



Bioceltix Spółka Akcyjna

Raport kwartalny
za okres 01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.

Wrocław, 15 listopada 2021 r.

Autoryzowany Doradca

Navigator Capital[®]
 Value delivered.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „*Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect*”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla Bioceltix S.A. pełni spółka Navigator Capital S.A. z siedzibą w Warszawie (00-105), ul. Twarda 18, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000380467.

Spis treści

1. Informacje o zasadach przyjętych do sporządzenia Raportu	4
2. Podstawowe informacje o Emitencie	4
3. Informacja o składzie Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta	4
4. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	5
5. Bilans	11
6. Rachunek zysków i strat.....	15
7. Zestawienie zmian w kapitale własnym	17
8. Rachunek przepływów pieniężnych	19
9. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	21
10. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	21
11. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki oraz harmonogramu ich realizacji	21
12. Podejmowane przez Emitenta w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań	22
13. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji ...	22
14. Struktura akcjonariatu Spółki	23
15. Liczba osób zatrudnionych w Spółce przeliczeniu na pełne etaty.....	23

1. Informacje o zasadach przyjętych do sporządzenia Raportu

Niniejszy raport kwartalny Bioceltix S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”, „Emitent”) za okres od 01.07.2021 r. – 30.09.2021 r. został sporządzony zgodnie z przepisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późn. zmian.) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN). W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Bioceltix S.A. za okres od 01.07.2021 r. – 30.09.2021 r. nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych. W skład Bioceltix S.A. nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

2. Podstawowe informacje o Emitencie

Firma podmiotu: Bioceltix S.A.

Adres: ul. Bierutowska 57-59, bud. III, 51-317 Wrocław

NIP: 8992794360

REGON: 364963245

KRS: 0000744521

3. Informacja o składzie Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym w skład Zarządu Emitenta wchodził:

Łukasz Bzdion – Prezes Zarządu,

Paweł Wielgus – Członek Zarządu.

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodził:

Ewelina Stelmach – Członek Rady Nadzorczej,

Karol Hop – Członek Rady Nadzorczej,

Krzysztof Piotrkowski – Członek Rady Nadzorczej,

Maciej Wieloch – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Wojciech Aksman – Członek Rady Nadzorczej.

4. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Spółce:

Nazwa i siedziba:

Bioceltix S.A.

ul. Bierutowska 57-59, bud. III

51-317 Wrocław

NIP: 8992794360

REGON: 364963245

KRS: 0000744521

Zakres działalności:

- a) wg PKD 72.11.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
- b) wg PKD 72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych
- c) wg PKD 21.10.Z Produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych
- d) wg PKD 46.46.Z Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych
- e) wg PKD 46.75.Z Sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych
- f) wg PKD 10.91.Z Produkcja gotowej paszy dla zwierząt gospodarskich
- g) wg PKD 10.92.Z Produkcja gotowej karmy dla zwierząt domowych
- h) wg PKD 20.42.Z Produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych
- i) wg PKD 20.20.Z Produkcja pestycydów i pozostałych środków agrochemicznych

Spółka prowadzi prace rozwojowe z dziedziny biotechnologii, mające na celu opracowanie weterynaryjnych produktów leczniczych na bazie komórek macierzystych, przeznaczonych m.in. do leczenia chorób zwyrodnieniowych stawów oraz atopowego zapalenia skóry u zwierząt towarzyszących. Spółka prowadzi działalność w oparciu o autorską metodę hodowli komórek macierzystych, która pozwala na przeprowadzanie przeszczepów allogenicznych (jeden dawca-wiele biorców) jak też w powtarzalnym procesie produkcyjnym.

Właściwy sąd:

Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

2. Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.

Okres porównawczy obejmuje okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.

5. Sprawozdanie finansowe:

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2021, poz. 217), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem inwestycji, zobowiązań finansowych i instrumentów finansowych wycenianych według ceny nabycia.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności. Działalność Spółki w 2021 roku finansowana była z wkładów akcjonariuszy oraz wpływów z dotacji otrzymanych z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Zarząd Emitenta zakłada analogiczną strukturę finansowania działalności Spółki do końca 2021 roku.

6. W okresie 01.07.2021 r. – 30.09.2021 r. nie nastąpiło połączenie spółek.

Z dniem 13.08.2018 r. Spółka zmieniła formę prawną działalności w drodze przekształcenia ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną.

7. Przyjęte zasady rachunkowości:

Wykazane w bilansie na koniec okresu sprawozdawczego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z

aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Prace badawcze są nowatorskim i zaplanowanym poszukiwaniem rozwiązań podjętym z zamiarem zdobycia i przyswojenia nowej wiedzy naukowej i technicznej. Nakłady poniesione na prace badawcze ujmuje się w kosztach w momencie ich poniesienia.

Prace rozwojowe definiowane są jako praktyczne zastosowanie odkryć badawczych lub też osiągnięć innej wiedzy w planowaniu lub projektowaniu produkcji nowych lub znacznie udoskonalonych materiałów, urządzeń, produktów, procesów technologicznych, systemów lub usług, które ma miejsce przed rozpoczęciem produkcji seryjnej lub zastosowaniem. Koszty zakończonych powodzeniem prac rozwojowych zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych i rozlicza w koszty za pośrednictwem odpisów amortyzacyjnych.

W roku 2021 rozpoznano nakłady, które zostały aktywowane jako nakłady na prace rozwojowe. Na dzień bilansowy nakłady na prace rozwojowe wyniosły 686 076,01 zł.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka użytkuje urządzenia laboratoryjne oraz środki transportu na podstawie umowy leasingu. Co do zasady Spółka zawiera umowy leasingu operacyjnego dla celów podatkowych, niemniej spełniającego definicję leasingu finansowego dla celów rachunkowych. Spółka amortyzuje bilansowo środki trwałe zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności podobnych aktywów trwałych (stawka od 20% do 33%).

Aktywa pieniężne – do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Inwestycje długoterminowe są to składniki aktywów trwałych, utrzymywane przez jednostkę w okresie powyżej roku od dnia bilansowego w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych.

Inwestycje krótkoterminowe to środki zgromadzone na rachunkach bankowych, które wycenia się

w wartości nominalnej, przy czym wartość nominalna obejmuje również odsetki dopisane przez bank do stanu rachunków.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Spółki i zarejestrowanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według ceny nabycia tych aktywów.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Podatek dochodowy odroczony - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic

przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Uznawanie przychodu - przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

Dotacja - przychody z otrzymanej dotacji od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju uznawane są w momencie złożenia wniosków o płatność do Instytucji Pośredniczącej. Przychody w ramach wsparcia Alfa Leonarto i Alfa Infini uznawane były na ostatni dzień kwartału na podstawie raportów Zarządu z wykonania zadań w ramach projektu zgodnie z odpowiednim Planem Realizacji Projektu. Przychody z tytułu dotacji rozpoznawane są memoriałowo, analogicznie do ujęcia kosztów w okresie sprawozdawczym.

Na wynik finansowy netto składa się:

- wynik ze sprzedaży – różnica między sumą przychodów ze sprzedaży produktów skorygowana o przyrost lub zmniejszenie stanu produktów, jak też przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów a sumą kosztów według rodzajów działalności operacyjnej;
- wynik z działalności operacyjnej równy wynikowi na sprzedaży \pm różnica między pozostałymi przychodami a kosztami operacyjnymi;
- wynik brutto równy wynikowi z działalności operacyjnej \pm różnica między przychodami a kosztami finansowymi;
- wynik netto równy wynikowi brutto pomniejszonemu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Umowy leasingowe – Spółka zazwyczaj zawiera umowy leasingu operacyjnego dla celów podatkowych, niemniej spełniającego definicję leasingu finansowego dla celów rachunkowych. Do końca roku 2020 Spółka korzysta ze zwolnienia na podstawie art. 3 ust. 6 Ustawy o rachunkowości i dokonywała kwalifikacji umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych. Z uwagi na debiut na rynku Alternatywnego Systemu Obrotu papierami wartościowymi NewConnect Spółka utraciła prawo do korzystania ze zwolnienia zawartego w art. 3 Ustawy o rachunkowości w 2021 r.

Instrumenty finansowe – Spółka od Stycznia 2021 r. straciła uprawnienie do korzystania ze zwolnienia określonego w art. 28b ust.1 Ustawy o Rachunkowości, na podstawie którego do końca roku 2020 nie stosowała przepisów o szczególnych zasadach uznawania, metodach wyceny, zakresie ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych określonych rozporządzeniem Ministra właściwego do spraw finansów publicznych. Spółka na dzień bilansowy nie posiada instrumentów

finansowych.

Zmiany zasad rachunkowości

W 2018 r. Spółka przyjęła nową politykę rachunkowości obowiązującą od dnia 01.01.2018 r., która do czasu zmiany obowiązuje w kolejnych latach.

Zasady rachunkowości stosowane w poprzednich okresach nie uległy istotnym zmianom, jednakże z uwagi na debiut na rynku Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect Spółka utraciła prawo do korzystania z uproszczeń zawartych w Ustawie o rachunkowości w zakresie ujęcia umów leasingowych oraz kalkulacji podatku odroczonego.

5. Bilans

BILANS - A K T Y W A		30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1 727 723,33	896 713,67	885 655,08
I	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)	1 546 551,59	757 310,93	746 252,34
1	Środki trwałe	1 546 551,59	757 310,93	746 252,34
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	316 444,96	324 772,48	322 690,60
c)	urządzenia techniczne i maszyny	183 601,71	207 450,47	211 920,03
d)	środki transportu	458 873,78	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	587 631,14	225 087,98	211 641,71
2	środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe (1+2)	139 402,74	139 402,74	139 402,74
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	139 402,74	139 402,74	139 402,74
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 769,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41 769,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	7 948 677,67	452 586,83	3 423 269,77
I	Zapasy (1+2+3+4+5)	94 500,00	11 709,76	11 841,75
1	Materiały	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	94 500,00	11 709,76	11 841,75
II	Należności krótkoterminowe (1+2)	547 686,72	120 365,12	190 993,32
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
2	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	547 686,72	120 365,12	190 993,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38,50	0,00	9 125,76
	- do 12 miesięcy	38,50	0,00	9 125,76
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	531 276,30	85 439,00	135 941,44
c)	inne	16 371,92	13 078,72	24 078,72
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	21 847,40	21 847,40
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 591 041,55	299 051,38	3 204 122,35
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 591 041,55	299 051,38	3 204 122,35
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00

	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 591 041,55	299 051,38	3 204 122,35
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 591 041,55	299 051,38	3 204 122,35
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	715 449,40	21 460,57	16 312,35
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	100 024,78
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW (A + B +C + D)	9 676 401,00	1 349 300,50	4 408 949,63

BILANS - P A S Y W A		30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+VI+VII)	7 451 820,23	244 500,66	3 055 665,99
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	328 678,90	244 401,40	271 556,40
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 143 510,25	4 622 908,72	4 622 908,72
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	15 143 510,25	4 622 908,72	4 622 908,72
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	3 499 998,25
	- kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00
	- niezarejestrowany kapitał własny	0,00	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 208 073,19	-2 911 963,08	-2 907 771,30
VI	Zysk (strata) netto	-2 812 295,73	-1 710 846,38	-2 431 026,08
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	2 224 580,77	1 104 799,84	1 353 283,64
I	Rezerwy na zobowiązania	331 581,96	108 291,62	67 717,47
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	140 419,85	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	191 162,11	108 291,62	67 717,47
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	191 162,11	108 291,62	67 717,47
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

II	Zobowiązania długoterminowe	219 964,42	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	219 964,42	0,00	0,00
a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	219 964,42	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	783 060,79	568 318,47	493 218,17
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	154 928,22	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne kredyty i pożyczki	0,00	154 928,22	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	783 060,79	413 390,25	493 218,17
a)	Kredyty i pożyczki	0,00	117 575,34	0,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	362 496,34	0,00	0,00
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	190 165,77	155 272,64	345 058,43
	- do 12 miesięcy	190 165,77	155 272,64	345 058,43
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	120 308,06	80 798,26	81 098,72
h)	Z tytułu wynagrodzeń	109 514,41	59 418,96	66 605,98
i)	inne	576,21	325,05	455,04
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	890 243,60	428 189,75	792 348,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	890 243,60	428 189,75	792 348,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	890 243,60	428 189,75	792 348,00
	SUMA PASYWÓW (A + B)	9 676 401,00	1 349 300,50	4 408 949,63
D	SUMA KONTROLNA (AKTYWA - PASYWA)	0,00	0,00	0,00

6. Rachunek zysków i strat

Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2021 – 30.09.2021	01.01.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2020 – 30.09.2020
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	65 040,65	450,00	3 500,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00	450,00	3 500,00
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	65 040,65	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej (I+II+VIII)	1 159 432,11	3 627 102,31	773 015,82	2 767 735,57
I	Amortyzacja	86 900,43	220 837,45	24 967,59	64 051,69
II	Zużycie materiałów i energii	226 066,28	718 005,82	111 733,52	246 569,95
III	Usługi obce	339 182,92	1 081 251,61	310 065,40	1 454 619,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 621,72	19 296,52	3 627,70	8 440,20
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	327 849,81	1 156 725,94	257 341,81	782 806,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	69 296,21	212 643,87	49 804,09	156 958,96
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	88 939,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	108 514,74	181 080,24	15 475,71	54 288,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	37 260,86	0,00	0,00
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A - B)	-1 159 432,11	-3 562 061,66	-772 565,82	-2 764 235,57
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	314 396,28	900 391,68	354 551,98	1 030 912,17
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	300 658,34	810 936,80	354 551,97	1 030 911,70
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	13 737,94	89 454,88	0,01	0,47
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	3 000,27	9 000,47	1,25	1,63
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3 000,27	9 000,47	1,25	1,63
F	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-848 036,10	-2 670 670,45	-418 015,09	-1 733 325,03
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	7 789,72	9 025,67	0,00	33 293,30
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane, w tym:	6 900,07	6 900,07	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	889,65	2 125,60	0,00	33 293,30
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	38 693,02	52 000,10	1 646,16	10 814,65
I	Odsetki, w tym:	6 189,42	17 000,10	1 235,07	10 814,65
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	32 503,60	35 000,00	411,09	0,00
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	-878 939,40	-2 713 644,88	-419 661,25	-1 710 846,38
J	Podatek dochodowy	75 567,80	98 650,85	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	-954 507,20	-2 812 295,73	-419 661,25	-1 710 846,38

7. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.07.2021 – 30.09.2021	01.01.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2020 – 30.09.2020
I	Kapitał własny na początek okresu	8 473 645,47	3 055 665,99	664 161,91	1 905 354,15
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	8 473 645,47	3 055 665,99	664 161,91	1 905 354,15
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	328 678,90	271 556,40	244 401,40	233 499,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	57 122,50	0,00	10 902,40
a)	zwiększenie z tytułu :	0,00	57 122,50	0,00	10 902,40
	wydania udziałów / emisji akcji	0,00	57 122,50	0,00	10 902,40
	zarejestrowanie kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenia udziałów / akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	328 678,90	328 678,90	244 401,40	244 401,40
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	15 210 828,29	4 622 908,72	4 622 908,72	3 474 886,00
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	-67 318,04	10 520 601,53	0,00	1 148 022,72
a)	zwiększenie z tytułu:	-67 318,04	10 520 601,53	0,00	1 148 022,72
	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-67 318,04	10 520 601,53	0,00	1 148 022,72
	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	z podziału zysku z korekty wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu :	0,00	0,00	0,00	0,00
	przekształcenie w spółkę akcyjną	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	15 143 510,25	15 143 510,25	4 622 908,72	4 622 908,72
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	bieżąca aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	zbycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	3 499 998,25	0,00	1 108 932,23
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	-3 499 998,25	0,00	-1 108 932,23
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	podniesienie kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	emisja akcji powyżej wartości nominalnej (podwyższenie kapitału nie zarejestrowane na dzień bilansowy)	0,00	0,00	0,00	0,00

b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	3 499 998,25	0,00	1 108 932,23
	zarejestrowanie kapitału zakładowego	0,00	21 122,50	0,00	9 961,80
	emisja akcji powyżej wartości nominalnej (podwyższenie kapitału nie zarejestrowane na dzień bilansowy)	0,00	3 478 875,75	0,00	1 098 970,43
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 065 861,72	-5 338 797,38	-3 724 593,95	-2 911 963,08
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	korekta wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7 065 861,72	5 338 797,38	4 203 148,21	2 911 963,08
	-korekty błędów podstawowych	0,00	-16 000,00	0,00	0,00
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	-114 724,19	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 065 861,72	5 208 073,19	4 203 148,21	2 911 963,08
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	przeniesienia zysku z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 065 861,72	5 208 073,19	4 203 148,21	2 911 963,08
5.7	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 065 861,72	-5 208 073,19	-4 203 148,21	-2 911 963,08
6	Wynik netto	-954 507,20	-2 812 295,73	-419 661,25	-1 710 846,38
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	954 507,20	2 812 295,73	419 661,25	1 710 846,38
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał własny na koniec okresu	7 451 820,23	7 451 820,23	244 500,66	244 500,66
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 451 820,23	7 451 820,23	244 500,66	244 500,66

8. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2021 – 30.09.2021	01.01.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2020 – 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk(strata) netto	-954 507,20	-2 812 295,73	-419 661,25	-1 710 846,38
II. Korekty razem	-924 741,78	-175 287,53	-332 549,38	454 145,85
1. Amortyzacja	86 900,43	220 837,45	24 967,59	64 051,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 189,42	16 243,10	1 235,07	10 814,65
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-9 099,37	263 864,49	0,00	66 336,86
6. Zmiana stanu zapasów	-56 700,00	-82 658,25	-11 709,76	-6 232,15
7. Zmiana stanu należności	-401 363,05	-356 693,40	59 838,01	515 178,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-326 845,50	251 568,00	-39 473,76	57 389,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-223 823,71	-643 010,45	-367 406,53	-303 385,74
10. Inne korekty	0,00	154 561,53	0,00	49 992,89
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 879 248,98	-2 987 583,26	-752 210,63	-1 256 700,53
B. Przepływy środków pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II Wydatki	51 322,49	324 221,75	0,00	180 851,20
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	51 322,49	324 221,75	0,00	180 851,20
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-51 322,49	-324 221,75	0,00	-180 851,20
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	478 837,14	7 480 024,78	100 007,04	700 006,76
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	478 837,14	7 480 024,78	100 007,04	700 006,76

2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe (otrzymane dotacje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	124 829,92	781 300,57	0,00	65 388,49
1. Na nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	60 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51 322,46	462 783,25	0,00	0,00
8. Odsetki	6 189,42	16 243,10	0,00	5 388,49
9. Inne wydatki finansowe	67 318,04	302 274,22	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	354 007,22	6 698 724,21	100 007,04	634 618,27
D. Przepływy pieniężne netto razem(A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 576 564,25	3 386 919,20	-652 203,59	-802 933,46
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 576 564,25	3 386 919,20	-652 203,59	-802 933,46
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 167 605,80	3 204 122,35	951 254,97	1 101 984,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu(F+/-D), w tym:	6 591 041,55	6 591 041,55	299 051,38	299 051,38
- o ograniczonej możliwości dysponowania	385 817,17	385 817,17	271 813,00	271 813,00

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

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym Emitent otrzymał oryginał certyfikatu Dobrej Praktyki Wytwarzania w standardzie farmaceutycznym (ang. *Good Manufacturing Practice*, GMP), przyznany przez Główny Inspektorat Farmaceutyczny GIF. Certyfikat jest ważny przez okres 3 lat od daty stosownej inspekcji przeprowadzonej przez GIF.

Przeprowadzona certyfikacja linii wytwarzania w standardzie farmaceutycznym pozwala wytwarzać serie badanego produktu leczniczego opartego o mezenchymalne komórki macierzyste w sposób powtarzalny i zgodny z farmaceutycznymi standardami jakości, co z kolei pozwoli przeprowadzić badania kliniczne kandydatów na produkty lecznicze zgodnie z oczekiwaniami regulatora rynku.

Po dniu bilansowym, w dniu 8 października 2021 roku Emitent poinformował o zakończeniu badania fazy bezpieczeństwa (TAS – ang. *Target Animal Safety*) dla kandydata na produkt leczniczy BCX-CM-AD stosowanego w leczeniu atopowego zapalenia skóry u psów. Badanie TAS należy uznać za odpowiednik I fazy klinicznej dla kandydatów na produkty lecznicze stosowane u ludzi. Podczas kilkukrotnego podawania badanego produktu leczniczego BCX-CM-AD we wlewach dożylnych nie zaobserwowano żadnych poważnych objawów klinicznych, które związane byłyby z bezpośrednim podaniem badanego produktu leczniczego. W toku pozostaje badanie biodystrybucji, które zakończy się w bieżącym kwartale.

W dniu 3 listopada 2021 roku Emitent poinformował o zawarciu umowy na przeprowadzenie badania klinicznego ze spółką typu CRO (ang. *Contract Research Organisation*) z siedzibą w Niemczech, świadczącą profesjonalne usługi w zakresie prowadzenia weterynaryjnych badań klinicznych. Przedmiotowa umowa dotyczy badania klinicznego dla kandydata na produkt leczniczy BCX-CM-J stosowanego w leczeniu zmian zwyrodnieniowych stawów u psów (OA – osteoarthritis). Szczegółowe informacje dotyczące przedmiotowej umowy znajdują się w raporcie bieżącym ESPI nr 4/2021 z dnia 3 listopada 2021 roku.

W dniu 27 października 2021 roku Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjęła uchwałę w sprawie wprowadzenia akcji serii A, B, C, D, F i G Emitenta do obrotu, natomiast 8 listopada 2021 roku sukcesem zakończył się pierwszy dzień notowań akcji Spółki w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect.

10. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

11. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki oraz harmonogramu ich realizacji

Badania TAS dla kandydata na lek BCX-CM-J przebiegają zgodnie z pierwotnie zaplanowanym harmonogramem. Ponadto:

- w przypadku kandydata na produkt leczniczy BCX-CM-J złożono wniosek o płatność końcową dla projektu nr POIR.01.01.01-00-0281/16 “Produkcja allogenicznych mezenchymalnych komórek macierzystych izolowanych z tkanki tłuszczowej zgodnie z wymaganiami Dobrej Praktyki Wytwarzania – substancji czynnej dla badanego weterynaryjnego produktu leczniczego terapii zaawansowanej przeznaczonego do badań klinicznych w leczeniu zmian zwyrodnieniowych stawów i dysplazji u psów” w ramach umowy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju zawartej w Warszawie w dniu 02.03.2017 r. w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Aktualnie Spółka oczekuje na wynik weryfikacji wniosku. Spółka nie zmienia prognoz odnośnie rozpoczęcia badań klinicznych w 2022 roku dla kandydata na produkt leczniczy BCX-CM-J;
- w przypadku kandydata na produkt leczniczy BCX-CM-AD rozpoczęto procedurę ubiegania się o zgodę Lokalnej Komisji Etycznej na badanie na pacjentach z atopowym zapaleniem skóry;
- w przypadku kandydata na lek BCX-EM zaplanowano badania bezpieczeństwa (TAS, ang. *Target Animal Safety*) dla koni, z zamiarem ich rozpoczęcia w 2022 r.;
- dla kandydata na produkt leczniczy BCX-EM kontynuowano przygotowania do wytworzenia serii pilotażowych w standardzie GMP, które powinny zostać wytworzone do końca bieżącego roku.

12. Podejmowane przez Emitenta w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań

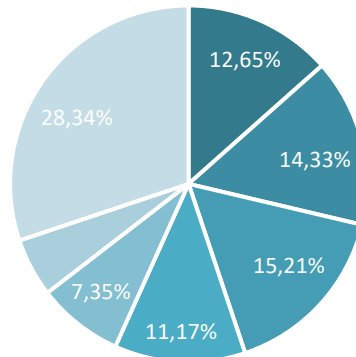
W III kwartale 2021 r. Spółka kontynuowała prace badawczo-rozwojowe dla kandydatów na lek BCX-CM-J (stosowany w iniekcji dostawowej, przeznaczony do leczenia zmian zwyrodnieniowych stawów u psów), BCX-CM-AD (stosowany w iniekcji dożylniej, przeznaczony do leczenia atopowego zapalenia skóry u psów) oraz BCX-EM (stosowany w iniekcji dostawowej, przeznaczony do leczenia zapalenia stawów u koni).

13. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Nie dotyczy. Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

14. Struktura akcjonariatu Spółki

Struktura akcjonariatu Spółki w okresie sprawozdawczym nie uległa zmianie i prezentuje się następująco:



- Łukasz Bzdion
- Infini ASI Sp. z o.o.
- Alternative Solution ASI S.A.
- Pozostali
- Kvarko Group ASI Sp. z o.o.
- Leonarto Alfa S.A. ASI Sp. k.
- Aviva Nowoczesnych Technologii oraz Aviva Małych Spółek

15. Liczba osób zatrudnionych w Spółce przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Spółka zatrudnia 21 osób, w tym 16 na podstawie umów o pracę oraz 5 na podstawie innych umów cywilno-prawnych. Wymiar pracy w przeliczeniu na pełne etaty (EPC) wynosił w III kwartale 2021 r. 17,15 dla wszystkich zatrudnionych osób.