

zortrax

Raport jednostkowy za II kwartał 2021

(od 01 stycznia 2021 do 30 czerwca 2021)

Olsztyn, 13 sierpnia 2021 r.

Spis treści

1.	INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1	Dane Spółki.....	3
1.2	Przedmiot działalności.....	3
1.3	Zarząd	4
1.4	Rada Nadzorcza	4
1.5	Akcjonariat.....	5
2.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI	5
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	5
2.2	Jednostkowy bilans Emitenta	9
2.3	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta	11
2.4	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	12
2.5	Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta.....	14
3.	INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE	15
3.1	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	15
3.2	Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników	17
3.3	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	17
3.4	Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	17
3.5	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta	18
3.6	Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta	19
4.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	19

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Dane Spółki

Nazwa Spółki i forma prawna:	Zortrax Spółka Akcyjna
Nazwa skrócona:	Zortrax S.A.
Siedziba i adres:	ul. Lubelska nr 34, 10-409 Olsztyn
Kraj siedziby:	Polska
Numer telefonu:	+89 672 40 01
Strona internetowa:	www.zortrax.com/pl
Adres poczty elektronicznej:	ir@zortrax.com
KRS:	0000499608
REGON:	146496404
NIP:	5242756595
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021 – 30.06.2021
Czas trwania Spółki:	nieoznaczony

1.2 Przedmiot działalności

Do dnia 14 czerwca 2021 roku głównym przedmiotem działalności Zortrax S.A. („Emitent”, „Jednostka”, „Spółka”), działającej uprzednio (do dnia 14 czerwca 2021 r.) pod firmą Corelens S.A. („Corelens”) była działalność handlowa związana z dostarczaniem specjalistycznych rozwiązań dla branży okulistycznej do publicznych i prywatnych ośrodków medycznych na terenie całego kraju. Podstawą oferty Corelens była sprzedaż soczewek wewnątrzgałkowych, stosowanych przez lekarzy w chirurgii zaćmy, a uzupełnieniem oferty były zestawy operacyjne, narzędzia jednorazowe, wiskoelastyki oraz urządzenia diagnostyczne niezbędne podczas wykonywania zabiegów zaćmy.

W dniu 14 czerwca 2021 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie Corelens z Zortrax S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych. Z tym dniem Emitent zmienił firmę z dotychczasowej, tj. Corelens, na Zortrax. Od dnia połączenia siedzibą Emitenta jest Olsztyn. Zmianie uległa również przeważająca działalność Emitenta, tj. z kodu PKD 47.19.Z na kod PKD 28.96.Z.

Zortrax S.A. (tj. podmiot przejęty) to polska spółka dostarczająca kompleksowe rozwiązania w zakresie druku trójwymiarowego, która zbudowała silną pozycję na rynku desktopowych urządzeń 3D, oferując swoim klientom również materiały do druku, oprogramowanie Z-SUITE i inne produkty zwiększające wydajność procesu prototypowania. Urządzenia Zortrax są wykorzystywane przez tysiące klientów na całym świecie w różnego rodzaju branżach od architektury, medycyny, motoryzacji przez inżynierię, wzornictwo przemysłowe czy modę. Z rozwiązań Zortrax korzystali m.in. NASA i koncern Bosch.

Od momentu połączenia Emitent prowadzi obie wyżej wymienione działalności.

1.3 Zarząd

Na dzień 01.01.2021 r. w skład Zarządu wchodził:

- Pani Małgorzata Misiewicz – Prezes Zarządu
- Pan Łukasz Witczak – Wiceprezes Zarządu.

W dniu 07.01.2021 r. w skład Zarządu powołany został Pan Łukasz Narożnik, natomiast w dniu 3 lutego 2021 r. Pan Łukasz Witczak złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Emitenta.

Z dniem połączenia Corelens z Zortrax S.A., tj. 14.06.2021 r., Pan Łukasz Narożnik złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu.

Na dzień publikacji raportu skład Zarządu Spółki przedstawia się następująco:

- Małgorzata Misiewicz – Prezes Zarządu.

1.4 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień publikacji raportu za II kwartał 2021 r.:

- Pan Przemysław Krzemieniecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Marcin Olchanowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Aleksander Baryś – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Sergiusz Kielian – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Dariusz Niedziółka – Członek Rady Nadzorczej
- Pani Anna Rybczyńska – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Tomasz Supel – Członek Rady Nadzorczej.

1.5 Akcjonariat

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji wg stanu na dzień rejestracji połączenia, tj. 14 czerwca 2021 r.

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Henryk Brunengraber	A	1 229 800	35,29%	1 229 800	35,29%
Paweł Ostaszewski	A	453 000	12,99%	453 000	12,99%
Mariusz Babula	A	310 000	8,90%	310 000	8,90%
Przemysław Krzemieniecki	A	190 000	5,45%	190 000	5,45%
Pozostali	A	1 302 200	37,37%	1 302 200	37,37%
RAZEM	A	3 485 000	100,00%	3 485 000	100,00%

Źródło: Emitent

W wyniku rejestracji połączenia zostało wyemitowanych 111 937 500 akcji Emitenta. Akcje te nie zostały jeszcze zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych („KDPW”), w związku z czym nie doszło do ich wydania. Jednocześnie, w związku z rejestracją połączenia, udział dotychczasowych akcjonariuszy Emitenta (posiadających akcje serii A) spadł poniżej 5% w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta. O otrzymanych zawiadomieniach o zmianie stanu posiadania Emitent poinformował w raportach bieżących ESPI.

2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1. Załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”. Niniejszy raport, obejmujący dane za II kwartał 2021 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące II kwartał 2021 r., wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2020 rok. Spółka nie przeprowadzała

w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. z 2021 r. poz. 217; „**Ustawa**”).

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie składnika wartości niematerialnych i prawnych następuje według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika aktywów (tj. kwotę należną sprzedającemu pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów i usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz nakłady bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania zgodnie z planowanym przeznaczeniem, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku lub składowania. Rabaty i opusty udzielone przez sprzedającego oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składnika aktywów.

Środki trwałe

Początkowe ujęcie składnika środków trwałych (środków trwałych w budowie) następuje według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika aktywów (tj. kwotę należną sprzedającemu pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów i usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku lub składowania. Rabaty, opusty oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składnika aktywów.

Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują: udziały i akcje, inne (dłużne) papiery wartościowe, udzielane pożyczki oraz inne długoterminowe aktywa finansowe, z tym, że w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach wykazuje się je z podziałem na:

1. udziały i akcje,
2. inne papiery wartościowe,
3. udzielone pożyczki,
4. inne długoterminowe aktywa finansowe.

Akcje zaliczane do aktywów trwałych wycenia się, stosując art. 28 ust. 1 punkt 3 Ustawy, analogicznie jak udziały – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Zarówno w jednostkach powiązanych, jak i w pozostałych jednostkach wykazuje się w bilansie z podziałem na:

1. udziały lub akcje,
2. inne papiery wartościowe,
3. udzielone pożyczki,
4. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne,
5. inne krótkoterminowe aktywa finansowe.

W przeciwieństwie do długoterminowych aktywów finansowych, które na dzień bilansowy wycenia się, stosując przepisy art. 28 ust. 1 punkt 3 i 4 Ustawy, inwestycje krótkoterminowe wycenia się w sposób określony w art. 28 ust. 1 punkt 5 Ustawy.

Waluty obce wpływające na rachunek dewizowy Jednostki i z niego wydatkowane w ciągu roku wycenia się po kursie kupna stosowanym – w dniu ich wpływu na rachunek bankowy – przez bank prowadzący ten rachunek, natomiast rozchody walut obcych – po kursach sprzedaży walut tego banku, stosowanych w dniu rozchodu tych walut. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy środki pieniężne w walutach obcych zgromadzone na rachunku dewizowym wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Według analogicznych zasad wycenia się gotówkę w walutach obcych znajdujących się, w prowadzonej przez jednostkę kasie walutowej.

Zapasy

Do ustalania kosztów z tytułu rozchodu (zużycia, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania) rzeczowych składników aktywów obrotowych stosowana jest metoda FIFO (pierwsze weszło – pierwsze wyszło).

Wyceny poszczególnych składników rzeczowych aktywów obrotowych dokonywana jest w następujący sposób:

1. produkty gotowe – w rzeczywistym koszcie wytworzenia,
2. półprodukty i produkty w toku – w rzeczywistym koszcie wytworzenia,
3. materiały i towary – w cenie nabycia.

Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia (koszt wytworzenia) lub ceny sprzedaży netto.

Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi na dzień bilansowy odsetkami i innymi tytułami zasądzonymi prawomocnym wyrokiem sądu. Odsetki ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie wystawienia noty odsetkowej w korespondencji z przychodami finansowymi. Odsetki od należności podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z ogólnymi zasadami obowiązującymi dla odpisów aktualizujących należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy.

W bilansie należności wykazuje się w kwocie netto jako różnicę między stanem należności a stanem odpisów aktualizujących ich wartość.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne kosztów

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów związanych z ich osiągnięciem, rozgraniczane są przychody i koszty dotyczące poszczególnych okresów sprawozdawczych. Wydatki i koszty ponoszone z góry, a więc dotyczące przyszłych okresów wykazywane są w ramach rozliczeń międzyokresowych czynnych, natomiast bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Kapitał własny

Kapitał własny ujmowany jest w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Zobowiązania długoterminowe, krótkoterminowe w tym z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zalicza się w całości, niezależnie od umownego terminu zapłaty, do zobowiązań krótkoterminowych. Pozostałe zobowiązania dzieli się na zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe, stosując kryteria:

1. wymagające zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego zaliczane są do zobowiązań krótkoterminowych,
2. wszystkie zobowiązania, nie będące ani zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług, ani nie spełniające kryteriów zaliczania do krótkoterminowych, stanowią zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, tj. w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne, należne na dzień wyceny, odsetki zwłoki.

Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są kwoty dotacji

otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych i WNiP, w tym także środków trwałych w budowie. Zwiększają one pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmowane są ponadto faktury VAT wystawione na otrzymane zaliczki, przedpłaty i zadatki pobrane na poczet dostaw i usług. Jeżeli moment wystawienia faktury, np.: na dostawy dla kontrahentów zagranicznych, nad którymi to towarami sprzedający nadal sprawuje kontrolę, jest wcześniejszy niż moment sprzedaży (moment przejścia kontroli i ryzyka związanego z towarem na nabywcę), faktur takich nie ujmuje się w bilansie (w tym w rozliczeniach międzyokresowych przychodów) ani w wyniku finansowym do momentu dokonania sprzedaży.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta

Bilans w PLN – Aktywa

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	149 622 140	181 806
I. Wartości niematerialne i prawne	134 932 696	0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	15 960 259	0
2. Wartość firmy	116 079 768	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 892 669	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 120 140	100 502
1. Środki trwałe	14 120 140	100 502
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III. Należności długoterminowe	118 861	13 809
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek	118 861	13 809
IV. Inwestycje długoterminowe	100 000	0
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	100 000	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	350 443	67 495
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	350 443	67 495
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	17 785 652	1 005 029

I. Zapasy	6 265 875	727 438
1. Materiały	1 179 632	0
2. Półprodukty i produkty w toku	77 526	0
3. Produkty gotowe	1 573 116	0
4. Towary	3 190 848	727 438
5. Zaliczki na dostawy	244 753	0
II. Należności krótkoterminowe	1 830 148	272 495
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek	1 830 148	272 495
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 855 115	5 096
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 855 115	5 096
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 834 514	0
1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 834 514	0
RAZEM AKTYWA	167 407 792	1 186 835

Bilans w PLN – Pasywa

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	148 732 561	348 899
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 542 250	348 500
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	139 639 000	836 500
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 109 779	-684 720
VIII. Zysk (strata) netto	-1 338 910	-151 381
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 675 231	837 936
I. Rezerwy na zobowiązania	4 737 985	12 147
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 022 017	1 947
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	560 528	0
3. Pozostałe rezerwy	155 440	10 200
II. Zobowiązania długoterminowe	1 096 417	269 460
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	1 096 417	269 460
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 538 965	556 329
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	10 538 965	556 329
3. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 301 864	0

1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 301 864	0
RAZEM PASYWA	167 407 792	1 186 835

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Rachunek zysków i strat w PLN

Wyszczególnienie	II kwartał		Narastająco II kwartały	
	01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	936 420	183 207	1 100 578	522 100
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	563 678	3 880	604 091	48 057
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby Jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	372 741	179 327	496 486	474 043
B. Koszty działalności operacyjnej	2 123 361	243 170	2 290 513	661 913
I. Amortyzacja	10 678	15 943	25 955	53 949
II. Zużycie materiałów i energii	338 109	6 584	352 143	13 274
III. Usługi obce	542 334	60 945	607 624	242 085
IV. Podatki i opłaty	12 851	21	13 606	66
V. Wynagrodzenia	911 481	43 603	911 481	52 603
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117 698	0	117 698	0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 538	147	7 706	147
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	184 673	115 927	254 301	299 789
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 186 941	-59 963	-1 189 935	-139 813
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 404	7 762	19 073	7 849
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 500	80	2 500	80
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Inne przychody operacyjne	15 904	7 682	16 573	7 769
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 910	4 958	15 593	4 958
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	12 910	4 958	15 593	4 958
F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 181 447	-57 159	-1 186 455	-136 922
G. Przychody finansowe	94 463	2 361	99 713	5 234
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
II. Odsetki	81 284	3	81 284	54
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0

IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V. Inne	13 178	2 358	18 428	5 180
H. Koszty finansowe	25 905	10 630	34 490	19 693
I. Odsetki	27 220	7 161	34 490	12 423
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV. Inne	-1 315	3 469	0	7 270
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	-1 112 890	-65 428	-1 121 233	-151 381
L. Podatek dochodowy	0	0	0	0
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	217 677	0	217 677	0
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-1 330 567	-65 428	-1 338 910	-151 381

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Rachunek przepływów pieniężnych w PLN

Wyszczególnienie	II kwartał		Narastająco II kwartały	
	2021-04-01	2020-04-01	2021-01-01	2020-01-01
	2021-06-30	2020-06-30	2021-06-30	2020-06-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 330 567	-65 428	-1 338 910	-151 381
Korekty razem	-514 031	42 191	-441 846	149 704
1. Amortyzacja	10 678	15 943	25 955	53 949
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-16 932	-125	-18 428	853
3. Odsetki i udziały w dywidendach	-54 565	7 157	-47 295	12 369
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 500	0	-2 500	-80
5. Zmiana stanu rezerw	4 725 342	0	4 725 342	0
6. Zmiana stanu zapasów	-5 708 912	-32 637	-5 681 780	58 191
7. Zmiana stanu należności	-1 590 721	24 427	-1 552 840	-24 652
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 905 464	27 426	1 889 417	49 074
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	218 330	0	220 498	0
10. Inne korekty	-215	0	-215	0
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ RAZEM	-1 844 598	-23 237	-1 780 756	-1 677
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I Wpływy	0	0	0	80
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	80
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych:	0	0	0	0

4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II Wydatki	0	0	0	36 122
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	36 122
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ RAZEM	0	0	0	-36 042
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I Wpływy	2 674 109	22 205	2 674 109	62 982
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	2 674 055	22 205	2 674 055	62 982
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	54	0	54	0
II Wydatki	185 518	7 277	282 598	22 971
1. Nabycie udziałów (akcji)	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne opłaty na rzecz właściciela	0	0	0	0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	164 132	0	240 121	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	13 950	116	27 771	10 548
8. Odsetki	6 936	7 161	14 206	12 423
9. Inne wydatki finansowe	500	0	500	0
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ RAZEM	2 488 591	14 928	2 391 511	40 011
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (I+II+III)	643 993	-8 309	610 755	2 292
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH w tym:	650 169	-8 475	618 425	1 439
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	9 163	-68	7 670	854
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	37 667	13 337	69 411	3 658
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D)	672 497	5 096	672 496	5 096

2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym w PLN

Wyszczególnienie	Stan na	
	2021-06-30	2020-06-30
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU	75 220	500 280
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	348 500	348 500
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	11 193 750	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 542 250	348 500
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	836 500	836 500
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	138 802 500	0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	139 639 000	836 500
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 109 780	-684 720
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	58 483	58 483
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	58 483	58 483
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 168 263	-743 203
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 168 263	-743 203
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 109 780	-684 720
8. Wynik netto	-1 338 910	-151 381
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU	148 732 561	348 899
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	148 732 561	348 899

3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

3.1 Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W II kwartale 2021 r. Emitent koncentrował się na działalności operacyjnej oraz finalizował działania związane z połączeniem (tj. połączeniem Corelens oraz Zortrax S.A.).

W dniu 30 kwietnia 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia Corelens oraz Zortrax S.A. z siedzibą w Olsztynie (KRS 0000564079) podjęły jednogłośnie uchwały w sprawie połączenia obu spółek. W dniu 14 czerwca 2021 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie Corelens z Zortrax S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych. Z tym dniem Emitent (tj. podmiot przejmujący) zmienił firmę na Zortrax S.A. Zmianie uległa też siedziba Emitenta z Warszawy na Olsztyn (o czym Emitenta poinformował w raporcie bieżącym ESPI 16/2021).

W ramach emisji połączeniowej Spółka jako spółka przejmująca wyemitowała 111.937.500 akcji po cenie 1,34 zł za jedną akcję Emitenta. W związku z tym, że cena nominalna jednej akcji Emitenta wynosi 0,10 zł, kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony z kwoty 348.500,00 zł do kwoty 11.542.250,00 zł, natomiast nadwyżka ceny emisyjnej akcji z ww. emisji połączeniowej ponad wartość nominalną została ujęta w kapitale zapasowym Spółki.

W II kwartale 2021 r. (do dnia połączenia) Corelens przede wszystkim kontynuował działalność związaną ze sprzedażą soczewek wewnątrzgałkowych, stosowanych przez lekarzy w chirurgii zaćmy. Epidemia Covid-19 i związane z tym restrykcje miały znaczący wpływ na wyniki finansowe Emitenta w I kwartale 2021 r., natomiast od II kwartału br. obserwuje się stopniową poprawę sytuacji. Emitent odzyskuje utraconych klientów oraz pozyskuje nowych.

Od dnia połączenia Corelens z Zortrax S.A., wiodącą działalnością Emitenta stała się działalność spółki przejętej, tj. produkcja i sprzedaż drukarek 3D, urządzeń peryferyjnych oraz materiałów do druku 3D. Sprzedaż prowadzona jest głównie przez sieć partnerów, którzy prowadzą dystrybucję i sprzedaż detaliczną produktów oferowanych przez Emitenta. Odbiorcami docelowymi są m.in. projektanci przemysłowi, artyści, projektanci mody, architekci, inżynierowie. Spółka działa na rynkach na całym świecie, sprzedając swoje produkty m.in. w największych krajach europejskich oraz na rynkach azjatyckich, a także w Ameryce Północnej i Ameryce Południowej.

Emitent w ramach swojej struktury organizacyjnej ma wyodrębniony dział badawczo-rozwojowy, który stale pracuje nad nowatorskimi rozwiązaniami z dziedziny druku 3D na poziomie produktowym (nowe urządzenia, materiały do druku 3D), jak i informatycznym (oprogramowanie).

Za okres pierwszych 6 miesięcy 2021 roku Emitent wygenerował 1,1 mln zł przychodów ze sprzedaży wobec 522 tys. zł w tym samym okresie roku ubiegłego. Ponad 2-krotny wzrost wynika z połączenia ksiąg rachunkowych podmiotów i ujęcia od 14 czerwca 2021 roku transakcji dotyczących działalności podmiotu przejętego (tj. Corelens).

Przychody ze sprzedaży towarów dla branży okulistycznej stanowią 29% przychodów narastająco za pierwsze 6 miesięcy 2021 roku i 16% za II kwartał 2021 r. Zatem dominującą działalnością Emitenta staje się branża druku 3D. Strata netto osiągnięta za I półrocze 2021 r. jak i za II kwartał 2021 r. wyniosła 1,3 mln zł.

W bilansie Emitenta wzrost sumy bilansowej z 1,2 mln zł według stanu na 30.06.2020 r. do 167 mln zł na dzień 30.06.2021 r. wynika głównie z emisji połączeniowej oraz przeniesienia sald pozostałych kategorii bilansu podmiotu przejętego.

W dniu 19 lipca 2021 roku podpisane zostało trójstronne porozumienie („**Termsheet**”) pomiędzy Emitentem a Rusatom - Additive Technologies (dalej „**RusAT**”) z siedzibą w Moskwie oraz Panem Marcinem Olchanowskim, Panem Rafałem Tomasiakiem i Panem Mariuszem Babulą (łącznie „**Założyciele**”), o czym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 21/2021. Termsheet określa wstępne intencje ww. stron co do przyszłej transakcji, w wyniku której RusAT obejmie nie więcej niż 50% kapitału zakładowego Emitenta.

Zgodnie z Termsheet, wartość potencjalnej Transakcji ma wynosić równowartość 65.000.000 USD (sześćdziesiąt pięć milionów dolarów amerykańskich), tj. wg średniego kursu NBP z dnia 19 lipca 2021 r. (USD/PLN: 3,8968 – ok. 253.292.000 PLN; dwieście pięćdziesiąt trzy miliony dwieście dziewięćdziesiąt dwa tysiące złotych), lecz nie więcej niż 50 % godziwej wartości Spółki ustalonej przez niezależny podmiot wyceniający („**Cena za Akcje**”). W przypadku braku akceptacji przez Spółkę i Założycieli Ceny za Akcje, Spółka oraz Założyciele będą mogli zdecydować o niekontynuowaniu Transakcji.

Przeprowadzenie Transakcji jest uzależnione także od pozytywnego wyniku due diligence Spółki.

RusAT ma zapewniony okres wyłączności wynoszący 3 miesiące od podpisania Termsheet, podczas którego Spółka ani podmioty z nią powiązane, w tym Założyciele, nie będą zawierać żadnych porozumień lub transakcji sprzedaży akcji Spółki. Intencją stron jest zamknięcie Transakcji do dnia 31 grudnia 2021 r.

3.2 Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania prognoz wyników

Emitent nie opublikował prognoz wyników na 2021 r.

3.3 Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

3.4 Informacja Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Od dnia połączenia z Corelens Spółka funkcjonuje w wymagającym obszarze nowych technologii, a dzięki zrozumieniu potrzeb grupy docelowej, tworzy kompletne i intuicyjne rozwiązania, które przyczyniają się do udoskonalania codziennej pracy specjalistów z różnych branż. Innowacyjność jest podstawową cechą modelu biznesowego Emitenta. Rozwój działalności w zakresie badań i rozwoju, przekłada się na rozwój Ekosystemu Zortrax, który jest kluczowym elementem realizacji strategii Spółki.

Emitent finansuje działalność badawczo-rozwojową ze środków własnych oraz pozyskanych z UE.

W kwietniu 2021 roku, zgodnie z przyjętym harmonogramem w umowie dotacyjnej, zostały zakończone przez Zortrax S.A. (tj. spółkę przejmowaną) prace nad projektem realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 działanie 1.2 Innowacyjne firmy, poddziałanie 1.2.1 Działalność B+R przedsiębiorstw. Obecnie Emitent oczekuje na weryfikację raportu końcowego przez instytucję finansującą, potwierdzający prawidłowość wydatkowania środków. Do dnia 30 czerwca 2021 roku wpłynęło do spółki 900 tys. zł. Emitent oczekuje jeszcze wpływu 150 tys. zł z ww. projektu.

Spółka prowadzi ponadto wspólne projekty z innymi instytucjami. W 2020 roku zostało podpisane przez Corelens porozumienie z Europejską Agencją Kosmiczną (raport bieżący ESPI nr 30/2020) („ESA”), w zakresie rozwoju technologii umożliwiającej wytwarzanie wytrzymałych, kompozytowych komponentów z dwóch mieszanek polimeru PEEK [polieteroeteroketon]. Jedną z kluczowych cech tego polimeru jest odporność na promieniowanie kosmiczne.

Zarząd Emitenta rozpatruje możliwość udziału w innych projektach z ESA.

3.5 Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta

Zortrax Dental S.A. – spółka zależna Emitenta

Siedziba	Olsztyn
KRS	0000900312
Kapitał zakładowy	100.000 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na WZ	100%

Zortrax Dental S.A. („Zortrax Dental”) to spółka powołana przez Zortrax S.A. Jej działalność będzie skoncentrowana w obszarze kompleksowych rozwiązań druku 3D dedykowanych dla stomatologów i protetyków dentystycznych. W ofercie Zortrax Dental znajdzie się kompletny ekosystem innowacyjnych rozwiązań obejmujących zaawansowane technologicznie drukarki 3D przeznaczone do zastosowań medycznych, profesjonalne oprogramowanie, gamę gruntownie przetestowanych materiałów do druku oraz specjalnie zaprojektowane urządzenia peryferyjne, takie jak stacje do czyszczenia i utwardzania wydruków.

Zortrax Dental jest w trakcie realizacji procesu oferty publicznej akcji.

Na dzień przekazania niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółki zależnej Emitenta, tj. Zortrax Dental, jest art. 58 ust. 1 Ustawy, zgodnie z którym konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne. Jednocześnie, stosownie do § 5 ust. 4.1. pkt 8a Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent prezentuje poniżej wybrane dane finansowe spółki zależnej.

Zortrax Dental S.A.

Wybrane dane z RZiS w PLN	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0
Zysk (strata) ze sprzedaży	-40 973,98	0
Zysk (strata) netto	-40 973,98	0
Wybrane dane z bilansu w PLN	30.06.2021	30.06.2020
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	68 278,24	0,00
Kapitał (fundusz) własny	59 026,02	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 252,22	0,00

3.6 Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta

Na dzień 30 czerwca 2021 roku Emitent zatrudniał z tytułu umów o pracę 97 osób.

4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta za II kwartał 2021 roku i dane do nich porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta a także jego wynik finansowy.

Małgorzata Misiewicz
Prezes Zarządu