób wykonywania przez nich posiadanych uprawnień nie mogą prowadzić do utrudniania prawidłowego działania organów spółki.

- Zasada jest stosowana

4.11. Członkowie zarządu i rady nadzorczej biorą udział w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym wypowiedzenie się na temat spraw będących przedmiotem obrad walnego zgromadzenia oraz udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia. Zarząd prezentuje uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje, w tym niefinansowe, zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie. Zarząd omawia istotne zdarzenia dotyczące minionego roku obrotowego, porównuje

prezentowane dane z latami wcześniejszymi i wskazuje stopień realizacji planów minionego roku.

- Zasada jest stosowana

4.12. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia, bądź zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.

- Zasada jest stosowana

4.13. Uchwała o nowej emisji akcji z wyłączeniem prawa poboru, która jednocześnie przyznaje prawo pierwszeństwa objęcia akcji nowej emisji wybranym akcjonariuszom lub innym podmiotom, może być podjęta, jeżeli spełnione są co najmniej poniższe przesłanki:

- a) spółka ma racjonalną, uzasadnioną gospodarczo potrzebę pilnego pozyskania kapitału lub emisja akcji związana jest z racjonalnymi, uzasadnionymi gospodarczo transakcjami, m.in. takimi jak łączenie się z inną spółką lub jej przejęciem, lub też akcje mają zostać objęte w ramach przyjętego przez spółkę programu motywacyjnego;
- b) osoby, którym przysługiwać będzie prawo pierwszeństwa, zostaną wskazane według obiektywnych kryteriów ogólnych;
- c) cena objęcia akcji będzie pozostawać w racjonalnej relacji do bieżących notowań akcji tej spółki lub zostanie ustalona w wyniku rynkowego procesu budowania księgi popytu.

- Zasada jest stosowana

4.14. Spółka powinna dążyć do podziału zysku poprzez wypłatę dywidendy. Pozostawienie całości zysku w spółce jest możliwe, jeżeli zachodzi którakolwiek z poniższych przyczyn:

- a) wysokość tego zysku jest minimalna, a w konsekwencji dywidenda byłaby nieistotna w relacji do wartości akcji;

b) spółka wykazuje niepokryte straty z lat ubiegłych, a zysk przeznaczony jest na ich zmniejszenie;

c) spółka uzasadni, że przeznaczenie zysku na inwestycje przyniesie akcjonariuszom wymierne korzyści;

d) spółka nie wygenerowała środków pieniężnych umożliwiających wypłatę dywidendy;

e) wypłata dywidendy istotnie zwiększyłaby ryzyko naruszenia kowenantów wynikających z wiążących spółkę umów kredytowych lub warunków emisji obligacji;

f) pozostawienie zysku w spółce jest zgodne z rekomendacją instytucji sprawującej nadzór nad spółką z racji prowadzenia przez nią określonego rodzaju działalności.

- Zasada jest stosowana

5.KONFLIKT INTERESÓW I TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Na potrzeby niniejszego rozdziału podmiotem powiązany jest podmiot powiązany w rozumieniu międzynarodowych standardów rachunkowości przyjętych na podstawie rozporządzenia (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

Spółka i jej grupa powinny posiadać przejrzyste procedury zarządzania konfliktami interesów i zawierania transakcji z podmiotami powiązanyymi w warunkach możliwości wystąpienia konfliktu interesów. Procedury powinny przewidywać sposoby identyfikacji takich sytuacji, ich ujawniania oraz sposoby postępowania w przypadku ich wystąpienia.

Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki,

a w przypadku powstania konfliktu interesów powinien niezwłocznie go ujawnić.

5.1. Członek zarządu lub rady nadzorczej informuje odpowiednio zarząd lub radę nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz nie bierze udziału w rozpatrywaniu sprawy, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.

- Zasada jest stosowana

5.2. W przypadku uznania przez członka zarządu lub rady nadzorczej, że decyzja, odpowiednio zarządu lub rady nadzorczej, stoi w sprzeczności z interesem spółki, powinien zażądać zamieszczenia w protokole posiedzenia zarządu lub rady nadzorczej jego zdania odrębnego w tej sprawie.

- Zasada jest stosowana

5.3. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji z podmiotami powiązanymi. Dotyczy to także transakcji akcjonariuszy spółki zawieranych z podmiotami należącymi do jej grupy.

- Zasada jest stosowana

5.4. Spółka może nabywać akcje własne (buy-back) wyłącznie w takim trybie, w którym poszanowane są prawa wszystkich akcjonariuszy.

- Zasada jest stosowana

5.5. W przypadku gdy transakcja spółki z podmiotem powiązaniem wymaga zgody rady nadzorczej, przed podjęciem uchwały w sprawie wyrażenia zgody rada ocenia, czy istnieje konieczność uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, który przeprowadzi wycenę transakcji oraz analizę jej skutków ekonomicznych.

- Zasada jest stosowana

5.6. Jeżeli zawarcie transakcji z podmiotem powiązaniem wymaga zgody walnego zgromadzenia, rada nadzorcza

sporządza opinię na temat zasadności zawarcia takiej transakcji. W takim przypadku rada ocenia konieczność uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, o której mowa w zasadzie 5.5.

- Zasada jest stosowana

5.7. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej transakcji z podmiotem powiązaniem podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki, w tym przedstawia opinię rady nadzorczej, o której mowa w zasadzie 5.6.

- Zasada jest stosowana

6. WYNAGRODZENIA

Spółka i jej grupa dbają o stabilność kadry zarządzającej, między innymi poprzez przejrzyste, sprawiedliwe, spójne i niedyskryminujące zasady jej wynagradzania, przejawiające się m.in. równością płac kobiet i mężczyzn.

Przyjęta w spółce polityka wynagrodzeń członków organów spółki i jej kluczowych menedżerów określa w szczególności formę, strukturę, sposób ustalania i wypłaty wynagrodzeń.

6.1. Wynagrodzenie członków zarządu i rady nadzorczej oraz kluczowych menedżerów powinno być wystarczające dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wysokość wynagrodzenia powinna być adekwatna do zadań i obowiązków wykonywanych przez poszczególne osoby i związanej z tym odpowiedzialności.

- Zasada jest stosowana

6.2. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniały poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji

spółki w zakresie wyników finansowych i niefinansowych oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i zrównoważonego rozwoju, a także stabilności funkcjonowania spółki.

- Zasada jest stosowana

6.3. Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciagu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu.

- Zasada jest stosowana

6.4. Rada nadzorcza realizuje swoje zadania w sposób ciągły, dlatego wynagrodzenie członków rady nie może być uzależnione od liczby odbytych posiedzeń. Wynagrodzenie członków komitetów, w szczególności komitetu audytu, powinno uwzględniać dodatkowe nakłady pracy związane z pracą w tych komitetach.

- Zasada nie jest stosowana

Zasada nie jest w pełni stosowana. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki, z wyjątkiem Przewodniczącego Rady Nadzorczej, niezależnie od uczestnictwa w komitetach Rady Nadzorczej, otrzymują takie same wynagrodzenie wyznaczone przez Walne Zgromadzenie.

6.5. Wysokość wynagrodzenia członków rady nadzorczej nie powinna być uzależniona od krótkoterminowych wyników spółki.

- Zasada jest stosowana

Informacja Zarządu na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej

przeprowadzającej badanie jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Emitenta, na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej Spółki informuje, że w Spółce dokonano wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, oraz informuje, że:

a) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,

b) w Spółce są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,

c) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Oświadczenie Zarządu o stosowaniu ładu korporacyjnego w odniesieniu do komitetu audytu

Zarząd Spółki oświadcza, że w Spółce został powołany Komitet Audytu w składzie Pan Przemysław Mazurek, Pan

Artur Olender, Robert Dziubłowski oraz wskazuje, że ustawowe kryteria niezależności spełnia dwóch członków Komitetu Audytu, tj. Artur Olender oraz Pan Przemysław Mazurek, osobą posiadającą wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych jest członek Komitetu Audytu Pan Artur Olender, wymienioną wiedzę i umiejętności Pan Artur Olender nabył m.in. wykonując zawód maklera papierów wartościowych (licencja nr 13), a także podczas studiów w London Business School,

osobą posiadającą wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa emitent jest członek Komitetu Audytu Pan Przemysław Mazurek; wymienioną wiedzę i umiejętności Pan Przemysław Mazurek nabył sprawując kluczowe funkcje w spółkach z branży medycznej, w szczególności jako Dyrektor Zarządzający MEDICOR Centrum Medyczne, Prezes Zarządu MEDICOR Klinika Leczenia Niepłodności Sp. z o.o., Wiceprezes Zarządu PZU Pomoc SA, Członek Komisji Ubezpieczeń Zdrowotnych i Wypadkowych Polskiej Izby Ubezpieczeń oraz Członek Rad Nadzorczych spółek medycznych Centrum Medyczne Medica Sp. z o.o., PŚZiPZ ELVITA – Jaworzno III Sp. z o.o i PROF-MED Sp. z o.o., na rzecz Spółki nie były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem i w związku z tym nie dokonywano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz nie wyrażano zgody na świadczenie tych usług, głównymi założeniami opracowanej w Spółce:

polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania są:

dokonywanie wyboru z uwzględnieniem zasad bezstronności i niezależności firmy audytorskiej oraz analizy prac realizowanych przez nią w Spółce, a wykraczających poza zakres badania sprawozdania finansowego celem uniknięcia konfliktu interesów,

bieżąca kontrola i monitoring w zakresie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,

przyjęcie kryteriów wyboru mających na celu zapewnienie bezstronności, niezależności oraz wymaganego doświadczenia firmy audytorskiej oraz biegłego rewidenta, a także konkurencyjnego wynagrodzenia firmy audytorskiej oraz gotowości głównego biegłego rewidenta i członków zespołu audytowego do udziału w posiedzeniach organów Spółki, zasada rotacji firmy audytorskiej,

polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem są: szczególna procedura kontroli niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, gdy firma audytorska świadczy na rzecz Spółki usługi inne niż badanie sprawozdań finansowych oraz zgoda na świadczenie takich usług na rzecz spółki – jako kompetencja Komitetu Audytu, monitorowanie przez Komitet Audytu poziomu wynagrodzeń firmy audytorskiej z tytułu usług nie będących badaniem sprawozdań finansowych w celu zapobiegania zagrożeniu dla niezależności, rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, a także rekomendacja ta została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez Spółkę procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria.

Akcjonariusze posiadający znaczące pakiety akcji

Według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania akcjonariat Spółki posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby akcji i głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta, przedstawiał się następująco

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Udział w ogólnej liczbie Akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	4.570.000	27,29%	27,29%
Tomasz Ciach	4.180.000	24,96%	24,96%
StartVenture@Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ASI S.K.A.	1.030.000	6,15%	6,15%
Pozostali	6.967.883	41,60%	41,60%
Razem	16.747.883	100,00%	100,00%

Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne

Nie występują papiery wartościowe NanoGroup S.A. dające specjalne uprawnienia kontrolne.

Akcje jednostki dominującej w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Pan Tomasz Ciach będący jednocześnie Członkiem Zarządu NanoGroup S.A. jest znaczącym akcjonariuszem Emitenta posiadającym 24,96 % udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na Walnym Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu. Nie istnieją żadne ograniczenia odnośnie do wykonywania praw głosu z akcji NanoGroup S.A.

Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania nie występują żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności papierów wartościowych Spółki.

Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Zgodnie ze Statutem Zarząd Spółki składa się z 2 do więcej ilości członków, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą na 3-letnią kadencję. Liczbę osób wchodzących w skład zarządu określa Rada Nadzorczą. Zarząd działa na podstawie uchwalonego przez Radę Nadzorczą Regulaminu Zarządu. Dopuszczalne jest ponowne powoływanie tych samych osób na kolejne kadencję Zarządu. Członkowie Zarządu mogą być zatrudnieni w Spółce na podstawie umowy o pracę lub na podstawie innej umowy cywilnoprawnej. W przypadku Zarządu jednoosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu

Spółki i jej reprezentowania uprawniony jest Prezes Zarządu. W przypadku powołania Zarządu wieloosobowego – do dokonywania czynności prawnych i składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków zarządu albo jednego członka zarządu łącznie z prokurentem.

Opis zasad zmiany statutu Emitenta

Statut Spółki nie przewiduje do jego zmiany zasad innych niż zasady przewidziane w Kodeksie Spółek Handlowych.

Sposób działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Zasady określające sposób zwoływania Zwyczajnych Walnych Zgromadzeń oraz Nadzwyczajnych Walnych Zgromadzeń akcjonariuszy, włącznie z zasadami uczestnictwa w nich regulują przepisy K.s.h., postanowienia Statutu, a także Regulamin Walnego Zgromadzenia.

Zwoływanie Walnego Zgromadzenia

Walne Zgromadzenie może być zwyczajne i nadzwyczajne. Zgodnie z art. 395 § 1 K.s.h. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje się w przypadkach określonych w Kodeksie spółek handlowych lub w Statucie, a także gdy organy lub osoby uprawnione do zwoływania Walnych Zgromadzeń uznają to za wskazane (art. 398 K.s.h.).

Zgodnie z art. 399 § 1-2 K.s.h. Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd, a Rada Nadzorcza ma prawo zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie określonym w Kodeksie spółek

handlowych lub Statucie, oraz Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia – jeżeli zwołanie go uzna za wskazane.

Ponadto zgodnie z § 13 ust. 3 Statutu Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd dla rozpatrzenia spraw wymagających niezwłocznego rozstrzygnięcia, z własnej inicjatywy, na żądanie Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej jedną dwudziestą część kapitału zakładowego.

Zgodnie z § 13 ust. 4 Statutu oraz § 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia (który wchodzi w życie z dniem dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym) Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go w określonym terminie (do dnia 30 czerwca każdego kolejnego roku kalendarzowego), oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie – jeśli uzna to za uzasadnione. Zgodnie z § 3 Regulaminu Walnego Zgromadzenia w przypadku wystąpienia sytuacji uzasadniającej zwołanie Walnego Zgromadzenia przez Radę Nadzorczą Spółki, Rada Nadzorcza Spółki zobowiązana jest do niezwłocznego pisemnego poinformowania Zarządu Spółki o tym fakcie i jednoczesnego przedstawienia Zarządowi Spółki, w formie pisemnej, powodów uzasadniających zwołanie Walnego Zgromadzenia Spółki w tym trybie. W szczególności, pisemna informacja, o której mowa w zdaniu poprzedzającym powinna określać proponowany porządek obrad Walnego Zgromadzenia, projekty uchwał objętych tym porządkiem obrad oraz proponowaną datę zwołania Walnego Zgromadzenia w tym trybie, przy zastrzeżeniu jednak obowiązku uwzględnienia ustawowych terminów związanych ze zwołaniem Walnego Zgromadzenia Spółki. Po otrzymaniu od Rady Nadzorczej informacji, o której mowa w ust. 1 Zarząd Spółki zobowiązany jest niezwłocznie przeprowadzić wszelkie wymagane czynności zmierzające do zwołania Walnego Zgromadzenia.

Zgodnie z art. 401 § 1 K.s.h. Rada Nadzorcza, akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co

najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie takie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden (21) dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej. Zgodnie z 401 § 2 K.s.h. Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na osiemnaście (18) dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy.

Zgodnie z art. 402¹ K.s.h. walne zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami Ustawy o Ofercie. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć (26) dni przed terminem walnego zgromadzenia.

Zgodnie z art. 402² K.s.h. ogłoszenie o walnym zgromadzeniu spółki publicznej powinno zawierać co najmniej: (1) datę, godzinę i miejsce walnego zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad, (2) precyzyjny opis procedur dotyczących uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu, w szczególności informacje o: (a) prawie akcjonariusza do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad walnego zgromadzenia, (b) prawie akcjonariusza do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem walnego zgromadzenia, (c) prawie akcjonariusza do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad podczas walnego zgromadzenia, (d) sposobie wykonywania prawa głosu przez pełnomocnika, w tym w szczególności o formularzach stosowanych podczas głosowania przez

pełnomocnika, oraz sposobie zawiadamiania spółki przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej o ustanowieniu pełnomocnika, (e) możliwości i sposobie uczestniczenia w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, (f) sposobie wypowiedania się w trakcie walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, (g) sposobie wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, (3) dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, o którym mowa w art. 406¹ K.s.h., (4) informację, że prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, (5) wskazanie gdzie i w jaki sposób osoba uprawniona do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu może uzyskać pełny tekst dokumentacji, która ma być przedstawiona walnemu zgromadzeniu, oraz projekty uchwał lub – jeżeli nie przewiduje się podejmowania uchwał – uwagi zarządu lub rady nadzorczej spółki dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem walnego zgromadzenia, (6) wskazanie adresu strony internetowej, na której będą udostępnione informacje dotyczące walnego zgromadzenia.

Spółka publiczna prowadzi własną stronę internetową i zamieszcza na niej od dnia zwołania walnego zgromadzenia: (1) ogłoszenie o zwołaniu walnego zgromadzenia, (2) informację o ogólnej liczbie akcji w spółce i liczbie głosów z tych akcji w dniu ogłoszenia, a jeżeli akcje są różnych rodzajów – także o podziale akcji na poszczególne rodzaje i liczbie głosów z akcji poszczególnych rodzajów, (3) dokumentację, która ma być przedstawiona walnemu zgromadzeniu, (4) projekty uchwał lub – jeżeli nie przewiduje się podejmowania uchwał – uwagi zarządu lub rady nadzorczej spółki dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem

walnego zgromadzenia, (5) formularze pozwalające na wykonywanie prawa głosu przez pełnomocnika lub drogą korespondencyjną, jeżeli nie są one wysyłane bezpośrednio do wszystkich akcjonariuszy. Jeżeli formularze, o których mowa powyżej w pkt (5) z przyczyn technicznych nie mogą zostać udostępnione na stronie internetowej, spółka publiczna wskazuje na tej stronie sposób i miejsce uzyskania formularzy. W takim przypadku spółka publiczna wysyła formularze nieodpłatnie pocztą każdemu akcjonariuszowi na jego żądanie. Formularze takie powinny zawierać proponowaną treść uchwały walnego zgromadzenia i umożliwiać: (1) identyfikację akcjonariusza oddającego głos oraz jego pełnomocnika, jeżeli akcjonariusz wykonuje prawo głosu przez pełnomocnika, (2) oddanie głosu w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 9) K.s.h., (3) złożenie sprzeciwu przez akcjonariuszy głosujących przeciwko uchwale, (4) zamieszczenie instrukcji dotyczących sposobu głosowania w odniesieniu do każdej z uchwał, nad którą głosować ma pełnomocnik.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia, zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, projekty uchwał dotyczące spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej.

Walne Zgromadzenie może podjąć uchwały także bez formalnego zwołania, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie wniesie sprzeciwu ani co do odbycia Walnego Zgromadzenia, ani co do postawienia poszczególnych spraw na porządku obrad.

Zgodnie z § 2 ust. 7 Regulaminu Walnego Zgromadzenia odwołanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach Walne

Zgromadzenie może być odwołane jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody lub jest oczywiście bezprzedmiotowe.

Prawo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu

Zgodnie z art. 406¹ § 1 K.s.h. prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mają osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście (16) dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu).

Akcjonariusze mają prawo uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu może być udzielone na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. Spółka podejmuje odpowiednie działania służące identyfikacji akcjonariusza i pełnomocnika w celu weryfikacji ważności pełnomocnictwa udzielonego w postaci elektronicznej. Powyższe zasady stosuje się odpowiednio do odwołania pełnomocnictwa.

Zgodnie z art. 406⁶ K.s.h. członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu. Ponadto na podstawie art. 395 § 3 K.s.h. członkowie organów Spółki, których mandaty wygasły przed dniem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, mają prawo uczestniczyć w nim, przy czym żądanie dotyczące skorzystania z tego uprawnienia powinno być złożone Zarządowi na piśmie najpóźniej na tydzień przed tym zgromadzeniem.

Jeżeli przepisy Kodeksu spółek handlowych nie stanowią inaczej, Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę reprezentowanych na nim Akcji. Zgodnie z art. 411 § 1 K.s.h. i § 8 ust. 2 Statutu każda Akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są zwykłą większością głosów, chyba że postanowienia Statutu lub Kodeksu spółek handlowych stanowią inaczej.

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji.

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki w Warszawie lub innym miejscu wskazanym w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia znajdującym się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (§ 13 ust. 10 statutu oraz § 1 Regulaminu Walnego Zgromadzenia). Zgodnie z § 2 ust. 6 Regulaminu Walnego Zgromadzenia przy zastrzeżeniu postanowień Statutu Spółki, bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa, a także przy uwzględnieniu postanowień Regulaminu Walnego Zgromadzenia, Spółka powinna w miarę możliwości podjąć starania w celu ustalenia miejsca i terminu Walnego Zgromadzenia tak, aby umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.

Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad (art. 401 § 5 K.s.h.).

Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu jest jawne (art. 420 § 1 K.s.h.). Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Emitenta lub likwidatorów, o pociągnięcie ich

do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Poza tym należy zarządzić tajne głosowanie na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu.

Zgodnie z § 13 ust. 8 Statutu uchwały można powziąć także bez formalnego zwołania, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie wnosi sprzeciwu co do odbycia Walnego Zgromadzenia ani co do postawienia poszczególnych spraw na porządku obrad.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą sprawy określone w Kodeksie spółek handlowych, Statucie i innych właściwych aktach prawnych.

Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Emitenta oraz ich komitetów

Poniższa tabela przedstawia skład Zarządu NanoGroup S.A.. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania.

IMIĘ I NAZWISKO	DATA POWOŁANIA	KADENCJA	ZAKOŃCZENIE OBECNEJ KADENCJI	DATA WYGAŚNIĘCIA MANDATU
Marek Borzestowski	31.08.2020 r.	3 lata	31.08.2023 r.	24.02.2022 r. - na skutek złożenia rezygnacji
Tomasz Ciach	31.08.2020 r.	3 lata	31.08.2023 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2023
Adam Kiciak	31.08.2020 r.	3 lata	31.08.2023 r.	24.02.2022 r. - na skutek złożenia rezygnacji

Piotr Mierzejewski	25.02.2022	3 lata	31.08.2023	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2023
Stefan Bogusławski	25.02.2022	3 lata	31.08.2023	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2023

Sposób działania Zarządu regulują przepisy K.s.h., postanowienia Statutu (w szczególności § 15 Statutu), a także Regulaminu Zarządu (którego postanowienia weszły w życie z dniem jego zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą tj. z dniem 19 kwietnia 2017 r.). Zarząd składa się z jednego albo większej liczby członków, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą na wspólną trzyletnią kadencję. Liczbę osób wchodzących w skład Zarządu określa Rada Nadzorcza. Zgodnie z § 2 ust. 3 Regulaminu Zarządu dokonując wyboru członków Zarządu, Rada Nadzorcza wskazuje funkcję, którą powołana osoba wykonywać będzie w Zarządzie Spółki.

Mandat członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa także wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu, także przed upływem kadencji. Mandat członka Zarządu powołanego przed upływem danej kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu. Dopuszczalne jest ponowne powoływanie tych samych osób na kolejne kadencje Zarządu.

Członkowie Zarządu mogą być zatrudnieni w Spółce na podstawie umowy o pracę lub na podstawie innej umowy cywilnoprawnej.

W umowach między Spółką a członkiem Zarządu oraz w sporach z nim Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza lub pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę na zewnątrz w stosunku do władz, urzędów i osób trzecich, w postępowaniu przed sądem i poza nim. Każdy z członków Zarządu jest zobowiązany i uprawniony do prowadzenia spraw Spółki.

Zarząd, w ramach swych kompetencji, prowadzi wszelkie sprawy z wyjątkiem spraw zastrzeżonych do kompetencji innych organów Spółki i zobowiązany jest zarządzać majątkiem i sprawami Spółki z należytą starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przestrzegać prawa, postanowień Statutu oraz uchwał podjętych przez organy Spółki w granicach ich kompetencji.

W przypadku Zarządu jednoosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki i reprezentowania Spółki uprawniony jest Prezes Zarządu. W przypadku powołania Zarządu wieloosobowego – do dokonywania czynności prawnych i składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Do ustanowienia prokury wymagana jest jednomyślna zgoda wszystkich członków Zarządu. Odwołać prokurę może każdy członek Zarządu samodzielnie.

Do wykonywania czynności określonego rodzaju Zarząd może ustanowić pełnomocników Spółki, którzy będą upoważnieni do działania w granicach udzielonego pełnomocnictwa.

Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

Prezes Zarządu kieruje pracami Zarządu, w szczególności koordynuje, nadzoruje oraz organizuje pracę członków Zarządu, a także zwołuje i przewodniczy posiedzeniom Zarządu. W czasie nieobecności Prezesa Zarządu obowiązki te wykonuje wyznaczony przez Prezesa Zarządu członek Zarządu.

Posiedzenia Zarządu odbywają się nie rzadziej niż raz w tygodniu w siedzibie Spółki lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Prawo zwołania posiedzenia przysługuje każdemu z członków Zarządu. Zarząd może podejmować uchwały w drodze pisemnej lub z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Podjęcie uchwały w drodze pisemnej lub z wykorzystaniem środków bezpośredniego

porozumiewania się na odległość jest ważne, jeśli wszyscy członkowie Zarządu zostali poinformowani o treści projektu uchwały. Zgodnie z § 4 ust. 5 Regulaminu Zarządu uchwały podejmowane z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość są ważne, o ile zostały podpisane przez Prezesa Zarządu.

Członkowie Zarządu mogą brać udział w posiedzeniach Rady Nadzorczej, o ile Rada Nadzorcza nie zdecyduje inaczej. Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Regulamin Zarządu uchwalony przez Zarząd i zatwierdzony przez Radę Nadzorczą.

Poniższa tabela przedstawia skład Rady Nadzorczej NanoGroup S.A. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Poniższa tabela przedstawia skład Rady Nadzorczej NanoGroup S.A. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania.

I NAZWISKO	DATA POWOŁANIA	KADENCJA	ZAKOŃCZENIE OBECNEJ KADENCJI	DATA WYGAŚNIĘCIA MANDATU
Paweł Ciach	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Jerzy Garlicki	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Przemysław Mazurek	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Tadeusz Wesołowski	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2022 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025

Artur Olender	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Robert Dziubłowski	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Marek Borzestowski	25.02.2022 r.	wspólna	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025

W dniu 04.01.2021 r. do biura Zarządu Spółki wpłynęło pismo Członka Rady Nadzorczej, Pana Tomasza Muchalskiego zawierające jego oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 1 lutego 2021 r. Złożona rezygnacja nie zawiera informacji o jej przyczynach.

W dniu 28.06.2021 r. Walne Zgromadzenie na mocy uchwał podjętych w tym dniu postanowiło powołać do składu Rady Nadzorczej Spółki kolejnej (drugiej), wspólnej, czteroletniej kadencji następujące osoby:

- Pana Jerzego Garlickiego,
- Pana Roberta Dziubłowskiego,
- Pana Tadeusza Wesołowskiego,
- Pana Pawła Ciacha,
- Pana Przemysława Mazurka,
- Pana Artura Olendra.

W dniu 25 lutego 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała do Rady Nadzorczej Spółki drugiej kadencji Pana Marka Borzestowskiego.

Sposób działania Rady Nadzorczej regulują przepisy K.s.h., postanowienia Statutu (w szczególności § 14 Statutu), a także Regulaminu Rady Nadzorczej (którego postanowienia weszły w życie z dniem jego uchwalenia przez Radę Nadzorczą, tj. 19 kwietnia 2017 r.). Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.

Wspólna kadencja członków Rady Nadzorczej trwa 4 (cztery) lata. Każdy członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego

sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa także wskutek śmierci, rezygnacji lub odwołania członka Rady Nadzorczej. Gdy na skutek wygaśnięcia mandatu jednego lub większej liczby członków Rady Nadzorczej przed upływem kadencji

– a w okresie pomiędzy odbyciem Walnych Zgromadzeń – Rada Nadzorcza utraci zdolność do podejmowania uchwał, pozostali członkowie Rady Nadzorczej uprawnieni są do kooptacji jednego lub większej liczby członków Rady, tak by w skład Rady Nadzorczej wchodziła liczba członków określona w § 14 ust. 2 Statutu (§ 14 ust. 6 Statutu).

Zgodnie z § 14 ust. 7 Statutu dokonany zgodnie z § 14 ust. 6 Statutu wybór członka lub członków Rady Nadzorczej musi zostać zatwierdzony przez najbliższe Walne Zgromadzenie, które powinno zostać niezwłocznie zwołane przez Radę Nadzorczą w trybie dozwolonym przez postanowienia K.s.h. i Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki. W przypadku niezatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie wyboru nowego członka lub członków Rady Nadzorczej dokonanego w trybie kooptacji, Walne Zgromadzenie dokona wyboru nowego członka Rady Nadzorczej na miejsce osoby, której powołania nie zatwierdzono. Czynności nadzorcze i decyzje podjęte w okresie od powołania (kooptacji) do podjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały o niezatwierdzeniu powołania, przez członka Rady Nadzorczej lub przy udziale członka Rady Nadzorczej, którego powołania w trybie kooptacji nie zatwierdzono – są ważne.

Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej kadencji Rady Nadzorczej wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady. Na pierwszym, w danej kadencji, posiedzeniu Rada Nadzorcza wybierze ze swego grona Przewodniczącego, który będzie przewodniczył posiedzeniom Rady Nadzorczej i kierował jej pracami, a w miarę potrzeby także jednego lub dwóch Wiceprzewodniczących.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczący, przy czym posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się nie rzadziej niż co trzy miesiące.

Zgodnie z § 6 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczący z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek członka Zarządu lub członka Rady Nadzorczej. Wniosek o zwołanie posiedzenia Rady Nadzorczej powinien zawierać proponowany porządek obrad. Posiedzenie Rady Nadzorczej powinno być zwołane niezwłocznie, nie

później jednak niż w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku przez Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów oddanych, chyba że przepisy prawa lub Statut przewidują surowsze warunki podejmowania uchwał. Jeżeli głosowanie pozostaje nierozstrzygnięte, decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podjęte, jeżeli wszyscy jej członkowie zostali powiadomieni o terminie i miejscu posiedzenia co najmniej z tygodniowym wyprzedzeniem. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej – oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza może podejmować uchwały bez odbycia posiedzenia Rady Nadzorczej w trybie pisemnym obiegowym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej mogą być słyszani. W przypadku głosowania przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, wszyscy członkowie Rady powinni być poinformowani o takim sposobie głosowania listem poleconym lub pocztą elektroniczną, przy czym w przypadku powiadomienia o posiedzeniu Rady Nadzorczej pocztą elektroniczną do skuteczności takiego powiadomienia konieczne jest potwierdzenie otrzymania powiadomienia przez takiego członka Rady Nadzorczej. Uchwały podjęte w trybie pisemnym obiegowym są ważne, o ile zostały podpisane przez wszystkich członków Rady Nadzorczej. Uchwały podejmowane z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość są ważne, o ile zostały podpisane przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W sprawach dotyczących powoływania i odwoływania członków Zarządu, a także zawieszania w czynnościach

tych osób, oraz powoływania Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, podejmowanie uchwał w sposób określony w ustępach 13 i 14 § 14 Statutu (tj. pisemnie obiegowo lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość) jest wyłączone.

Obsługę administracyjną Rady Nadzorczej sprawuje Biuro Zarządu/Sekretariat Spółki. Koszty działalności Rady Nadzorczej pokrywa Spółka. Rada Nadzorcza może korzystać z pomieszczeń, urządzeń i materiałów Spółki (§ 22 Regulaminu Rady Nadzorczej). Zgodnie z § 9 ust. 5 Regulaminu Walnego Zgromadzenia (który wchodzi w życie z dniem dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym) nieobecność członka Rady Nadzorczej na Walnym Zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Jak stanowi § 9 ust. 7 Regulaminu Walnego Zgromadzenia w przypadku nieobecności członka Rady Nadzorczej wyjaśnienia składa Przewodniczący Rady Nadzorczej lub upoważniona przez niego osoba. Zgodnie z § 9 ust. 9 Regulaminu Walnego Zgromadzenia członkowie Rady Nadzorczej powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Zgromadzenie, udzielać uczestnikom Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, Rada Nadzorcza powołuje komitet audytu.

Kryteria wyboru firmy audytorskiej

Przy wyborze firmy audytorskiej Komitet Audytu oraz Rada Nadzorcza Spółki biorą pod uwagę w szczególności następujące czynniki:

potwierdzenie spełniania przez firmę audytorską i członków zespołu audytowego, w tym kluczowego

biegłego rewidenta, wymogów niezależności, a także możliwość zapewnienia przez firmę audytorską i członków zespołu audytowego, w tym kluczowego biegłego rewidenta bezstronności, niezależności i wysokiej jakości prac audytowych w ramach procesu rewizji finansowej, posiadane doświadczenie firmy audytorskiej i/lub członków zespołu audytowego, w tym kluczowego biegłego rewidenta, w badaniu/przeglądzie sprawozdań finansowych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz podmiotów o profilu działalności lub branży podobnej lub tożsamej z profilem działalności lub branży, w której działa Spółka, ocenę dotychczasowej współpracy firmy audytorskiej i/lub biegłego rewidenta ze Spółką, w tym, w zakresie czynności rewizji finansowej realizowanych w Spółce (w przypadku ewentualnego przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego), wysokość proponowanej ceny oraz warunki płatności za wykonanie przez firmę audytorską czynności rewizji finansowej w Spółce (przeprowadzenie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego), gotowość realizacji kompleksowego zakresu usług czynności rewizji finansowej, tj. badanie i przegląd jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki, badanie i przegląd skonsolidowanych sprawozdań Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A., możliwość przeprowadzenia czynności rewizji finansowej według elastycznego harmonogramu, zapewniającego terminowe wykonanie prac audytowych, uzgodnionego ze Spółką. Dostępność kluczowego biegłego rewidenta oraz kluczowych członków zespołu audytorskiego w relacjach z przedstawicielami Spółki, w tym w zakresie współpracy z Zarządem Spółki, jej pracownikami oraz osobami sprawującymi nadzór nad Spółką, z zachowaniem obiektywizmu, niezależności i przejrzystości, opis metodologii proponowanej do zastosowania przez firmę audytorską lub biegłego rewidenta podczas prac audytorskich, w tym w zakresie planu badania zapewniającego odpowiednie wykonanie usług, a także stosowane technologie w zakresie usprawnienia badania, gotowość kluczowego biegłego

rewidenta lub innych członków zespołu audytowego do udziału w spotkaniach z Komitetem Audytu, w tym w szczególności w celu omówienia zakresu i wyników badań oraz przeglądów sprawozdań finansowych Spółki i/lub Grupy Kapitałowej, m.in. w zakresie wszelkich zmian norm, zasad i praktyk księgowych, znaczących korekt wynikających z prac audytowych, zgodności z obowiązującymi przepisami i regulacjami dotyczącymi rachunkowości (np. w zakresie kompletności ujawnień wymaganych przez stosowne standardy i praktykę sprawozdawczości finansowej), gotowość, w razie potrzeby, do udziału w Walnym Zgromadzeniu Spółki, celem złożenia ewentualnych wyjaśnień i informacji dotyczących istotnych spraw wykazanych w ramach czynności rewizji finansowej.

Wybór firmy audytorskiej dokonywany jest z uwzględnieniem zasady rotacji firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta w taki sposób, aby:

maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań ustawowych, przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną z tą firmą audytorską lub jakiegokolwiek członka sieci działającej w państwach Unii Europejskiej, do której należą te firmy audytorskie, nie przekraczał 5 (pięciu) lat, kluczowy biegły rewident nie przeprowadzał badania ustawowego w Spółce przez okres dłuższy niż 5 (pięć) lat, kluczowy biegły rewident mógł ponownie przeprowadzać badanie ustawowe w Spółce po upływie co najmniej 3 (trzech) lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego, po upływie maksymalnego, nieprzerwanego okresu trwania

zlecenia badań ustawowych w Spółce, o którym mowa w pkt I) niniejszego ust. powyżej, ani biegły rewident czy firma audytorska ani, w stosownych przypadkach, żaden z członków ich sieci działających w ramach Unii Europejskiej, nie podejmowali badania ustawowego Spółki w okresie kolejnych 4 (czterech) lat.

Odnowienie umowy z dotychczasowym audytorem

Procedura wyboru firmy audytorskiej stosowana jest w przypadku zmiany audytora. Umowa z audytorem może być automatycznie odnawiana na minimum dwa lata w przypadku, gdy nie jest konieczna zmiana firmy audytorskiej w związku z obowiązkową rotacją.

Klauzule niedozwolone

Zakazane są klauzule umowne, które ograniczałyby możliwość wyboru przez Radę Nadzorczą firmy audytorskiej lub biegłego rewidenta, na potrzeby przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych Spółki lub Grupy Kapitałowej NANOGROUP S.A., do określonych kategorii lub wykazów firm audytorskich.

Oświadczenia Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd NanoGroup S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy niniejsze sprawozdanie finansowe i sprawozdanie skonsolidowane za 2022 rok i dane porównawcze za rok 2021 sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami (polityką) rachunkowości, odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Zarząd NanoGroup S.A. oświadcza ponadto, iż niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Piotr Mierzejewski
Prezes Zarządu

Tomasz Ciach
Członek Zarządu

Stefan Bogusławski
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 29.04.2022