



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY I KWARTAŁ 2018 ROKU

Warszawa 14 maja 2018 roku

Raport BIOERG S.A. za I kwartał 2018 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

BIOERG Spółka Akcyjna

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

KRS: 0000318399, SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIII
WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

Kapitał zakładowy: 10 168 454,00 zł

www.bioerg.pl

email: bioerg@bioerg.pl

ZARZĄD

Sławomir Karaszewski - Prezes Zarządu

I. Skrócone sprawozdania finansowe

1. JEDNOSTKOWY BILANS BIOERG S.A.

Tabela: Jednostkowy bilans na dzień 31 marca 2018 r. oraz dane porównawcze (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	31.03.2018	31.03.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	12 722,8	12 722,5
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	12 722,5	12 722,5
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,3	
B. AKTYWA OBROTOWE	463,5	387,9
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	25,6	52,0
III. Inwestycje krótkoterminowe	432,9	330,9
<i>w tym środki pieniężne</i>	41,6	0,9
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5,0	5,0
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM:	13 186,3	13 110,4

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	31.03.2018	31.03.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 040,3	13 082,8
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 168,5	10 168,5
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 895,0	2 720,7
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2,3	210,0
<i>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</i>	<i>-20,9</i>	<i>-16,4</i>
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	146,0	27,6
I. Rezerwy na zobowiązania	2,6	4,2
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	143,4	23,4
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM:	13 186,3	13 110,4

2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT BIOERG S.A.

Tabela: Jednostkowy rachunek zysków i strat (w tys. PLN)

Wyszczególnienie		01.01 - 31.03.2019	01.01 - 31.03.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	23,6	17,2
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii		
III.	Usługi obce	23,6	17,2
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-23,6	-17,2
D.	Pozostałe przychody operacyjne		
I.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3,6	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	3,6	
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-27,2	-17,2
G.	Przychody finansowe	9,0	1,0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	9,0	1,0
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	2,7	0,2
I.	Odsetki	2,7	0,2
II.	Strata z rozchodu aktywów finansowych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Wynik brutto	-20,9	-16,4
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Wynik netto (I-J-K)	-20,9	-16,4

3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH BIOERG S.A.

Tabela: Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (w tys. PLN)

Wyszczególnienie		01.01 -31.03.2017	01.01 -31.03.2017
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	-20,9	-16,4
II.	Korekty razem	3,9	-77,2
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-17,0	-93,6
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy		140,1
II.	Wydatki		-330,0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-189,9
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	16,8	23,5
II.	Wydatki		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	16,8	23,5
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/- B.III+/-C.III)	-0,2	-260,0
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-0,2	-260,0
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	41,8	260,9
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	41,6	0,9

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SPRAWOZDANIA JEDNOSTKOWEGO

Tabela: Zestawienie zmian w kapitale własnym (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	01.01 -31.03.2018	01.01 -31.03.2017
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	13 061,2	13 099,2
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	13 061,2	13 099,2
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	13 040,3	13 082,8
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 040,3	13 082,8

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Znaczące zasady rachunkowości

Skrócone sprawozdania finansowe zostały przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Spółka stosuje zasadę przedstawiania w sprawozdaniu finansowym sald i transakcji zgodnie z ich rzeczywistym charakterem i skutkiem ekonomicznym a nie tylko formą prawną.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Oprogramowanie komputerowe: 10-50%

Wartość firmy: 5%

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do użytkowania, który kształtuje się następująco:

Budynki i budowle	1,5-4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5-30%
Środki transportu	14-20%

Inne środki trwałe 10-30%

Środki trwałe w budowie

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

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długo i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenione są w następujący sposób:

Inwestycje w długoterminowe w dłużne papiery wartościowe w skorygowanej cenie nabycia, tj. w cenie w jakiej dłużny papier wartościowy został wprowadzony do ksiąg pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, odpowiednio skorygowaną o skumulowaną kwotę zdyskontowanej różnicy między wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności, wyliczoną za pomocą efektywnej stopy procentowej a także pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość. Jeżeli dla danego papieru wartościowego nie jest możliwe określenie zdyskontowanej różnicy pomiędzy wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności wówczas dany składnik inwestycji długoterminowych traktowany jest jako pożyczka i wyceniany zgodnie z zapisami art. 28 ust 1 pkt 7, tj. w oszacowanej wartości wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

Inne inwestycje długoterminowe wycenione są cenie nabycia.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Należności i roszczenia

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu finansowym pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe są wyceniane według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe należności z tytułu pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem naliczonych na dzień bilansowy odsetek.

Transakcje w walucie obcej

Na dzień przeprowadzenia operacji oraz na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych są wyceniane po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

BIOERG S.A. dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Emitenta i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na BIOERG S.A. ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu. Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody są uznawane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że BIOERG S.A. uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody i koszty z tytułu odsetek

Przychody i koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy BIOERG S.A. ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, BIOERG S.A. ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca

z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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 przewidywanych stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W dniu 15 grudnia 2017 roku Spółka zawarła z Ministrem Rozwoju i Finansów umowę o dofinansowanie projektu w ramach działania 2.1 Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020. Całkowity koszt realizacji Projektu wynosi 25 151 224,50 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów sto pięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście dwadzieścia cztery złote pięćdziesiąt groszy) z czego kwota dofinansowania wynosi 9 082 867,50 zł (słownie: dziewięć milionów osiemdziesiąt dwa tysiące osiemset sześćdziesiąt siedem złotych pięćdziesiąt groszy). Dofinansowanie zostało udzielone w celu realizacji projektu pt. "Budowa Centrum Badawczo-Rozwojowego BBTInnova spółki Beta Bio Technology. Biorafinacja zbóż w celu pozyskania produktów o wysokiej wartości dodanej". Dnia 5 stycznia 2018 roku Emitent podpisał umowę na badanie jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki za rok 2017. i 2018 z IAUDIT Sp. z o.o. podmiotem uprawnionym do wykonania tych badań.

W dniu 30 marca 2018 r. podpisane zostało porozumienie w sprawie rozwiązania umowy z Best Capital sp. z o.o. o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect.

W I kwartale 2018 roku Spółka wygenerowała ujemny wynik finansowy (-20,9 tys. zł), co wynikało z poniesionych kosztów działalności operacyjnej. Dodany wpływ na wynik finansowy Emitenta miała działalność finansowa.

Podstawowym aktywem w bilansie Emitenta są posiadane udziały w spółce Beta Bio Technology Sp. z o.o. W ocenie zarządu nie wystąpiły przesłanki powodujące konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość posiadanych udziałów.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2018.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

W związku ze zmianą większościowego udziałowca, wyborem nowej Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółka postanowiła wstrzymać dotychczasową działalność i wdrożyć nową strategię rozwoju na lata 2016-2021. W ramach nowej strategii Spółka zamierza zająć się inwestycjami w dziedzinie biotechnologii obejmującymi przemysł spożywczy, farmaceutyczny, kosmetyczny i energetyczny. Główne obszary działania Spółki w ramach nowej strategii będą obejmowały:

- wyszukiwanie innowacyjnych i unikalnych produktów i technologii,
- zapewnienie wsparcia na etapie badań i rozwoju,
- wsparcie ochrony patentowej,
- doprowadzenie do fazy przedprodukcyjnej (testów),
- zapewnienie finansowanie niezbędnego do rozpoczęcia produkcji,
- zapewnienie wsparcia organizacyjnego i marketingowego,
- pełną komercjalizację projektu poprzez wprowadzenie go na rynek i sprzedaż.

Spółka w zakresie oceny potencjału poszczególnych inwestycji i projektów zamierza współpracować z ośrodkami naukowymi zarówno w Polsce jak i na świecie. W planach Spółki jest angażowanie się w projekty, które nie są jeszcze dostępne na rynku co ma pozwolić na zbudowanie przewagi konkurencyjnej i zwiększyć szanse na odniesienie sukcesu. Środki na realizację strategii Spółka zamierza pozyskiwać od swoich akcjonariuszy w ramach nowych emisji akcji, z emisji obligacji, kredytów i pożyczek.

Ponadto Spółka zamierza również korzystać z dofinansowania z Unii Europejskiej w ramach przewidzianych funduszy wspierających oraz z grantów od polskich i międzynarodowych organizacji zajmujących się wspieraniem i rozwojem nowoczesnych technologii. Głównym kryterium wyboru projektów inwestycyjnych będzie możliwa do osiągnięcia stopa zwrotu z inwestycji. Realizacja strategii przez Spółkę ma doprowadzić do zwiększenia wartości Spółki. W ramach nowej strategii rozwoju Emitent nabył za kwotę 12 722 500,00 zł 2 500 udziałów spółki pod firmą Beta Bio Technology Sp. z o.o. stanowiących 25 % kapitału zakładowego tej spółki.

Beta Bio Technology Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie została założona przez Panią Dorotę Nazarkiewicz-Zajęc i Pana Tomasza Zajęc dnia 4 października 2013 roku na mocy aktu notarialnego repertorium A nr 3303/2013. Celem działania tej spółki jest prowadzenie prac badawczo-rozwojowych w obszarze beta-glukanu (polisacharydu, jednego ze składników błonnika pokarmowego) oraz jego produkcja na skalę przemysłową. Do chwili obecnej działalność spółki koncentrowała się na prowadzeniu prac badawczo-rozwojowych w obszarze beta-glukanu (samodzielnie i poprzez zlecenie ich wykonania) oraz przygotowaniu do realizacji inwestycji polegającej na wdrożeniu uzyskanych wyników prac B+R poprzez budowę zakładu produkcyjnego beta-glukanu. W związku z faktem, że dotychczas wnioskodawca nie prowadził właściwej działalności operacyjnej (produkcji i sprzedaży beta-glukanu), nie generował on przychodów ze sprzedaży (poza incydentalnymi przychodami ze sprzedaży próbek badawczych). Prowadzone samodzielnie i na zlecenie prace B+R dotyczyły metody wyodrębniania beta-glukanu charakteryzującego się pożądanymi parametrami oraz właściwościami i możliwości zastosowania beta-glukanu. Otrzymane wyniki badań w zakresie wyodrębniania beta-glukanu zostały zgłoszone pod nazwą „Sposób wyodrębniania beta-glukanu ze zbóż” dnia 27 października 2014 roku do ochrony patentowej (zgłoszenie patentowe nr P.409942). Pomimo dokonania zgłoszenia patentowego wnioskodawca kontynuował prace badawczo-rozwojowe w obszarze beta-glukanu, m.in. doskonaląc metodę jego wyodrębniania. W drugiej połowie października 2015 roku metoda wyodrębniania beta-glukanu została zgłoszona przez spółkę Beta Bio Technology do ochrony patentowej w ramach procedury PCT i otrzymała stosowny wpis w zakresie ochrony patentowej. Równocześnie z prowadzeniem działalności badawczo-rozwojowej Spółka realizowała prace przygotowawcze mające na celu wdrożenie wyników prac B+R i uruchomienie produkcji beta-glukanu na skalę przemysłową. W drugim półroczu 2014 r. Spółka nabyła użytkowanie wieczyste działek nr 2/577, 2/579, 10/87 i 10/175 przy ulicy Koksowej w Częstochowie oraz otrzymała decyzję o warunkach zabudowy dla ww. działek. W dniu 2 marca 2015 roku Spółka uzyskała opinię Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Urzędu Miasta Częstochowa, że inwestycja polegająca na budowie zakładu produkcyjnego beta-glukanu nie wymaga przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko. W dniu 30 lipca 2015 roku zostało wydane przez Prezydenta Miasta Częstochowy pozwolenie na budowę, które uprawomocniło się 14 sierpnia 2015 roku

W przyszłości Spółka planuje prowadzić prace badawczo-rozwojowe w obszarze właściwości i nowych zastosowań beta-glukanu, w tym np. zamierza przeprowadzić badania kliniczne potwierdzające prozdrowotne działanie beta-glukanu, w wyniku których zostanie opracowana technologia suplementu diety o innowacyjności w skali światowej. Za swoją działalność badawczo-rozwojową Spółka uzyskała nominację do tytułu Polska Nagroda Innowacyjności 2015 w programie prowadzonym przez Polską Agencję Przedsiębiorczości Sp. z o.o. oraz redakcje Forum Przedsiębiorczości w Dzienniku Gazecie Prawnej i Biznes Plus w Gazecie Wyborczej. Realizacja projektu spowoduje, że Spółka wdroży uzyskane wyniki prac B+R do swojej działalności gospodarczej poprzez budowę zakładu produkcyjnego beta-glukanu. W rezultacie rozpocznie prowadzenie właściwej działalności operacyjnej – produkcję i sprzedaż beta-glukanu (PKD 10.89.Z), co pozwoli na osiąganie przychodów ze sprzedaży i generowanie zysków. Tym samym działalność Spółki polegająca dotychczas na prowadzeniu prac B+R w obszarze beta-glukanu zostanie rozszerzona o jego produkcję na skalę przemysłową zgodnie z opracowaną metodą jego wyodrębniania oraz o jego sprzedaż.

W dniu 6 lipca 2017 roku Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu umowy inwestycyjnej ze spółką Beta Bio Technology Sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie. Umowa określa warunki inwestycji finansowej w Spółkę. Zasady współpracy obu stron polegać będą w szczególności na zwiększeniu zaangażowania Emitenta w Spółkę poprzez objęcie 45% udziałów Spółki. Planowana kwota zaangażowania finansowego Emitenta w Spółkę będzie wynosić nie mniej niż 12 000 000,00 zł (dwanaście milionów złotych) i ma na celu

wsparcie spółki w realizacji inwestycji oraz wspieranie realizacji strategii spółki. Kwota finansowania zostanie pokryta poprzez wniesienie do Spółki wkładu pieniężnego. Wpłata Kwoty finansowania przez Emitenta do Spółki dokonana zostanie tytułem objęcia przez Emitenta udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. Ilość nowych udziałów objętych przez Emitenta w Kapitale zakładowym Spółki nie może przekroczyć 70% kapitału zakładowego. Nadwyżka ponad wartość nominalną obejmowanych udziałów zostanie przekazana na kapitał zapasowy Spółki. Umowa nie została zawarta pod warunkiem, ani nie zawiera postanowień dotyczących kar umownych. Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie, opis zamierzeń inwestycyjnych Spółki stanowiącej inwestycję Emitenta znajduje się w punkcie V sprawozdania.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
United S.A.	88 708 249	87,23%	88 708 249	87,24%
Pozostali	12 976 291	12,77%	12 976 291	12,76%
Razem	101 684 540	100,00%	101 684 540	100,00%

X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 marca 2018 roku Emitent nie zatrudniał osób na podstawie umowy o pracę.

Sławomir Karaszewski

Prezes Zarządu