



Skonsolidowany raport kwartalny za I Q 2020 r.



Warszawa, dnia 30.06.2020 roku

Sprawozdanie sporządzone według Międzynarodowych Standardów
Sprawozdawczości Finansowej.

Spis Treści

A.	Wybrane dane finansowe	4
B.	Śródroczne skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. 6	
I.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.	6
II.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.	7
III.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.	8
IV.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	10
V.	Dodatkowe informacje i noty objaśniające.	12
	1. Informacje o Grupie Kapitałowej NanoGroup S.A.....	12
	2. Oświadczenie o zgodności.....	13
	3. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych.....	13
	4. Założenie kontynuacji działalności.	13
	5. Porównywalność danych.....	13
	6. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.	13
	7. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy	13
	8. Wybrane zasady rachunkowości stosowane przez Grupę.....	13
	9. Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE do stosowania	15
	10. Zmiany szacunków.....	15
	11. Zysk netto na akcję.	15
	12. Informacje dotyczące segmentów działalności.	16
	13. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	16
	14. Informacje objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej.	16
	15. Świadczenia pracownicze – warranty	17
	16. Informacja na temat dywidendy	18
	17. Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	18
	18. Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa	18
	19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie;	18
	20. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu;	18
	21. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	19
	22. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	19
	23. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych..	19
	24. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	19
	25. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresowy.....	19
	26. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki	19
	27. Sezonowość i cykliczność działalności.	19
	28. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.	19
	29. Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.	19
	30. Transakcje z jednostkami powiązаныmi.....	19
	31. Informacja o postępowaniach toczących się przed sądem lub organem administracji publicznej 19	
	32. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.	19
	33. Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego	21
C.	Komentarz Zarządu do raportu za okres I kwartału zakończonego 31 marca 2020 roku.	21
I.	Struktura organizacyjna Grupy Kapitałowej.....	21

1.	Zarząd NanoGroup S.A.....	21
2.	Rada Nadzorcza NanoGroup S.A.	22
3.	Spółki z Grupy Kapitałowej	25
II.	Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.	26
III.	Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.	26
IV.	Akcjonariat Grupy Kapitałowej Emitenta oraz ilość akcji posiadanych przez osoby zarządzające lub nadzorujące	26
V.	Informacje o akcjonariuszach posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.	26
VI.	Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu, pożyczki, leasingów	27
VII.	Transakcje z podmiotami powiązanymi.	27
D.	Kwartałna informacja Finansowa.	28
I.	Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.	28
II.	Rachunek Zysków i Strat.....	29
III.	Bilans.....	31
IV.	Sprawozdanie ze zmian w jednostkowym kapitale.	35
V.	Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.	36

A. Wybrane dane finansowe

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	stycznia 2020	stycznia 2019	01 stycznia	01 stycznia
	r. - 31 marca	r. - 31 marca	2020 r. - 31	2019 r. - 31
	2020 r.	2019 r.	marca 2020 r.	marca 2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(zbadane)
Przychody ze sprzedaży	1 500	211 500	341	50 617
Pozostałe przychody operacyjne	(453 456)	(132 569)	(103 145)	(31 727)
Zysk/(Strata) operacyjny	(431 142)	(132 569)	(98 069)	(31 727)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(431 142)	(131 244)	(98 069)	(31 410)
Zysk/(Strata) netto	(426 831)	(129 932)	(97 089)	(31 096)
Zysk/(Strata) przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(4 311)	(1 312)	(981)	(314)
Zysk/(Strata) netto przypisany/(a) udziałom niekontrolującym	(12 702 638)	(10 448 564)	(2 607 966)	(2 500 614)
Całkowite dochody/(straty) ogółem	(11 465 401)	(9 430 874)	(2 889 393)	(2 257 054)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 237 237)	(1 017 690)	(281 427)	(243 560)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(376 946)	(812 721)	(85 742)	(194 505)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(410 606)	(736 815)	(93 398)	(176 339)
Przepływy pieniężne netto razem	373 859	(1 618 860)	85 039	(387 435)
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(413 693)	1 176 737	(94 100)	281 624
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	-0,03	-0,04	-	-

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	Stan na 31	Stan na 31	Stan na 31	Stan na 31
	marca 2020 r.	marca 2019 r.	marca 2020 r.	marca 2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Aktywa razem	26 451 677	22 883 790	5 810 618	5 320 203
Kapitał własny razem	12 878 262	15 392 288	2 828 957	3 578 520
Zobowiązania długoterminowe	12 931 455	11 255 898	2 840 642	2 616 859

PLN

EUR

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	01 stycznia	01 stycznia	01 stycznia	01 stycznia
	2020 r. - 31	2019 r. - 31	2020 r. - 31	2019 r. - 31
	marca 2020 r.	marca 2019 r.	marca 2020 r.	marca 2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Zysk/(Strata) operacyjny	(166 674)	(154 835)	(37 912)	(37 056)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(166 674)	(115 246)	(37 912)	(27 581)
Zysk/(Strata) netto	(166 674)	(115 246)	(37 912)	(27 581)
Całkowite dochody/(straty) ogółem	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto razem	-	-	-	-
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(139 503)	-	(31 732)	-
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	-	-	-	-

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	Stan	Stan	Stan	Stan
	31.03.2020r.	31.03.2019r.	31.03.2020r.	31.03.2019r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Aktywa razem	32 011 706	32 714 896	7 031 985	7 605 816
Kapitał własny razem	31 923 747	32 674 218	7 012 663	7 596 359
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-

Powyższe dane finansowe za okresy zakończone 31 marca 2020 roku oraz 31 marca 2019 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad: poszczególne pozycje bilansu - według średniego kursu EUR ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2020 roku - 4,5523 na dzień 31 marca 2019 roku - 4,3013 poszczególne pozycje sprawozdania rachunku zysków i strat, całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku - 4,3963 okresu od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku - 4,1784.

B. Śródroczne skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A.

I. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.

BILANS	stan na	
	31 marca 2020 r. (niebadane)	31 marca 2019 r. (niebadane)
Aktywa trwałe razem	24 478 027	22 883 790
Rzeczowe aktywa trwałe	1 215 388	729 333
Nieruchomości inwestycyjne		
Wartość firmy	4 380 554	5 570 166
Pozostałe aktywa niematerialne	18 866 279	16 276 135
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach		
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		
Należności z tytułu leasingu finansowego		
Pozostałe aktywa finansowe	1 000	300 000
Pozostałe aktywa	14 806	8 156
Aktywa obrotowe razem	1 973 650	4 192 054
Zapasy	30 433	11 215
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	24 664	23 638
Należności z tytułu leasingu finansowego		
Należności z tytułu kontraktów budowlanych		
Pozostałe aktywa finansowe	122 877	
Pozostałe aktywa	286 100	229 926
Bieżące aktywa podatkowe		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 509 576	3 927 275
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	-
Aktywa razem	26 451 677	27 075 844
Kapitał własny razem	12 878 262	15 392 288
Wyemitowany kapitał akcyjny	13 956 570	13 956 570
Kapitały zapasowe - Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	21 654 530	21 837 740
Kapitał powstały w wyniku rozliczenia utworzenia Grupy Kapitałowej Nanogroup S.A.	(12 513 334)	(12 513 334)
Kapitał rezerwowany	203 689	-
Zyski zatrzymane	(11 465 401)	(9 430 874)

Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	13 956 570	13 956 570
Kapitał własny przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	11 836 054	14 087 434
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	1 042 207	1 304 854
Zobowiązania długoterminowe razem	12 931 455	11 255 898
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		
Pozostałe zobowiązania finansowe	438 757	23 854
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych		
Rezerwa na podatek odroczoney	4 444	5 799
Rezerwy długoterminowe		
Przychody przyszłych okresów	12 488 254	11 226 245
Pozostałe zobowiązania i rezerwy	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	641 960	427 658
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	162 892	48 853
Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych		
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	118	232
Pozostałe zobowiązania finansowe	226 491	71 484
Bieżące zobowiązania podatkowe	55 583	102 713
Rezerwy krótkoterminowe		
Przychody przyszłych okresów	174 815	182 068
Pozostałe zobowiązania	22 061	22 308
Zobowiązania razem	13 573 416	11 683 556
Pasywa razem	26 451 677	27 075 843

II. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.

	od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. (niebadane)	od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. (niebadane)
SKONSOLIDOWANE DANE Z CAŁKOWITYCH PRZYCHODÓW /pln/		
Działalność operacyjna		
Przychody	1 500	211 500
Koszty	454 956	419 918
Wynik	-453 456	-208 418
Przychody z pozostałej działalności	0,00	0,00
Koszty pozostałej działalności	0,00	0,00
Wynik z pozostałej działalności	0,00	0,00
Pozostałe przychody	7 141	79 156,82
Pozostałe koszty	1,93	3,59
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 139	79 153
Przychody finansowe	20 681	129

Koszty finansowe	5 507	3 433
Zysk (strata) netto z działalności finansowej	15 174	-3 304
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych i współzależnych	0,00	0,00
Zysk (strata) przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	-431 142	-132 569
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-431 142	-132 569
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-431 142	-132 569
Pozostałe całkowite dochody:	0,00	0,00
Instrumenty zabezpieczające	0,00	0,00
Pozostałe całkowite dochody	0,00	0,00
Całkowite dochody ogółem	0,00	0,00

III. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

PRZEPIŁYWY	01 stycznia 2020 r. – 31 marca 2020 r.	1 stycznia 2019 r. - 31 marca 2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)
Zysk (strata) netto	(431 142)	(132 569)
Korekty:	54 197	(776 779)
Koszty finansowe ujęte w wyniku		
Amortyzacja	10 357	12 824
Utrata wartości aktywów	(20 679)	
Zmiany w aktywach obrotowych	(17 461)	(16 873)
Zmniejszenie/(Zwiększenie) stanu pozostałych aktywów	(15 326)	62 698
Zwiększenie /zmniejszenie stanu zapasów	(30 000)	-
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	94 478	(72 581)
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu podatków	18 946	(21 214)
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu rezerw	-	-
Zwiększenie/Zmniejszenie przychodów przyszłych okresów	380 235	-
korekta o koszty operacyjne rozliczone z aktywami trwałymi	(410 606)	(793 569)
Zapłacone odsetki	1 737	2 828
Zapłacony podatek dochodowy		
Zwiększenie/(zmniejszenie) inne korekty	42 516	49 108
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(376 946)	(909 348)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływ ze sprzedaży aktywów finansowych	-	
Płatności za aktywa finansowe		

Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-	(32 625)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	
Płatności za aktywa niematerialne	(410 606)	
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(410 606)	(32 625)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu z emisji akcji	-	
Płatności z tytułu kosztów finansowych umowy leasingu	(13 515)	(13 515)
Płatności z tytułu kosztów odkupu akcji		
płatności z tytułu zwrotu dotacji	(393 203)	(552 196)
wpływy z tytułu otrzymanych pożyczek		
Splaty pożyczek		(51 304)
Wpływy z dotacji	780 577	912 456
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	373 859	295 441
Przepływy pieniężne netto razem	(413 693)	(646 531)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		
Środki pieniężne na początek okresu	1 923 269	4 573 806
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		
Środki pieniężne na koniec okresu	1 509 576	3 927 275

IV. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.

ZMIANY W KAPITALE - od 1.01.2020 do 31.03.2020	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niebędącym kontrolni	razem
Stan na 1 styczeń 2020	13 956 570	21 654 530	(12 513 334)	203 689	(11 037 636)	12 263 819	1 045 584	13 309 404
Zysk/ strata netto przypadające akcjonariuszom jed. Dominującej					(427 765)	(427 765)		(427 765)
Zysk/ strata netto przypadające udziałom niebędącym kontrolni					-		(3 377)	(3 377)
Wyemitowany kapitał akcyjny	-	-		-				
Suma całkowitych dochodów						11 836 054	1 042 207	
Stan na 31 marca 2020	13 956 570	21 654 530	(12 513 334)	203 689	(11 465 401)	11 836 054	1 042 207	12 878 262

ZMIANY W KAPITALE - od 1.01.2019 do 31.03.2019	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom nieudającym kontrolni	razem
Stan na 1 styczeń 2019	12 970 020	19 272 710	(12 513 334)	3 551 580	(9 061 286)	14 219 690	1 305 168	15 524 858
Zysk/ strata netto przypadające akcjonariuszom jed. Dominującej	-				(132 256)	(132 256)		(132 256)
Zysk/ strata netto przypadające udziałom nieudającym kontrolni	-	-					(314)	(314)
Wyemitowany kapitał akcyjny	986 550	2 565 030		(3 551 580)				
Suma całkowitych dochodów						14 087 434	1 304 854	
Stan na 31 marca 2019	13 956 570	21 837 740	(12 513 334)		(9 193 542)	14 087 434	1 304 854	15 392 288

V. Dodatkowe informacje i noty objaśniające.

1. Informacje o Grupie Kapitałowej NanoGroup S.A.

W skład Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. wchodzi spółki portfelowe, bezpośrednio zarządzające projektami, które odpowiadają na potrzeby współczesnej medycyny w zakresie onkologii. 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 .

Na dzień publikacji raportu Emitent posiada kontrolne pakiety akcji w następujących spółkach:

NanoVelos S.A. z siedzibą w Warszawie
NanoSanguis S.A. z siedzibą w Warszawie
NanoThea S.A. z siedzibą w Warszawie

Celem działalności Grupy Kapitałowej jest doprowadzenie wyżej wymienionych badań do I fazy badań klinicznych, tj. etapu, który daje najlepszy stosunek wartości do poniesionych nakładów, a następnie sprzedaż licencji do międzynarodowych firm farmaceutycznych. Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. jest NanoGroup S.A. Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony. Na dzień 31.03. 2020r. struktura własnościowa grupy przedstawiała się następująco.

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	93,44%	93,44%
NanoSanguis S.A		pełna	93,47%	93,47%
NanoDesmos Sp. z o.o. *		nie podlega konsolidacji	20%	20%

2. Oświadczenie o zgodności.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związane z nimi interpretacje ogłoszone w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

3. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych.

Walutą pomiaru i walutą sprawozdawczą niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski („zł”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach zł.

4. Założenie kontynuacji działalności.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. W roku 2019 planowane jest dalsze pozyskanie finansowania od inwestorów. Na dzień sporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę.

5. Porównywalność danych.

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2020 roku nie nastąpiły istotne zmiany prezentacji danych w odniesieniu do danych prezentowanych za okres trzech kwartałów roku 2019 roku.

6. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

Dniem przejścia na MSSF jest 1 stycznia 2015 roku. W wyniku zmiany zasad rachunkowości nie odnotowano zmian danych porównawczych. W grupie kapitałowej w okresach przygotowywanych zgodnie z dotychczas stosowanymi zasadami rachunkowości nie wystąpiły

transakcje, które należałoby wycenić lub zaprezentować w odrębny sposób. Zarówno zasady wycen aktywów i pasywów jak i sposób ich prezentacji w poprzednich latach jest spójny z zastosowanymi zasadami MSSF.

7. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I Q roku 2020 Grupa stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za I Q 2020, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów oraz interpretacji, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2020 r.

8. Wybrane zasady rachunkowości stosowane przez Grupę.

Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe NanoGroup SA i jednostek kontrolowanych przez Spółkę. Grupa posiada kontrolę, jeżeli:

- posiada władzę nad danym podmiotem,
- podlega ekspozycji na zmienne zwroty lub posiada prawa do zmiennych zwrotów z tytułu swojego zaangażowania w danej jednostce,
- ma możliwość wykorzystania władzy w celu kształtowania poziomu generowanych zwrotów.

Zmiany udziału Grupy w kapitale jednostek zależnych.

Zmiany udziału Grupy w kapitale jednostek zależnych, które nie powodują utraty kontroli nad tymi jednostkami przez Grupę, rozlicza się, jako transakcje kapitałowe. Wartość bilansową udziałów Grupy oraz udziałów niesprawujących kontroli koryguje się w celu uwzględnienia zmian udziału w danych jednostkach zależnych. Różnice między kwotą korekty udziałów niesprawujących kontroli a wartością godziwą uiszczoną lub otrzymaną zapłaty ujmuje się bezpośrednio w kapitale własnym i przypisuje właścicielom Spółki.

Jeżeli Grupa utraci kontrolę nad jednostką zależną, w rachunku zysków i strat ujmuje się zysk lub stratę, obliczone, jako różnica między (i) zagregowaną kwotą otrzymanej zapłaty i wartości godziwej zachowanych

udziałów a (ii) pierwotną wartością bilansową aktywów (w tym wartości firmy) i zobowiązań tej jednostki zależnej i udziałów niesprawujących kontroli.

Połączenia jednostek gospodarczych.

Przejęcia innych podmiotów rozlicza się metodą przejęcia. Zapłatę przekazaną w transakcji połączenia jednostek gospodarczych wycenia się w wartości godziwej, obliczonej jako zbiorcza kwota wartości godziwych na dzień przejęcia przekazanych przez Grupę aktywów, zobowiązań zaciągniętych przez Grupę wobec poprzednich właścicieli jednostki przejmowanej oraz instrumentów kapitałowych wyemitowanych przez Grupę w zamian za przejęcie kontroli nad jednostką przejmowaną. Koszty związane z przejęciem ujmują się w wynik w momencie ich poniesienia.

Wartość firmy

Wartość firmy wynikającą z przejęcia innego podmiotu ujmują się według kosztu ustalonym na dzień przejęcia tego podmiotu pomniejszonym o kwotę utraty wartości. Dla celów testu na utratę wartości wartość firmy alokuje się do poszczególnych ośrodków generujących przepływy pieniężne w ramach Grupy (lub do grup takich ośrodków), które mają odnieść korzyści z synergii będących skutkiem połączenia jednostek gospodarczych. Ośrodkiem generującym przepływy pieniężne jest dany projekt rozwojowy w przejętym podmiocie.

Waluty obce

Transakcje przeprowadzane w walucie innej niż waluta funkcjonalna (waluty obce) wykazuje się po kursie waluty obowiązującym na dzień transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane według kursu obowiązującego na ten dzień. Niepieniężne pozycje wyceniane w wartości godziwej i denominowane w walutach obcych wycenia się po kursie obowiązującym w dniu ustalenia wartości godziwej. Pozycje niepieniężne wyceniane są według kosztu historycznego.

Dotacje rządowe

Dotacji nie ujmują się do chwili uzyskania uzasadnionej pewności, że Grupa spełni konieczne warunki i otrzymała takie dotacje. Dotacje rządowe ujmują się w wynik systematycznie, za każdy okres, w którym Grupa ujmuje wydatki jako koszty, których kompensatę ma stanowić dotacja. W szczególności dotacje, których podstawowym warunkiem udzielenia jest zakup, prace badawczo rozwojowe lub inny rodzaj nabycia aktywów trwałych, ujmują się jako odroczone przychody w skonsolidowanym

sprawozdaniu z sytuacji finansowej i odnosi się na wynik systematycznie w uzasadnionych kwotach przez okres ekonomicznej użyteczności związanych z nimi aktywów. Dotacje rządowe należne, jako kompensata już poniesionych kosztów lub strat lub jako forma bezpośredniego wsparcia finansowego dla Grupy bez ponoszenia w przyszłości związanych z tym kosztów ujmują się w wyniku w okresie, kiedy stają się wymagalne. Korzyści wynikające z otrzymania pożyczki rządowej poniżej oprocentowania rynkowego, traktowane są jako dotacje i mierzone są jako różnica pomiędzy wartością otrzymanej pożyczki i wartością godziwą pożyczki ustalona z zastosowaniem odpowiedniej rynkowej stopy procentowej.

Podatek

Podatek dochodowy jednostki obejmuje podatek bieżący do zapłaty oraz podatek odroczony.

Rzeczowe aktywa trwałe

Maszyny i urządzenia są wykazywane według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenia i łączne odpisy z tytułu utraty wartości.

Aktywa wyceniane w zamortyzowanym koszcie

Do kategorii aktywów wycenianych w zamortyzowanym koszcie Grupa klasyfikuje: należności z tytułu dostaw i usług,

- pożyczki udzielone, które zdały test SPPI,
- pozostałe należności, lokaty oraz
- środki pieniężne i ich ekwiwalenty.

Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej, z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości. Należności z tytułu dostaw i usług o terminie zapadalności poniżej 12 miesięcy od dnia powstania (tj. niezawierające elementu finansowania) i nieprzekazane do faktoringu, nie podlegają dyskontowaniu i są wyceniane w wartości nominalnej.

Aktywa wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy

Do kategorii aktywów wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy klasyfikuje się wszystkie instrumenty finansowe, które nie zostały zaklasyfikowane jako wyceniane w zamortyzowanym koszcie lub jako wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody, a

także te w przypadku których Grupa podjęła decyzję o takiej klasyfikacji w celu wyeliminowania niedopasowania księgowego.

Aktywa niematerialne

Nabyte aktywa niematerialne o określonym okresie ekonomicznej użyteczności wykazuje się według kosztu pomniejszonym o umorzenie i skumulowaną utratę wartości.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy oraz kapitał z tytułu nadwyżki ze sprzedaży akcji grupy kapitałowej Nanogroup SA powstał w wyniku konsolidacji po rozliczeniu utworzenia Grupy Kapitałowej przy zastosowaniu MSSF 3(2008) przejęcia odwrotne. Na potrzeby rozliczenia powstania Grupy Kapitałowej, Spółka Dominująca Nanogroup SA przejmująca z prawnego punktu widzenia została identyfikowana jako jednostka przejmowana dla celów rachunkowości na podstawie wytycznych par. B16 MSSF 3(2008). Nanovelos SA, jednostka, której udziały kapitałowe są nabywane (jednostka przejmowana z prawnego punktu widzenia) jest jednostką przejmującą dla celów rachunkowości.

9. Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE do stosowania

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe Nowe standardy i interpretacje oczekujące na zatwierdzenie do stosowania w Unii Europejskiej MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych nowych standardów, zmian do standardów oraz nowej interpretacji, które według stanu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia jednostek gospodarczych” (obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie),
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych

rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie),

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – definicja przedsięwzięcia (obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejścia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 roku lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności).

Według oceny Spółki, wyżej wymienione nowe standardy, zmiany do istniejących standardów oraz interpretacji nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Spółkę na dzień bilansowy.

10. Zmiany szacunków.

W okresie 3 miesięcy 2020 roku nie dokonywano zmian szacunków.

Nabyte aktywa niematerialne o określonym okresie ekonomicznej użyteczności wykazuje się według kosztu pomniejszonym o umorzenie i skumulowaną utratę wartości. Amortyzację ujmuje się liniowo w szacowanym okresie ekonomicznej użyteczności. Oszacowany okres ekonomicznej użyteczności i metoda amortyzacji podlegają weryfikacji na koniec każdego okresu sprawozdawczego, a skutki zmian szacunków rozlicza się prospektywnie. Nabyte aktywa niematerialne o nieokreślonym okresie ekonomicznej użyteczności wykazuje się według kosztu pomniejszonym o skumulowaną utratę wartości.

11. Zysk netto na akcję.

Zysk netto na akcję dla każdego okresu jest obliczony poprzez podzielenie zysku netto przypadającego jednostce

dominującej za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym.

Przy wyliczaniu zysku rozwodnionego średnia ważona liczba akcji w okresie korygowana jest o wszystkie potencjalnie rozwadniające akcje zwykłe..

	od	od
	01.01.2020r.	01.01.2019r.
	do	do
	31.03.2020r.	31.03.2019r.
Zysk (Strata) na akcję	(niebadane)	(niebadane)
	-0,03	-0,04

12. Informacje dotyczące segmentów działalności.

Grupa stanowi jeden segment sprawozdawczy i w związku z tym nie zastosowano wytycznych MSSF 8 w odniesieniu do segmentów działalności. Wartość bilansowa każdego CGU obejmuje sumę aktywów operacyjnych netto przypisanych do rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – w tym wartości firmy oraz należności i zobowiązań handlowych.

	od 01.01.2020r. do	od 01.01.2019r. do
	31.03.2020r.	31.03.2019r.
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży:	1 500,00	220 050,00
między segmentami	0,00	0,00
poza Grupą Kapitałową		209 000,00
Zysk/(Strata) operacyjny/(a) (EBIT)	-453 456,38	-210 968,00
Amortyzacja		12 824,00

13. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W perspektywie co najmniej kolejnego kwartału wyniki będą zależały głównie od następujących czynników:

- Tempa rozwoju poszczególnych programów badawczo-rozwojowych
- Tempa rozpatrywania wniosków o dofinansowanie bieżących programów badawczo- rozwojowych;
- Postępu w działaniach zmierzających do komercjalizacji najbardziej zaawansowanych projektów rozwojowych.
- Możliwości pozyskania finansowania wkładów własnych
- Inne, komercjalizacja osiągniętej fazy rozwoju projektu

14. Informacje objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej.

Kapitały

Zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi na dzień publikacji raportu 13 956 570,00 zł i dzieli się na złotych i dzieli się na:

(a) 4.380.000 (cztery miliony trzysta osiemdziesiąt tysięcy) akcji serii A o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda;

(b) 2.090.020 (dwa miliony dziewięćdziesiąt tysięcy dwadzieścia) akcji serii B o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda

(c) 1.050.000 (jeden milion pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda;

(d) 4.570.000 (cztery miliony pięćset siedemdziesiąt tysięcy) akcji serii D o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda;

(e) 880.000 (osiemset osiemdziesiąt tysięcy) akcji serii F o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda;
 (f) 986.550 (słownie: dziewięćset osiemdziesiąt sześć tysięcy pięćset pięćdziesiąt) akcji serii G o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda.

Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 13 956 570.

Zobowiązania

Spółka nie zaciągała nie zaciągała żadnych pożyczek i kredytów w okresie sprawozdawczym zakończonym 31 marca 2020 r.

Koszty

	od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. (niebadane)	od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. (niebadane)
Koszty według rodzaju/ pln/		
Amortyzacja	10 357,44	12 824,53
Zużycie materiałów i energii ⁽¹⁾	264,47	9 431,50
Usługi obce	309 710,09	173 646,43
Podatki i opłaty	4 640,07	32 950,17
Koszty świadczeń pracowniczych	111 632,06	181 472,72
Pozostałe koszty rodzajowe	18 352,25	9 592,78
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem koszty według rodzaju	454 956,38	419 918,13
Zmiana stanu produktów oraz korekty kosztu własnego	0,00	0,00
Razem	454 956,38	419 918,13
w tym:		
Koszt własny sprzedaży	0,00	0,00
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	454 956,38	419 918,13

Pozostałe przychody

	od 01.01.2020r. do 31.03.2020r. (niebadane)	od 01.01.2019r. do 31.03.2019r. (niebadane)
Pozostałe przychody operacyjne /dane w zł/		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	7 141,34	79 156,82
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,00	0,00

15. Świadczenia pracownicze – warranty

28.12.2018 Rada Nadzorcza Emitenta przyjęła regulamin programu motywacyjnego "Program Motywacyjny" dla członków organów, kluczowych pracowników i współpracowników Spółki oraz członków zarządów Spółek

Zależnych. Program Motywacyjny ma na celu stworzenie dodatkowych mechanizmów motywujących do działań zapewniających długoterminowy wzrost wartości Spółki, stabilizację kadry menedżerskiej oraz kluczowych

współpracowników Spółki oraz wprowadzenie mechanizmu ich wynagradzania za wkład wniesiony we wzrost wartości Spółki w okresie 1 stycznia 2017 do 30 czerwca 2023. W ramach Programu Motywacyjnego wyemitowanych zostanie nie więcej niż 761.300 warrantów subskrypcyjnych

imiennych serii A, uprawniających do objęcia nie więcej niż 761.300 zwykłych akcji imiennych serii E, wyemitowanych na podstawie Uchwały Nr 5 Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia 2016 r. w celu umożliwienia posiadaczom Warrantów realizacji prawa objęcia akcji.

16. Informacja na temat dywidendy

Uchwałę w sprawie podziału zysku i wypłaty dywidendy podejmuje zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, biorąc pod uwagę m.in. rekomendację Zarządu w tym zakresie, przy czym rekomendacja Zarządu nie ma wiążącego charakteru dla zwyczajnego Walnego Zgromadzenia. W związku z wczesnym etapem rozwoju Grupy Emitenta oraz koniecznością ponoszenia znacznych wydatków na badania, Zarząd Emitenta zamierza zaproponować akcjonariuszom, by ewentualny zysk osiągnięty w najbliższych latach obrotowych pozostał w Spółce. Umożliwi to Emitentowi dalszy dynamiczny rozwój działalności.

17. Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

Zarówno w okresie 3 miesięcy 2020 roku spółki z Grupy nie emitowały udziałowych ani kapitałowych papierów wartościowych.

18. Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa

	NanoSanguis SA	NanoThea SA	NanoVelos SA	NanoGroup SA
Wynagrodzenie członków zarządów				
Agata Stefanek	30 448		19 905	
Tomasz Ciach			10 050	16 000
Marek Borzestowski				16 000
Adam Kiciak				16 000
Kamil Kopeć	11 733,33			
Izabela Gałązka				
Wynagrodzenie rady nadzorczej				
Paweł Ciach				1 500,00
Monika Morali				1 500,00
Przemysław Mazurek				
Artur Olender				1 500,00
Piotr Pietrzak				1 500,00
Piotr Rutkowski				
Tadeusz Wesółowski				
Tomasz Muchalski				1 500,00

19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie;

Nie dotyczy.

20. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu;

Nie dotyczy.

21. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów
Nie dotyczy.
22. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych
Nie dotyczy.
23. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych
Nie dotyczy.
24. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych
Nie dotyczy.
25. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresowy
Nie dotyczy.
26. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki
Nie dotyczy.
27. Sezonowość i cykliczność działalności.
Nie dotyczy.
28. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.
Nie dotyczy
29. Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.
Nie dotyczy
30. Transakcje z jednostkami powiązаныmi
Nie wystąpiły
31. Informacja o postępowaniach toczących się przed sądem lub organem administracji publicznej
Emitent ani ze spółek z Grupy nie była stroną postępowań sądowych
32. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

Spółka NanoGroup S.A. koordynuje działalność badawczo rozwojową w trzech spółkach portfelowych NanoVelos, NanoSanguis oraz NanoThea.

NanoVelos:

Wykonanie Etapu 2 Szybkiej Ścieżki: Badania in vivo. Celem etapu II było zbadanie toksyczności oraz skuteczności przeciwnowotworowej w modelu mysim 6

zsyntetyzowanych na etapie I połączeń nanocząstka-lek (NP-lek).

Osiągnięty kamień milowy: wytypowanie I połączenia nanocząstka lek do badań w standardzie GMP.

NanoSanguis S.A.

Realizacja Etapu III projektu POIR (OrganFarm - system do długoterminowego przechowywania organów ex vivo) - zakończenie perfuzji nerek świńskich dla wszystkich grup, kontynuacja etapu.

Realizacja Zadania 3 projektu RPO (Substytut Czerwonych Krwinek) - kontynuacja eksperymentów w modelu szoku krwotocznego u świni, wyznaczenie MTD i czasu cyrkulacji. EuroNanoMed III („Nanosystems conjugated with antibody fragments for treating brain infections”) - przeprowadzone badania sugerują osiągnięcie założeń projektowych - opracowane nanocząstki penetrują barierę krew-mózg

W dniu 1 marca 2020r. Emitent podał do wiadomości publicznej, że NanoSanguis S.A. otrzymała od American Heart of Poland S.A. w formie zatwierdzonego raportu z badań płynu perfuzyjnego służącego do przechowywania i transportu organów: „Safety and Efficacy Evaluation of a New Perfusion Solution (Nanosanguis) for Long-Term Storage and Transport of Organs”. W podsumowaniu raportu z badań stwierdzono, że: „Analiza porównawcza referencyjnego płynu UW (University of Wisconsin) z płynem NanoSanguis (NS, z funkcją przenoszenia gazów oddechowych) perfuzji 24-godzinnej pobranych nerek świńskich, na podstawie raportu cząstkowego z American Heart of Poland - wykazano istotnie znamienne przewagę płynu NanoSanguis ($p=0,01$) w ograniczaniu ostrej martwicy kłębuszkowej w ocenie histopatologicznej i brak istotnych różnic w odniesieniu do innych ocenianych parametrów histopatologicznych. W ocenie klinicznej przekłada się to na ponad dwukrotnie rzadsze (w niezależnym porównaniu nerek perfundowanych płynem NS vs UW, odpowiednio ryzyko martwicy 13% i 55%) ryzyko martwicy kłębuszkowej i tym samym poprawę sprawności fizjologicznej organu, co wydaje się istotnie korzystną przewagą w ocenie przeżywalności organów i możliwości ich dalszego wykorzystania do przeszczepów. W najbliższym czasie planowane są dalsze badania z wydłużonym okresem perfuzji i w różnych temperaturach utrzymywania

organów.”

Według Zarządu NanoSanguis S.A. wyniki raportu umożliwią, jeszcze w 2020 roku, rozpoczęcie procesu rejestracji produktu przez amerykańską Agencję Żywności i Leków oraz Europejską Agencję Leków.

Spółka NanoThea S.A.

Procedowane zgłoszenie patentowe: P.429333 - zgłoszenie krajowe PL z dnia 19.03.2019 r. EP201640067 - w dniu 18.03.2020 r. złożone zgłoszenie w Europejskim Urzędzie Patentowym z zastrzeżeniem pierwszeństwa z polskiego zgłoszenia P.429333. Tytuł zgłoszenia – „Sposób wytwarzania nanocząstek polimerowych chelatujących izotopy promieniotwórcze do zastosowania w diagnostyce i terapii”. Publikacja – 19.09.2020 r. (po 18 miesiącach od daty pierwszego zgłoszenia) (pierwotne zgłoszenie krajowe PL P.425884 z dnia 11.06.2018 r. – pierwszeństwo wycofane w dniu 09.07.2019 r.).

NanoGroup S.A.

W dniu 29.05.2020 r. Emitent podał informację o podpisaniu z firmą Marion Sp. z o.o. umowy na opracowanie technologii produkcji innowacyjnych maseczek ochronnych. Wykonawcą umowy będzie NanoSanguis S.A., spółka zależna Emitenta. W ocenie Emitenta Umowa będzie miała wpływ na wyniki Spółki za rok 2020.

Poza wymienionymi wyżej wymienionymi zdarzeniami w okresie I kwartału 2020 roku nie wystąpiły inne niż wskazane w pozostałych punktach raportu czynniki i zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe Spółki. Na dzień publikacji raportu za I Q 2020 roku, dzięki dotychczasowym emisjom akcji Emitent posiada dodatnie kapitały własne. W ocenie Zarządu Spółki wsparcie ze strony akcjonariuszy oraz z dalszym horyzontem czasowym potencjalnych inwestorów, jak i uczestników rynku giełdowego pozwoli na zakończenie przez Spółkę badań klinicznych. Spółka w istotnym zakresie finansuje swoją działalność przy wykorzystaniu funduszy unijnych oraz dotacji, a także nawiązuje współpracę z instytucjami finansowymi zainteresowanymi wsparciem innowacyjnych

rozwiązań na wczesnym etapie ich rozwoju. Biorąc pod uwagę dalszy rozwój Spółki i ponoszone nakłady na prace badawczo rozwojowe istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo, że do końca 2020 roku Emitent oraz

Grupa Kapitałowa może wykazać dalsze utrzymanie straty, niemniej jednak wysokie kapitały własne pokrywają ją w całości utrzymując w dalszym ciągu ich dodatni poziom.

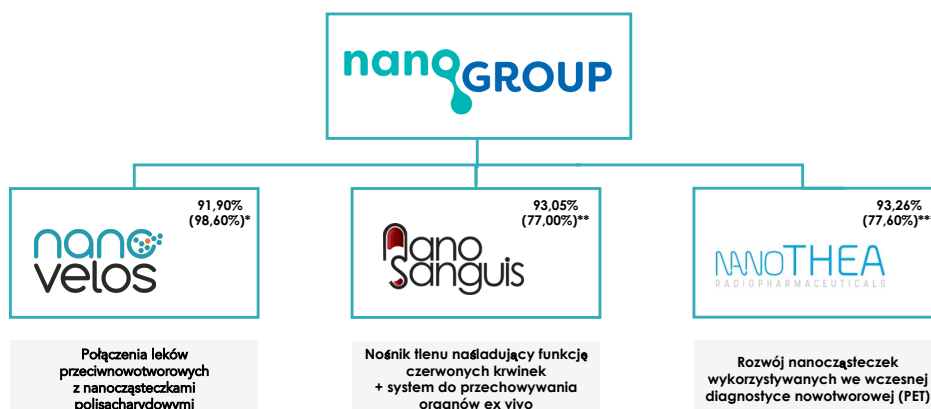
33. Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły

C. Komentarz Zarządu do raportu za okres I kwartału zakończonego 31 marca 2020 roku.

I. Struktura organizacyjna 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 rozwodnienia wynikającego z warrantów wyemitowanych w ramach programu motywacyjnego oraz warrantów wyemitowanych w ramach porozumienia z Politechniką Warszawską.

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

1. Zarząd NanoGroup S.A.

Prezes Zarządu -Marek Borzestowski	Business Development Przedsiębiorca, menadżer i założyciel wielu firm internetowych w tym Wirtualnej Polski. Z ponad 25-letnim doświadczeniem jako współwłaściciel i członek zarządu w wiodących polskich firmach internetowych, informatycznych i e-commerce.
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 bioprosesowej.
Członek Zarządu -Adam Kiciak	dr n. med. Badania przedkliniczne i kliniczne Chirurg ogólny, specjalizujący się w operacjach onkologicznych przewodu pokarmowego. Były doradca medyczny i badacz kliniczny (Pfizer, Takeda)

2. Rada Nadzorcza NanoGroup S.A.

Przewodniczący RN - Piotr Pietrzak	Członek zarządu w StartVenture@Poland. Zawodowy inwestor z udokumentowanym doświadczeniem w VC, PE i M&A. Dyrektor wykonawczy funduszy załączkowych, inwestujących w polskie i międzynarodowe startupy. Dysponuje głęboką znajomością kilku sektorów (np. biotechnologii i farmaceutyków, komunikacji internetowej, nieruchomości, handlu detalicznego i dystrybucji, usług finansowych). Absolwent Szkoły Głównej Handlowej oraz Universiteit van Tilburg (międzynarodowy program finansowy).
Członek RN - Tomasz Radosław Muchalski	Absolwent Uniwersytetu Warszawskiego, od początku działalności zawodowej związany z rynkiem kapitałowym, początkowo jako dziennikarz Parkietu, następnie założył agencję PR/IR specjalizującą się w obsłudze podmiotów rynku kapitałowego, ze szczególnym uwzględnieniem podmiotów działających w branży gier. Z Bloober Team związany od 2014 roku.
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. Były doradca 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 Ślekański. 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 - Monika Ewelina Morali - Majkut

Monika Morali-Majkut ma 20-letnie doświadczenie inwestycyjne w Niemczech, Wielkiej Brytanii, Polsce i Europie Środkowo-Wschodniej. W latach 2005-2015 pracowała w Advent International w Londynie i Warszawie, gdzie od 2008 roku była Partnerem i Dyrektorem Zarządzającym kierującym działalnością Advent w Polsce, a także członkiem Komitetu Doradztwa Inwestycyjnego Advent na Europę Środkową i Wschodnią. W latach 2001-2005, jako dyrektor w monachijskim biurze Apax Partners, była odpowiedzialna za pozyskiwanie i wykonywanie transakcji w europejskim sektorze mediów. Karierę zawodową rozpoczęła w 1997 r. Jako doradca ds. Finansów korporacyjnych w Berenberg Bank w Hamburgu. Przez wiele lat była członkiem zarządu Polskiego Stowarzyszenia Inwestorów Kapitałowych, zajmowała także liczne stanowiska zarządu w spółkach prywatnych i publicznych, w tym m.in. MCI Capital SA. Od kwietnia 2016 r. Jest członkiem Komitetu Inwestycyjnego w KFK SA, a od lutego 2017 r. Jest Przewodniczącym Komitetu Inwestycyjnego w PFR Ventures, największej platformie funduszy w regionie Europy Środkowo-Wschodniej inwestującej w fundusze Venture Capital.

Członek RN - Artur Olender

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. Był 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.

Członek RN – Przemysław Mazurek

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

Członek RN - Tadeusz Wesołowski

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

3. Spółki z Grupy Kapitałowej

NanoVelos S.A.

Celem spółki jest opracowanie innowacyjnego systemu transportu leków znanych substancji aktywnych w oparciu o autorskie nanocząstki chronione patentem w kilku krajach i procedurze patentowej w innych. Spółka pracuje również nad modyfikacją produkowanych nanocząstek by mogły znaleźć zastosowanie w dostarczaniu kwasów nukleinowych (DNA, RNA) do komórek w terapii genowej.

Zarząd NanoVelos S.A.:

Tomasz Ciach – pełniący funkcję Członka Zarządu

Agata Stefanek – pełniąca funkcję Członka Zarządu

Rada Nadzorcza NanoVelos S.A.:

Marek Borzestowski

Paweł Ciach

Piotr Pietrzak

W skład Zarządu NanoThea S.A. wchodzi:

Izabela Gałązka - Prezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej NanoThea S.A. wchodzi:

Marek Borzestowski

Tomasz Ciach

Piotr Pietrzak

NanoSanguis S.A.

Celem spółki jest opracowanie syntetycznego nośnika naśladującego funkcje czerwonych krwinek o długim okresie krążenia w organizmie i długim okresie przydatności do użycia oraz stworzenie "OrganFarm"-systemu długoterminowego przechowywania organów ex vivo w oparciu o autorski płyn perfuzyjny

W skład Zarządu NanoSanguis S.A. wchodzi:

Agata Stefanek – pełniąca funkcję Prezesa Zarządu

Kamil Kopec – pełniący funkcję Członka Zarządu

W skład Rady Nadzorczej NanoSanguis S.A. wchodzi:

Marek Borzestowski

Paweł Ciach

Maciej Sadowski.

NanoThea S.A.

Celem spółki jest rozwój nanocząstek wykorzystywanych w zaawansowanej, wczesnej diagnostyce nowotworowej pozwalających na zwiększenie precyzji diagnostyki PET (pozytonowej tomografii emisyjnej) oraz brachyterapii

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

Przychody

W raportowanym okresie Grupa nie odnotowała istotnych przychodów. Niemniej jednak z uwagi na podpisaną umowę z Marion Sp., z o.o. na opracowanie technologii produkcji innowacyjnych maseczek ochronnych przychody będą widoczne w kolejnym kwartale Grupy.

Koszty

Koszty działalności operacyjnej grupy utrzymują się na zbliżonym poziomie 0,4 mln zł zarówno w pierwszym kwartale 2019 jak analogicznego okresu roku poprzedniego.

Wynik finansowy

Grupa na koniec I kwartału roku 2020 zakończonego w dacie 31 marca 2020 roku odnotowała stratę netto w wysokości (431) tys. zł a w analogicznym okresie roku 2019 strata Grupy wyniosła (131) zł. Tak znaczący wzrost straty jest wynikiem przychodów ze sprzedaży w roku 2019 przez spółkę NanoVelos S.A.

Bilans

Na koniec pierwszego kwartału 2019 zakończonego w dacie 31 marca 2019 r. kapitały własne Grupy wynosiły 15 392 288 i stanowiły 67 % sumy bilansowej natomiast według stanu na koniec 31 marca 2020 roku kapitały własne wynosiły 12 878 262 zł i stanowiły odpowiednio 48% sumy bilansowej.

Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Zarówno NanoGroup S.A. jak i pozostałe spółki z Grupy Kapitałowej na bieżąco regulują wszystkie zobowiązania. Dokonując oceny potrzeb w zakresie finansowania, Spółka bierze pod uwagę takie czynniki, jak: obecny i planowany poziom generowanych smrodków pieniężnych z grantów, dotacji, zwrotów podatku VAT oraz wpływów z działalności finansowej.

III. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

IV. Akcjonariat Grupy Kapitałowej Emitenta oraz ilość akcji posiadanych przez osoby zarządzające lub nadzorujące

Wśród akcjonariuszy jest Pan Tomasz Ciach pełniący funkcję Członka Zarządu NanoGroup S.A., Członka Zarządu Nanovelos S.A., W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły żadne zmiany.

V. Informacje o akcjonariuszach posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Według stanu na dzień 31 marca 2020 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	Seria	Udział w ogólnej liczbie Akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
GPV I FIZAN	4.570.000	D	32,74%	32,74%
Tomasz Ciach	4.380.000	A	31,38%	31,38%
StartVenture@Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.	1.050.000	C	7,52 %	7,52%
AUGEBIT FIZ	734.641	E	5,26%	5,26%
Pozostali	3.221.929	B	23%	23%
Razem	13.956.570		100,00%	100,00%

VI. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu, pożyczki, leasingów

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, Spółką w z Grupy (za wyjątkiem Nanosanguis S.A) zostały przydzielone pożyczki ze środków Funduszu Pracy pożyczki na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia działalności gospodarczej w wysokości 5 tys zł każda.

VII. Transakcje z podmiotami powiązanymi.

W okresie od 01.01.2020 do 31.03.2020 r. Spółka nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi.

D. Kwartalna informacja Finansowa.

I. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	01 stycznia 2020 r. - 31 marca 2020r.	I stycznia 2019 r. - 31 marca 2019 r.	01 stycznia 2020 r. - 31 marca 2020 r.	I stycznia 2019 r. - 31 marca 2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Zysk/(Strata) operacyjny	(166 674)	(154 835)	(37 912)	(37 056)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(166 674)	(115 246)	(37 912)	(27 581)
Zysk/(Strata) netto	(166 674)	(115 246)	(37 912)	(27 581)
Zysk/(Strata) przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-	-	-	-
Zysk/(Strata) netto przypisany/(a) udziałom niekontrolującym	-	-	-	-
Całkowite dochody/(straty) ogółem	-	-	-	-
Całkowite dochody/(straty) ogółem przypisane akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-	-	-	-
Całkowite dochody/(straty) ogółem przypisane udziałom niekontrolującym	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(139 503)	-	(31 732)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto razem	(139 503)	-	(33 387)	-
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(0,01)	(0,01)	-	(0)
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(0,01)	(0,01)	-	(0)

Powyższe dane finansowe za okresy zakończone 31 marca 2020 roku oraz 31 marca 2019 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad: poszczególne pozycje bilansu - według średniego kursu EUR ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2020 roku - 4,5523 na dzień 31 marca 2019 roku - 4,3013 poszczególne pozycje sprawozdania rachunku zysków i strat, całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku - 4,3963 okresu od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku - 4,1784

II. Rachunek Zysków i Strat

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-03	Na koniec 2019-03
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0	0
-	od jednostek powiązanych	0	0
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	187 356	153 985
I	Amortyzacja	1 202	1 202
II	Zużycie materiałów i energii	110	796
III	Usługi obce	97 872	71 286
IV	Podatki i opłaty, w tym:	320	582
-	podatek akcyzowy	0	0
V	Wynagrodzenia	79 675	74 136
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 403	2 178
-	emerytalne	0	0
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 774	3 806
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	187 356	153 985
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	39 600
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV	Inne przychody operacyjne	0	39 600
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	1
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	0	1
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	187 356	114 386
G	Przychody finansowe	20 682	39
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0

II	Odsetki, w tym:	0	39
-	od jednostek powiązanych	0	0
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
-	w jednostkach powiązanych	0	0
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	20 679	0
V	Inne	3	0
H	Koszty finansowe	0	49
I	Odsetki, w tym:	0	0
-	dla jednostek powiązanych	0	0
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
-	w jednostkach powiązanych	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV	Inne	0	49
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	166 674	114 396
J	Podatek dochodowy	0	0
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	166 674	114 396

III. Bilans

Poz.	AKTYWA	Na koniec 2020-03	Na koniec 2019-03
A	Aktywa trwałe	31 143 182	28 407 228
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0
	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
	Wartość firmy	0	0
	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe	35 636	6 156
	Środki trwałe	1 348	6 156
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
	urządzenia techniczne i maszyny	0	0
	środki transportu	0	0
	inne środki trwałe	1 348	6 156
	Środki trwałe w budowie	34 289	0
	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III	Należności długoterminowe	0	0
	Od jednostek powiązanych	0	0
	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	Od pozostałych jednostek	0	0
IV	Inwestycje długoterminowe	31 107 546	28 401 072
	Nieruchomości	0	0
	Wartości niematerialne i prawne	0	0
	Długoterminowe aktywa finansowe	31 107 546	28 401 072
	w jednostkach powiązanych	31 106 546	28 101 072
	udziały lub akcje	28 101 072	28 101 072
	inne papiery wartościowe	0	0
	udzielone pożyczki	3 005 474	0
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	udziały lub akcje	0	0
	inne papiery wartościowe	0	0
	udzielone pożyczki	0	0
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	w pozostałych jednostkach	1 000	300 000
	udziały lub akcje	1 000	300 000
	inne papiery wartościowe	0	0
	udzielone pożyczki	0	0
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0

	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B	Aktywa obrotowe	868 524	4 307 473
I	Zapasy	0	0
	Materiały	0	0
	Półprodukty i produkty w toku	0	0
	Produkty gotowe	0	0
	Towary	0	0
	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II	Należności krótkoterminowe	122 880	138 696
	Należności od jednostek powiązanych	14 760	0
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 760	0
	do 12 miesięcy	14 760	0
	powyżej 12 miesięcy	0	0
	inne	0	0
	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	5 038
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	5 038
	do 12 miesięcy	0	5 038
	powyżej 12 miesięcy	0	0
	inne	0	0
	Należności od pozostałych jednostek	108 120	133 658
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	17 203
	do 12 miesięcy	0	17 203
	powyżej 12 miesięcy	0	0
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	95 949	39 535
	inne	12 171	76 920
	dochodzone na drodze sądowej	0	0
III	Inwestycje krótkoterminowe	735 412	4 155 933
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	735 412	4 155 933
	w jednostkach powiązanych	0	1 284 437
	udziały lub akcje	0	0
	inne papiery wartościowe	0	0
	udzielone pożyczki	0	1 284 437
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	w pozostałych jednostkach	122 877	0
	udziały lub akcje	122 877	0
	inne papiery wartościowe	0	0
	udzielone pożyczki	0	0
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	612 535	2 871 495
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	612 535	2 871 495
	inne środki pieniężne	0	0
	inne aktywa pieniężne	0	0
	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 232	12 844
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D	Udziały (akcje) własne	0	0

Razem Aktywa

32 011 706

32 714 701

Poz.	PASYWA	Na koniec 2020-03	Na koniec 2019-03
A	Kapitał (fundusz) własny	31 923 747	32 675 068
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 956 570	13 956 570
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	21 614 774	21 614 774
		0	0
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
		0	0
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne	203 689	0
		0	0
		0	0
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 684 612	-2 781 880
VI	Zysk (strata) netto	-166 674	-114 396
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 959	39 633
I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
	długoterminowa	0	0
	krótkoterminowa	0	0
	Pozostałe rezerwy	0	0
	długoterminowe	0	0
	krótkoterminowe	0	0
II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
	Wobec jednostek powiązanych	0	0
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	Wobec pozostałych jednostek	0	0
	kredyty i pożyczki	0	0
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
	inne zobowiązania finansowe	0	0
	zobowiązania wekslowe	0	0
	inne	0	0
III	Zobowiązania krótkoterminowe	83 999	37 881
	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	136	136
	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18	18
	do 12 miesięcy	0	0
	powyżej 12 miesięcy	18	18
	inne	118	118
	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0	0

	do 12 miesięcy	0	0
	powyżej 12 miesięcy	0	0
	inne	0	0
	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	83 863	37 745
	kredyty i pożyczki	0	0
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
	inne zobowiązania finansowe	0	0
	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	49 485	6 938
	do 12 miesięcy	49 485	6 938
	powyżej 12 miesięcy	0	0
	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
	zobowiązania wekslowe	0	0
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 792	5 911
	z tytułu wynagrodzeń	19 916	17 226
	inne	12 670	7 670
	Fundusze specjalne	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 960	1 752
	Ujemna wartość firmy	0	0
	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 960	1 752
	długoterminowe	0	0
	krótkoterminowe	3 960	1 752
	Razem Pasywa	32 011 706	32 714 701

IV. Sprawozdanie ze zmian w jednostkowym kapitale.

ZMIANY W KAPITALE - od 1.01.2020 do 31.03.2020	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej		Zyski zatrzymane	razem
Stan na 1 styczeń 2020	13 956 570	21 614 774	203 689	(3 684 612)	32 090 421
Zysk /strata netto za rok obrotowy					
Wyemitowany kapitał akcyjny	-	-	-	-	
	-	-	-	(166 674)	(166 674)
Stan na 31 marca 2020	-	-	-	-	-

ZMIANY W KAPITALE - od 1.01.2019 do 31.03.2019	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Zyski zatrzymane	razem
stan na 1 stycznia 2019	12 970 020	19 049 744	-	769 700	32 789 464
Koszty emisji					
Zysk /strata netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-
Wyemitowany kapitał akcyjny	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2019 r	986 550	2 565 030	-	(3 551 580)	-

V. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

PRZEPIŁYWY	I stycznia 2020 r. - 31 marca 2020 r.	I stycznia 2019 r. - 31 marca 2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)
Zysk (strata) netto	(166 674)	(115 246)
Korekty:	27 171	(77 026)
Koszty finansowe ujęte w wyniku		
(Zysk)/strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	(20 679)	
Amortyzacja	1 202	1 202
Utrata wartości aktywów		
Zmiany w aktywach obrotowych	18 889	(3 857)
Zmniejszenie/(Zwiększenie) stanu pozostałych aktywów	(423)	(30 124)
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	29 577	(34 028)
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu podatków	(1 395)	(10 219)
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu rezerw		
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku		
Zwiększenie/(zmniejszenie) inne korekty	-	
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(139 503)	(192 273)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Płatności na zakup aktywów finansowych		
Wpływ ze sprzedaży aktywów finansowych	-	
Płatności za aktywa finansowe		(410 000)
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-	
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	
Płatności za aktywa niematerialne	-	
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	(410 000)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu z emisji akcji	-	
Płatności z tytułu kosztów odkupu akcji		
Splaty pożyczek		
Wpływy pożyczek		
Wpływy z dotacji		
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-	
Przepływy pieniężne netto razem	(139 503)	(602 273)

Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(139 503)	(602 273)
Środki pieniężne na początek okresu	752 039	3 473 768
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		
Środki pieniężne na koniec okresu	612 535	2 871 495

Warszawa, 30.06.2020r.

Prezes Zarządu – Marek Borzestowski

Członek Zarządu – Adam Kiciak

Członek Zarządu - Tomasz Ciach