

SDS Optic Spółka Akcyjna, z siedzibą w Lublinie, ul. Głęboka 39, 20-612 Lublin,
zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców KRS prowadzonym przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w
Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000786821

Skonsolidowany raport kwartalny

SDS Optic S.A.

za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



Lublin, 14 lutego 2022 r.

Spis treści

| | |
|--|----|
| I. List Zespołu Zarządzającego | 3 |
| II. Informacje o Spółce i Grupie Kapitałowej SDS Optic S.A..... | 7 |
| III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu..... | 13 |
| IV. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe..... | 20 |
| V. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe..... | 30 |
| VI. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta oraz Grupy Kapitałowej, sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale | 38 |
| VII. Informacje na temat inicjatyw podjętych w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Spółce lub Grupie Kapitałowej | 59 |
| VIII. Prognozy wyników finansowych | 59 |
| IX. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji w ramach Spółki i Grupy Kapitałowej | 59 |
| X. Struktura akcjonariatu Emitenta..... | 72 |
| XI. Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Spółkę i Grupę Kapitałową w przeliczeniu na pełne etaty | 76 |
| XII. Oświadczenie Zarządu..... | 77 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

I. List Zespołu Zarządzającego



Szanowni Państwo,

przekazujemy Państwu kolejny raport okresowy spółki SDS Optic, podsumowujący naszą aktywność w IV kwartale 2022 roku, który był dla nas chyba najbardziej intensywny w historii. Tym bardziej cieszymy się, iż mamy możliwość podzielenia się z Państwem jego podsumowaniem w formule raportu okresowego.

Mamy na uwadze, że status spółki publicznej to nie tylko przywilej, ale też obowiązki wobec naszych akcjonariuszy, przyszłych inwestorów, jak również obowiązki wynikające z przepisów prawa. Naszą komunikację z Państwem prowadzimy w sposób szeroki, pełny i rzetelny, co zaowocowało otrzymaniem wyróżnienia za najlepszy debiut w kategorii sprawozdanie z działalności w konkursie „The Best Annual Report 2021” i nagrodą wręczoną nam w dniu 23 października 2022 r. podczas uroczystej

gali odbywającej się w siedzibie Giełdy Papierów Wartościowych. To dla nas ogromne wyróżnienie, ale również zobowiązanie do ciągłego podnoszenia standardów relacji inwestorskich oraz jakości naszych raportów okresowych. W minionym kwartale odpowiedzieliśmy na kolejne pytania przesłane do naszego zespołu relacji inwestorskich, a także zaprezentowaliśmy przebieg naszych prac podczas webinaru podsumowującego nasze działania w 2022 roku jaki odbył się online w 3 sesjach w dniach 19-20 grudnia 2022 r. Nagranie z wydarzenia jest dostępne dla Państwa na naszym kanale YouTube (https://youtu.be/4t4_9INgdEQ). Podjęliśmy decyzję o nowatorskim podejściu do webinarów organizując 3 sesje w różnych terminach w ciągu 2 dni, aby każdy z inwestorów mógł włączyć się na żywo i zadać nam pytania. Mamy nadzieję, że taka forma spotkała się z Państwa akceptacją. Wierzymy, że dostrzegają i doceniają Państwo nasze wysiłki w zakresie budowanych wspólnie relacji inwestorskich.

W obszarze działalności operacyjnej niezmiernie cieszymy się z trwających badań klinicznych naszej autorskiej mikrosondy inPROBE[®] służącej do diagnostyki

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

markera HER2 w nowotworach piersi. W IV kwartale 2022 r. odbywały się kolejne operacje podczas których w ramach I części badania klinicznego testowana była nasza mikrosonda. Na dzień publikacji niniejszego raportu, oczekujemy już na ostatnią pacjentkę w tej części badania. Najważniejszy dla nas jest fakt, iż na obecnym etapie badania nie odnotowujemy niepokojących sygnałów z jego przebiegu, co ostatecznie zostanie potwierdzone w raporcie z tej części badania klinicznego. Informacja nt. prowadzonego badania klinicznego jest na bieżąco aktualizowana w renomowanej bazie badań klinicznych ClinicalTrials.gov (<https://www.clinicaltrials.gov/ct2/show/NCT05415943>), prowadzonej przez Narodową Bibliotekę Medyczną Stanów Zjednoczonych. Ta największa w skali globalnej baza medyczna zawiera zbiory wspieranych publicznie i prywatnie badań klinicznych z udziałem pacjentów na całym świecie. Umieszczenie w niej informacji o badaniach sondy inPROBE[®] zwiększa zakres dotarcia do potencjalnego partnera biznesowego, który w przyszłości może rozwijać zastosowania sondy w diagnostyce HER2 w nowotworach piersi samodzielnie lub we współpracy ze Spółką w wybranych krajach. W naszej ocenie już tylko krok dzieli nas od zakończenia tej części badań klinicznych a prace nad uruchomieniem II części badania klinicznego intensywnie trwają.

Niezmiernie cieszymy się z powołania [Rady Naukowo-Doradczej Spółki](#) („SAB”), która formalnie rozpoczęła swoje prace od 6 października 2022 r. Skład SAB to światowej sławy naukowcy, lekarze z obszarów onkologii oraz praktycy biznesu w obszarach biotechnologicznych i medycznych z wieloletnim doświadczeniem w największych światowych koncernach. Ich wsparcie oraz zaangażowanie pozwolą nam rozwijać kolejne zastosowania naszej platformy technologicznej oraz zbliżą nas w procesach komercjalizacyjnych.

W czwartym kwartale 2022 r. kontynuowaliśmy prace zmierzające do stworzenia i uruchomienia własnej pilotażowej produkcji fotonicznych części naszej technologii. Zakończyliśmy prace remontowe i technologiczne, a także uruchomiliśmy wyspecjalizowaną powierzchnię pomieszczeń o wysokiej klasie czystości, tzw. clean room, składający się z 5 specjalistycznych pomieszczeń połączonych specjalnymi śluzami spełniającymi standard czystości ISO8 i ISO7. Zakończyliśmy instalację urządzeń oraz maszyn produkcyjnych spersonalizowanych do potrzeb planowanej produkcji. Realizacja tych prac i uruchomienie clean roomu to ważne etapy w osiągnięciu przez SDS Optic niezależności produkcyjnej w zakresie wytwarzania i przygotowania optoelektronicznej (fotonicznej) części biosensorów światłowodowych, czyli naszych mikrosond inPROBE[®]. W naszej ocenie będzie to także miało istotne znaczenie w procesie przyszłej komercjalizacji opracowanej technologii, już teraz bowiem zwiększamy wartość naszej platformy technologicznej.

Nie zatrzymujemy się na jednym obszarze aplikacyjnym mikrosondy inPROBE[®]. W naszych laboratoriach w minionych miesiącach trwały prace nad

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

kolejnymi zastosowaniami w diagnostyce dodatkowych markerów nowotworowych oraz chorób zakaźnych.

Krok po kroku, konsekwentnie realizujemy przyjęty plan rozwoju Spółki oraz założone kamienie milowe. Oprócz prac, które opisaliśmy Państwu powyżej, kontynuowaliśmy rozpoczęte w poprzednich kwartałach procesy rekrutacyjne, stopniowo powiększając nasze kluczowe zespoły R&D. Podsumowaliśmy również szereg prac naukowych i zaprezentowaliśmy wyniki badań dotyczące dystrybucji markera HER2 w tkankach na jednej z największych na świecie konferencji poświęconych tematyce biomarkerów nowotworowych, AACR-NCI-EORTC Molecular Targets and Cancer Therapeutics Symposium 2022, która odbyła się w dniach 26-28 października 2022 r. w Barcelonie.

Myśląc o przyszłej komercjalizacji naszej technologii oraz mając na względzie aktywne budowanie relacji biznesowych i branżowych, staramy się uczestniczyć w najważniejszych wydarzeniach i konferencjach poświęconych nowoczesnym rozwiązaniom medycznym i biotechnologicznym o czym możecie Państwo przeczytać w dalszej części niniejszego raportu okresowego.

Niezmiernie ważnym dla nas wydarzeniem jest dołączenie do naszego zespołu globalnego doradcy M&A, firmy Clairfield Partners LLC z siedzibą w Nowym Jorku. Jego obecność w naszych szeregach uruchamia kolejny etap w procesie pozyskania partnera strategicznego zainteresowanego komercjalizacją platformy technologicznej inPROBE[®], z opcją jej skalowania na inne zastosowania, licencjonowania lub nabycia wybranych aplikacji zastosowania technologii.

Końcem 2022 r. zarejestrowaliśmy SDS Optic Inc. w USA, spółkę zależną, której zadaniami będą m.in. dalszy rozwój technologii w obszarze diagnostyki markerów nowotworowych i chorób oczu poprzez opracowywanie biologicznych komponentów technologii oraz dotarcie do nowych partnerów lub potencjalnych nabywców. Tutaj wsparcie Clairfield International również będzie bardzo istotne a nasza firma w Stanach Zjednoczonych będzie istotnym elementem realizowanej strategii komercjalizacji.

Na początku 2023 r. z sukcesem przeprowadziliśmy ofertę publiczną akcji serii F, których emisja nastąpiła w ramach uchwalonego przez Walne Zgromadzenie w dniu 28 grudnia 2022 r. kapitału docelowego. Zyskaliśmy zainteresowanie 38 inwestorów, którzy objęli wszystkie akcje nowej emisji, a Spółka dzięki temu pozyskała prawie 6 mln zł, które pozwolą kontynuować trwające prace oraz rozwijać się w nowych obszarach. Biorąc pod uwagę uwarunkowania rynkowe, trwające zawirowania na rynkach finansowych oraz osiągnięty stosunkowo niski wskaźnik dyskonta od ceny rynkowej w przeddzień uchwalenia ceny emisyjnej, przeprowadzoną ofertą można uznać za duży sukces, a najważniejszy cel, jakim jest zabezpieczenie finansowe Spółki, został osiągnięty. Cieszymy się również z faktu, iż nasi akcjonariusze finansowi z największym stażem dostrzegają potencjał rozwoju

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Spółki i w ramach wspierania procesu inwestycyjnego podpisali aneksy do wiążących ich umów lock-up, wydłużając termin ograniczenia rozporządzania akcjami Spółki do 31 grudnia 2023 r.

Kończąc niniejsze podsumowanie, chcielibyśmy podziękować wszystkim Pracownikom Spółki za ich codzienną pracę i zaangażowanie, Członkom Rady Nadzorczej oraz Członkom Rady Naukowo-Doradczej za konstruktywne i profesjonalne wsparcie, zaś Państwu - naszym Akcjonariuszom oraz Inwestorom - za zaufanie i wiarę w naszą Spółkę. Witamy również wszystkich nowych Akcjonariuszy Spółki, którzy dołączyli do nas w ramach przeprowadzonej emisji akcji serii F i rozpoczynają naszą wspólną przygodę. Razem dążymy do celu, jakim jest wizja zwiększenia przeżywalności pacjentów nowotworowych o 30% do 2030 r.

Zapraszamy serdecznie do lektury niniejszego Raportu, a w przypadku pytań do Państwa dyspozycji jest zespół relacji inwestorskich, z którym można się kontaktować pod adresem e-mail: IR@sdsoptic.com. Zapraszamy również na naszą stronę relacji inwestorskich, dostępną pod adresem <https://sdsoptic.pl/relacje-inwestorskie/> oraz na nasze media społecznościowe, gdzie zamieszczamy bieżące informacje z życia naszej Spółki.

Z wyrazami szacunku

Marcin Staniszewski,
MSc

Prezes Zarządu,
Pomysłodawca i Dyrektor
Technologiczny

dr hab. n. med., inż.
Magdalena
Staniszewska, prof. KUL

Pomysłodawca i Dyrektor
ds. Badań i Rozwoju

Mateusz Sagan, MBA

Dyrektor Operacyjny
i ds. Rozwoju Biznesu

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

II. Informacje o Spółce i Grupie Kapitałowej SDS Optic S.A.

Podmiot dominujący:

| | |
|------------------------------|---|
| Firma: | SDS Optic Spółka Akcyjna |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba i adres: | ul. Głęboka 39, 20-612 Lublin |
| Adres poczty elektronicznej: | IR@sdsoptic.com |
| Strona internetowa: | www.sdsoptic.com |
| Sąd rejestrowy: | Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| KRS: | 0000786821 |
| REGON: | 061574802 |
| NIP: | 7123279546 |

Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Zarząd Spółki jest jednoosobowy i składa się z Prezesa Zarządu: Pana Marcina Staniszewskiego.

W raportowanym okresie, objętym przedmiotowym raportem kwartalnym oraz na dzień jego publikacji, nie miały miejsca zmiany w składzie Zarządu Emitenta.

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki składa się z następujących osób:

- dr inż. Adam Piotrowski – Członek Rady Nadzorczej;
- Szymon Ruta – Członek Rady Nadzorczej;
- Andrzej Kołodziejczyk – Członek Rady Nadzorczej;
- dr Marcin Wawrzynowicz – Członek Rady Nadzorczej;
- Krzysztof Klimkowski – Członek Rady Nadzorczej;
- Damian Serafin – Członek Rady Nadzorczej

W raportowanym okresie nie miały miejsca zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta.

W skład SDS Optic S.A. nie wchodzi wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej SDS Optic S.A.

W IV kwartale 2022 r. jak również na datę publikacji niniejszego skonsolidowanego raportu kwartalnego, Grupę Kapitałową SDA Optic S.A. („Grupa Kapitałowa”) tworzą podmiot dominujący: SDS Optic S.A. oraz spółki zależne: FiBioMed Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie („FiBioMed”) oraz od dnia 27 grudnia 2022 roku - SDS Optic Inc. z siedzibą w Delaware, DE Stany Zjednoczone („SDS Optic USA”)

| | |
|-------------------------|--|
| Firma: | Fibiomed sp. z o.o. |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba i adres: | ul. Głęboka 39, 20-612 Lublin |
| Forma prawna: | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Sąd rejestrowy: | Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| KRS: | 0000850276 |
| REGON: | 386526444 |
| NIP: | 7123404394 |
| Zarząd: | Mateusz Sagan – Prezes Zarządu |
| Udział Emitenta: | 79,1% |
| Przedmiot działalności: | Celem biznesowym FiBioMed jest opracowanie i komercjalizacja aplikacji technologii inPROBE [®] (będącej własnością Spółki) w obszarach związanych z chorobami zakaźnymi, bakteryjnymi i grzybicznymi. Działania te FiBioMed realizuje na podstawie umowy licencyjnej zawartej ze Spółką (nieodpłatna, pełna i niewyłączna licencja na korzystanie z technologii inPROBE [®]) i przy wsparciu finansowym w kwocie ok. 10 mln zł otrzymanym od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju („NCBR”). |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Struktura udziałowa spółki zależnej FiBioMed:

| Udziałowiec | Udział % |
|--|----------|
| SDS Optic S.A. | 79,1% |
| Pozostali (łącznie): Magdalena Staniszewska, Marcin Staniszewski, Mateusz Sagan | 20,9% |

Źródło: Emitent

Wybrane dane finansowe FiBioMed za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

| Dane w PLN | Za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 |
|--|----------------------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 2.335,43 |
| Koszt działalności operacyjnej..... | 4.410.887,66 |
| Zysk/strata ze sprzedaży | -4.408.552,23 |
| Pozostałe przychody operacyjne..... | 3.546.975,13 |
| Zysk/strata z działalności operacyjnej | -861.577,10 |
| Zysk/strata netto | -862.448,21 |
| Dane w PLN | Stan na dzień 31.12.2022 |
| AKTYWA | 476.267,55 |
| Aktywa trwałe | 28.437,20 |
| Aktywa obrotowe | 447.830,35 |
| Środki pieniężne | 177.810,47 |
| PASYWA | 476.267,55 |
| Kapitał własny | 263.278,62 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 212.988,93 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 166.978,33 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 46.010,60 |

| | |
|------------------------|---|
| Firma: | SDS Optic Inc. |
| Kraj siedziby: | Stany Zjednoczone Ameryki (USA) |
| Siedziba i adres: | 874 Walker Road, Suite C, Dover, Delaware 19904, County of Kent, Stany Zjednoczone |
| Forma prawna: | Corporation (odpowiednik Spółki Akcyjnej prawa polskiego) |
| Organ rejestrowy: | Sekretarz Stanu Delaware, Wydział Korporacyjny |
| Nr rejestracyjny: | 7203331 |
| Nr rejestru stanowego: | SR # 20224350612 |
| NIP: | W trakcie przyznawania przez Federalny Urząd Skarbowy (IRS – Internal Revenue Service) |
| Rada Dyrektorów: | dr hab. n. med. inż. Magdalena Staniszewska–Chairman Mateusz Sagan, MBA-Executive Chairman Marcin Staniszewski-Executive Chairman |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Udział Emitenta: 100%

Przedmiot działalności: Celem biznesowym SDS Optic Inc. z siedzibą w Stanach Zjednoczonych jest dalszy rozwój technologii w obszarze diagnostyki markerów nowotworowych i chorób oczu (opracowanie biologicznych komponentów technologii) oraz dotarcie do nowych partnerów lub potencjalnych nabywców.

Kapitał zakładowy Emitenta

Zgodnie ze Statutem na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.326.250,00 zł (pięć milionów trzysta dwadzieścia sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na 5.326.250 (pięć milionów trzysta dwadzieścia sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt) nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii A, B, C i D.

| SERIA AKCJI | LICZBA AKCJI | LICZBA GŁOSÓW | RODZAJ AKCJI | WARTOŚĆ NOMINALNA | CENA EMISYJNA | DATA UCHWAŁY EMISYJNEJ | DATA REJESTRACJI W KRS |
|-------------|--------------|---------------|--|-------------------|---------------|------------------------|------------------------|
| A | 3.843.000 | 3.843.000 | Nieuprzywilejowane, zwykłe na okaziciela | 1,00 zł | 1,00 zł | 10 stycznia 2019 r. | 17 maja 2019 r. |
| B | 83.250 | 83.250 | Nieuprzywilejowane, zwykłe na okaziciela | 1,00 zł | 1,20 zł | 22 lipca 2019 r. | 10 września 2019 r. |
| C | 300.000 | 300.000 | Nieuprzywilejowane, zwykłe na okaziciela | 1,00 zł | 1,00 zł | 22 kwietnia 2021 r. | 25 maja 2021 r. |
| D | 1.100.000 | 1.100.000 | Nieuprzywilejowane, zwykłe na okaziciela | 1,00 zł | 10,00 zł | 25 maja 2021 r. | 15 lipca 2021 r. |

Źródło: Emitent.

W dniu 14 października 2022 r. miał miejsce pierwszy dzień notowań w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz nastąpiła asymilacja tych akcji z pozostałymi akcjami Spółki notowanymi już przed tym dniem w ASO NewConnect i oznaczonymi kodem „PLSDSOP00013”. Pierwszy dzień notowań akcji serii C poprzedziła uchwała nr 913/2022 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 6 października 2022r.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego wszystkie akcje Spółki są wprowadzone do obrotu i notowane w systemie ciągłym w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

W dniu 10 stycznia 2023 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego z pozbawieniem w całości prawa poboru akcjonariuszy Spółki. Na podstawie ww. uchwały przeprowadzono podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 450.000,00 zł, tj. z kwoty

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

5.326.250,00 zł do kwoty 5.776.250,00 zł, poprzez emisję 450.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja. W dniu 25 stycznia 2023 r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji serii F w wysokości 13 zł za akcję. W dniu 2 lutego 2023 r. Zarząd poinformował o zawarciu umów dotyczących objęcia 450.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1,00 zł każda, za cenę emisyjną wynoszącą 13,00 zł (słownie: trzynaście złotych) za jedną akcję serii F. Jednocześnie Zarząd Emitenta poinformował, że wszystkie akcje serii F zostały w pełni opłacone wkładami pieniężnymi i w związku z powyższym Spółka pozyska 5.850.000,00 zł (słownie: pięć milionów osiemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) z tytułu emisji akcji serii F.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka oczekuje na rejestrację podwyższenia kapitału oraz zmian w Statucie Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Strategia rozwoju Grupy SDS Optic

Spółka pracuje nad rozwojem nowoczesnych technologii medycznych na styku i w połączeniu optoelektroniki światłowodowej (fotoniki), biologii molekularnej, immunochemii oraz nowoczesnych technik bioinżynierii medycznej. Spółka opracowuje, rozwija i zamierza komercjalizować nowatorskie urządzenia diagnostyczne oraz monitorujące, które wspierają codzienną pracę personelu medycznego na całym świecie.

Strategia Spółki oparta jest na tworzeniu innowacyjnych urządzeń diagnostycznych oraz monitorujących procesy życiowe w naturalnym stanie i w czasie rzeczywistym, z głównym naciskiem na choroby nowotworowe, choroby zakaźne, wirusowe, bakteryjne oraz grzybiczne. Długofalowe plany zakładają stworzenie tzw. medtech-bio powerhouse, który będzie skupiał wokół siebie szereg innowacyjnych projektów naukowych, także na wczesnym etapie rozwoju, z obszarów zastosowania rozwiązań fotonicznych i optoelektronicznych w medycynie. Spółka zakłada możliwość przejmowania (w formie kapitałowego zaangażowania) tego typu rozwiązań, pozyskiwania finansowania na ich rozwój oraz ich komercjalizację bezpośrednią lub pośrednią w formule partnerstw korporacyjnych.

Wizją Spółki jest pomoc w zwiększeniu przeżywalności na choroby nowotworowe o 30% do 2030 roku oraz współtworzenie przyszłości z zakresu przetomowych technologii w obszarach zdrowotnych.

Mottem Spółki są „Innowacje Ratuujące Życie” (Lifesaving Innovations).

Spółka opracowała innowacyjną i unikalną w skali globalnej światłowodową mikrosondę **inPROBE**[®] (www.inPROBE.com). Jest to biosensor o wysokim poziomie czułości i specyficzności, pozwalający na wykonanie biologicznego pomiaru stężenia

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

konkretnego biomarkera lub dedykowanego związku w ciele pacjenta (badanie in vivo). Podstawowym polem aplikacji, na którego rozwoju i komercjalizacji obecnie Spółka się skupia jest diagnostyka HER2 w raku piersi, innych markerów nowotworowych oraz monitorowanie dostarczanie leków w organizmie. Rozwijana przez SDS Optic technologia jest alternatywną metodą diagnostyczną dla bardziej czasochłonnej i bardziej inwazyjnej, tradycyjnie wykorzystywanej biopsji.

Model biznesowy

Przyjęty model biznesowy Grupy Kapitałowej oparty jest o dwa główne filary, z których pierwszy zakłada własną wysoko wyspecjalizowaną produkcję w małej skali i sprzedaż wyrobu medycznego (zestaw składający się z analizatora oraz jednorazowych mikrosond światłowodowych inPROBE[®]) do szpitali i centrów diagnostyki nowotworowej za pośrednictwem dystrybutorów lub stratega dystrybucyjnego. Drugi filar zakłada budowę partnerstwa korporacyjnego z globalnymi firmami z obszarów MedTech i Pharma, w ramach których planowany jest wspólny rozwój technologii inPROBE[®] oraz jej skalowanie w innych zastosowaniach, jak również zakładana jest sprzedaż przez Spółkę dominującą udziałów spółek celowych, które rozwijają projekty zastosowania platformy technologicznej inPROBE[®] w poszczególnych aplikacjach. Spółki z Grupy (poza Jednostką dominującą) mogą osiągać przychody z działalności operacyjnej, w tym w szczególności ze sprzedaży swoich produktów.



OUR VISION
IS TO INCREASE
CANCER CURE RATE
BY 30% BY 2030

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A. z siedzibą w Lublinie („Spółka”, „Emitent”) za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. został sporządzony zgodnie z przepisami określonymi w § 5 ust. 2-3 oraz ust. 4.1 i 4.2, a także ust. 5.1 i 5.2 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. (Dz.U. 2021 poz. 217 z późn. zmian.) o rachunkowości 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 i skonsolidowane sprawozdanie finansowe odpowiednio SDS Optic S.A. oraz Grupy Kapitałowej SDS Optic S.A. za okres od 01.10.2022 r. – 31.12.2022 r. nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych.

Skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej obejmujące sprawozdanie Spółki dominującej oraz Spółki zależnej zostało sporządzone metodą pełną zgodnie z art. 60 Ustawy, która polega na sumowaniu poszczególnych pozycji sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostek zależnych objętych sprawozdaniem w pełnej wysokości, bez względu na udział jednostki dominującej we własności jednostki zależnej. Spółka zależna stosuje jednakowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania sprawozdań finansowych, zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości Spółki dominującej. W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie uległ zmianie skład jednostek podlegających konsolidacji. Tak ustalone wartości zostały skorygowane o wyłączenia konsolidacyjne obejmujące wartość nabytych udziałów w Spółce dominującej, wartość kapitałów własnych w części dotyczącej procentowego udziału jednostki dominującej w kapitale własnym Spółki zależnej, wzajemne należności i zobowiązania obydwu Spółek, przychody i koszty dotyczące operacji pomiędzy

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Spółkami objętymi konsolidacją, kapitał przypadający akcjonariuszom (udziałowcom) mniejszościowym. SDS Optic USA została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Stanu Deleware w dniu 27 grudnia 2022r. a ponieważ do dnia 31 grudnia 2022r. nie prowadziła żadnej działalności gospodarczej podmiot ten nie podlega konsolidacji na dzień 31.12.2022r.

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

Informacje formalne

Skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) (dalej „Ustawa”) oraz zgodnie z polityką rachunkowości Spółki.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.

Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki nie podlegało badaniu ani przeglądowi biegłego rewidenta.

Walutą funkcjonalną i sprawozdawczą jest złoty polski.

Przy sporządzaniu Sprawozdania Spółka przyjęła próg istotności 1% sumy bilansowej.

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Zasady wyceny aktywów i pasywów uwzględniają nadrzędne zasady rachunkowości. Księgi rachunkowe, będące podstawą sporządzenia skróconego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego prowadzone były w siedzibie Spółki przez zewnętrzny podmiot: Centrum Księgowo-Ekonomiczne LUB Sp. z o.o. w Lublinie, przy użyciu programu ERP Comarch Optima (będącego własnością Spółki na warunkach licencji zawierającej podmioty powiązane).

Informacje praktyczne

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Spółka stosuje nadrzędne zasady wyceny oparte na historycznej cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia, z wyjątkiem wyceny aktywów finansowych oraz nieruchomości inwestycyjnych, które wycenione zostały według wartości godziwej.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Wartość bilansowa ujętych zabezpieczanych aktywów i pasywów jest korygowana o zmiany wartości godziwej, które można przypisać ryzyku, przed którym te aktywa i pasywa są zabezpieczane. Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.

Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych obejmuje ich cenę nabycia powiększoną o wszystkie koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdatnego do używania. Środki trwałe wykazuje się w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień bilansowy w wartości księgowej netto.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Amortyzacja środków trwałych, w tym komponentów, odbywa się wg stawek odzwierciedlających przewidywany okres ich użytkowania. Szacunki okresu użytkowania rewidowane są corocznie.

Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 2.000 zł.

Amortyzację środków trwałych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres ekonomicznej użyteczności.

Stawki amortyzacji są weryfikowane pod kątem okresów ekonomicznej użyteczności raz do roku, z takiej weryfikacji sporządza się protokół z weryfikacji stawek i po zatwierdzeniu przez kierownika jednostki wprowadza się zmiany okresu amortyzacji od początku następnego roku obrotowego.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej niż 2.000 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku, kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

godziwej. W sytuacji, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

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.

Jeżeli Spółka przyjęła do używania obce środki trwałe na mocy umowy, zgodnie z którą jedna ze stron (finansujący) oddaje drugiej stronie (korzystającemu) środki trwałe do odpłatnego używania lub również pobierania pożytków na czas oznaczony i umowa spełnia co najmniej jeden z siedmiu warunków wymienionych w art. 3 ust. 4 tej ustawy, to przedmiot umowy zalicza się do aktywów trwałych korzystającego.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne początkowo wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym, wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne wykazuje się w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień bilansowy w wartości księgowej netto.

Wartości niematerialne i prawne, z wyjątkiem wartości firmy, amortyzowane są metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej lub równej kwocie 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo.

Podatek dochodowy

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są to kwoty przewidziane w przyszłych okresach do odliczenia od podatku dochodowego ze względu na ujemne różnice przejściowe.

Aktywa te występują jedynie wtedy, gdy jest prawdopodobne wystąpienie w przyszłości takich dochodów podatkowych, względem których można będzie zrealizować dany składnik aktywów.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Spółka tworzy długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w szczególności z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka tworzy rozliczenia międzyokresowe bierne w wysokości prawdopodobnych przyszłych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

W pozycji rozliczeń międzyokresowych ujawnia się także kwoty rozliczeń międzyokresowych przychodów, które w przypadku Spółki stanowią głównie otrzymane dotacje.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W zakresie rezerw na świadczenia pracownicze Spółka nie tworzy rezerwy na koszty premii i ekwiwalentów pieniężnych za niewykorzystane przez pracowników urlopy oraz na odprawy emerytalne i rentowe ze względu na zasadę istotności tj. Spółka na dzień sporządzenia Sprawozdania Finansowego zatrudnia sześciu młodych pracowników na umowę o pracę, co wpływa na zakres tworzenia ww. rezerw.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

Zobowiązanie zalicza się do zobowiązań krótkoterminowych, jeżeli spełnia jedno z poniższych kryteriów:

- oczekuje się, że zostanie ono uregulowane w toku normalnego cyklu operacyjnego jednostki lub
- jest w posiadaniu przede wszystkim z przeznaczeniem do obrotu lub
- jest ono wymagalne w ciągu dwunastu miesięcy od dnia bilansowego lub
- jednostka nie posiada bezwarunkowego prawa do odroczenia daty wymagalności zobowiązania przez okres co najmniej dwunastu miesięcy od dnia bilansowego.

Wszystkie pozostałe zobowiązania zaliczane są do zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania finansowe stanowią zobowiązania do wydania aktywów finansowych lub wymiany instrumentu finansowego z inną jednostką na niekorzystnych warunkach. W bilansie zobowiązania finansowe wykazuje się w podziale na długoterminowe krótkoterminowe.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe

Pozycja ta obejmuje zobowiązania związane z zakupem dla działalności operacyjnej materiałów, dóbr, robót, usług. Ponadto, pozycja uwzględnia między innymi takie zobowiązania jak zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń bądź innych tytułów niż wynagrodzenia, zobowiązania z tytułu dostaw niefinansowych aktywów trwałych.

Zobowiązania z tytułu podatków

Pozycja ta obejmuje zobowiązanie publicznoprawne za dany okres sprawozdawczy. Pozycja obejmuje między innymi takie zobowiązania jak zobowiązania z tytułu

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

podatku dochodowego od osób prawnych, podatku od czynności cywilno-prawnych lub podatku od osób fizycznych.

Przychody i koszty

Przychody i zyski obejmują uprawdopodobnione powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów lub zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty i straty obejmują uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów lub zwiększenia wartości zobowiązań lub rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli. Przychody ujmowane są w momencie, kiedy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne bądź uzyskane kwoty ze sprzedaży pomniejszone o podatek VAT. Do przychodów i kosztów z działalności operacyjnej zalicza się również odpowiednio przychody ze sprzedanych usług i koszty ich wytworzenia zrealizowane w ramach prowadzonej działalności gospodarczej. Przychody z tyt. odsetek rozpoznawalne są w momencie naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe i zaliczane do przychodów finansowych.

Program motywacyjny ESOP

W roku obrachunkowym 2021 Spółka przyjęła Program Motywacyjny ESOP na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 25 maja 2021 r. w sprawie organizacji i realizacji programu motywacyjnego o treści przyjętej przez uchwałę nr 3/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 22 września 2021 r. oraz na podstawie regulaminu Programu Motywacyjnego Spółki ESOP na lata 2021-2023 przyjętego w formie uchwały nr 6 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 7 października 2022 r.

Spółka nie będzie wyceniać systemu motywacyjnego ESOP i ujmować wyceny w Sprawozdaniu finansowym.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się z rachunku zysków i strat, stosując współmierności, realizacji i ostrożności. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą. Na wynik finansowy netto składają się:

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

- wynik działalności operacyjnej Spółki z uwzględnieniem pozostałych przychodów operacyjnych,
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego prawnych i ewentualne płatności z nim zrównane - wynikających z odrębnych przepisów.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami netto: produktów, usług, towarów i materiałów z uwzględnieniem dotacji, upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń przychodów bez VAT oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów ustaloną odpowiednio w koszcie ich wytworzenia albo w cenach nabycia (zakupu) - powiększonych o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych Zarządu Spółki, kosztów sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu: dywidend, odsetek uzyskanych ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi a kosztami finansowymi, w szczególności poniesionych z tytułu: odsetek, strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Porównanie okresów skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka do dnia 27.09.2021 r., tj. do dnia rejestracji we właściwym sądzie rejestrowym zmiany umowy spółki Fibiomed powstałej w wyniku odbytego w dniu 22.09.2021 r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, posiadała 9% udziału w kapitale zakładowym FiBioMed i w związku z tym niemożliwe jest porównywanie wyników finansowych skonsolidowanego sprawozdania Spółki za wcześniejsze okresy, tj. za I, II i III kwartał 2021 r.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

IV. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Skonsolidowany Bilans AKTYWA (kwoty w PLN)

| Aktywa | 31.12.2021* | 31.12.2022 |
|---|----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 768 029,15 | 3 617 362,19 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 456 401,98 | 342 301,54 |
| 1. Wartość firmy - jednostki zależne | 456 401,98 | 342 301,54 |
| 2. Wartość firmy - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe | 284 055,89 | 3 226 777,59 |
| 1. Środki trwałe | 284 055,89 | 2 028 090,15 |
| a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 89 334,93 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 99 452,74 |
| d) środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 194 720,96 | 1 928 637,41 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 1 164 177,78 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 34 509,66 |
| IV. Należności długoterminowe | 15 059,51 | 39 281,29 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od jednostek pozostałych | 15 059,51 | 39 281,29 |
| V. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 12 511,77 | 9 001,77 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 12 511,77 | 9 001,77 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 11 572 241,44 | 4 422 963,30 |
| I. Zapasy | 83 945,48 | 24 108,03 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 83 945,48 | 24 108,03 |
| II. Należności krótkoterminowe | 376 798,39 | 643 912,34 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | |
|---|----------------------|---------------------|
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 376 798,39 | 643 912,34 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 67 192,48 | 244 665,46 |
| - do 12 miesięcy | 67 192,48 | 244 665,46 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 279 347,92 | 341 952,14 |
| c) inne | 30 257,99 | 57 294,74 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 11 111 497,57 | 951 555,20 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 11 111 497,57 | 951 555,20 |
| a) w jednostkach zależnych i współzależnych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych stowarzyszonych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | 504 625,75 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 504 625,75 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 10 606 871,82 | 951 555,20 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 10 606 871,82 | 951 555,20 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 2 803 387,73 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | 12 340 270,59 | 8 040 325,49 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

Skonsolidowany Bilans PASYWA (kwoty w PLN)

| Pasywa | 31.12.2021* | 31.12.2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. Kapitał własny | 10 343 303,38 | 6 965 275,18 |
| I. Kapitał podstawowy | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 |
| II. Kapitał zapasowy, w tym: | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki | 0,00 | 0,00 |
| - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. Różnice kursowe z przeliczenia | 0,00 | 0,00 |
| VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -3 448 968,91 | -4 458 571,62 |
| VII. Zysk (strata) netto | -1 009 602,71 | -3 378 028,20 |
| VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Kapitały mniejszości | 235 276,90 | 55 025,22 |
| C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Ujemna wartość - jednostki zależne | 0,00 | 0,00 |
| II. Ujemna wartość - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 |
| D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 761 690,31 | 1 020 025,09 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 46 950,56 | 7 534,24 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 416,32 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 7 534,24 | 7 534,24 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 7 534,24 | 7 534,24 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 39 000,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 39 000,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 523 232,56 | 966 480,25 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | |
|--|----------------------|---------------------|
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec jednostek pozostałych | 523 232,56 | 966 480,25 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności : | 226 229,54 | 614 851,48 |
| - do 12 miesięcy | 226 229,54 | 614 851,48 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych | 123 779,86 | 139 136,20 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 169 120,66 | 208 647,01 |
| i) inne | 4 102,50 | 3 845,56 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 1 191 507,19 | 46 010,60 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 1 191 507,19 | 46 010,60 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 1 191 507,19 | 46 010,60 |
| Pasywa razem | 12 340 270,59 | 8 040 325,49 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Skonsolidowany rachunek Zysków i Strat (kwoty w PLN)

| Wyszczególnienie, kwoty w PLN | 01.10.2021 – 31.12.2021* | 01.10.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021* | 01.01.2022 – 31.12.2022 |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | -215 375,00 | 480 489,90 | 451 320,00 | 801 167,21 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 1 500,00 | 0,00 | 1 500,00 | 0,00 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | -267 975,00 | 480 000,00 | 398 720,00 | 799 231,78 |
| 2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 52 600,00 | 489,90 | 52 600,00 | 1 935,43 |
| II. Koszty działalności operacyjnej: | 1 359 970,95 | 3 322 878,09 | 4 678 824,63 | 11 074 397,30 |
| 1. Amortyzacja | -20 795,85 | 72 369,73 | 150 230,18 | 198 118,71 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 258 709,76 | 962 552,91 | 678 337,53 | 2 645 365,50 |
| 3. Usługi obce | 405 690,62 | 1 119 252,84 | 2 254 945,79 | 4 376 779,83 |
| 4. Podatki i opłaty | 17 046,99 | 10 737,72 | 34 493,42 | 29 545,42 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 661 158,87 | 891 767,49 | 1 301 950,97 | 3 002 732,21 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 51 009,15 | 83 539,59 | 100 524,01 | 325 082,00 |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 87 151,41 | 182 657,81 | 158 342,73 | 496 773,63 |
| 8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | -100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk (strata) ze sprzedaży | -1 575 345,95 | -2 842 388,19 | -4 227 504,63 | -10 273 230,09 |
| IV. Pozostałe przychody operacyjne | 1 595 140,90 | 1 028 924,14 | 3 204 804,48 | 6 876 303,01 |
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dotacje | 1 265 553,50 | 897 155,44 | 2 874 737,08 | 6 359 314,35 |
| 3. Inne przychody operacyjne | 329 587,40 | 131 768,70 | 330 067,40 | 516 988,66 |
| V. Pozostałe koszty operacyjne | 3 635,87 | 0,00 | 3 876,02 | 42 495,11 |
| 1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | -42 495,11 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne koszty operacyjne | 3 635,87 | 42 495,11 | 3 876,02 | 42 495,11 |
| VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 16 159,08 | -1 813 464,05 | -1 026 576,17 | -3 439 422,19 |
| VII. Przychody finansowe | 4 625,75 | 13 427,53 | 6 937,52 | 18 143,33 |
| 1. 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 |
| 2. Odsetki, w tym: | 4 625,75 | 13 427,53 | 5 703,15 | 17 543,33 |
| - od jednostek powiązanych | 1 077,40 | 0,00 | 1 077,40 | 0,00 |
| 3. Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | | | |
|---|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Inne | 0,00 | 0,00 | 1 234,37 | 600,00 |
| VIII. Koszty finansowe | 3 927,83 | 7 837,69 | 7 280,15 | 19 806,90 |
| 1. Odsetki, w tym: | 29,53 | 0,00 | 877,95 | 0,51 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata 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 |
| 3. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 6 632,85 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne | 3 898,30 | 1 204,84 | 6 402,20 | 19 806,39 |
| IX. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów w jednostkach podporządkowanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | 16 857,00 | -1 807 874,21 | -1 026 918,80 | -3 441 085,76 |
| XI. Odpis wartości firmy | -28 525,11 | -28 525,11 | -28 525,11 | -114 100,44 |
| 1. Odpis wartości firmy - jednostki zależne | -28 525,11 | -28 525,11 | -28 525,11 | -114 100,44 |
| 2. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XII. Odpis ujemnej wartości firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XIII. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metoda praw własności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XIV. Zysk (strata) brutto | -11 668,11 | -1 836 399,32 | -1 055 443,91 | -3 555 186,20 |
| XV. Podatek dochodowy | -12 794,10 | 416,32 | -12 794,10 | 3 093,68 |
| a) część bieżąca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) część odroczone | -12 794,10 | 416,32 | -12 794,10 | 3 093,68 |
| XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zyski (straty) mniejszości | -33 047,10 | -56 780,00 | -33 047,10 | -180 251,68 |
| XVII. Zysk (strata) netto | 34 173,09 | -1 780 035,64 | -1 009 602,71 | -3 378 028,20 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (kwoty w PLN)

| Wyszczególnienie, kwoty w PLN | 01.10.2021 – 31.12.2021* | 01.10.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021* | 01.01.2022 – 31.12.2022 |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 1 125,99 | -1 836 815,64 | -1 042 649,81 | -3 558 279,88 |
| II. Korekty | 446 950,88 | -1 561 950,07 | -608 713,09 | -3 473 874,39 |
| 1. Amortyzacja | 7 729,26 | 101 504,66 | 178 755,28 | 312 219,15 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | -25 656,84 | 1 143,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 474,32 | -11 314,39 | 868,40 | -17 743,06 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | -61 987,77 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -3 659,82 | -416,32 | 46 534,24 | -39 416,32 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 136 283,35 | 90 217,39 | 66 054,52 | 59 837,45 |
| 7. Zmiana stanu należności | 209 184,29 | 181 264,80 | -83 469,28 | -287 787,98 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 137 960,09 | -1 112 828,71 | 223 087,15 | 443 247,69 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 752 126,09 | -748 389,73 | -1 014 886,56 | -3 945 374,32 |
| 10. Inne korekty | -794 146,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 448 076,87 | -3 398 765,71 | -1 651 362,90 | -7 032 154,27 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 11 314,39 | 501 077,40 | 17 743,06 |
| 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 | 11 314,39 | 501 077,40 | 17 743,06 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 501 077,40 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 11 314,39 | 0,00 | 17 743,06 |
| - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 | 11 314,39 | 0,00 | 17 743,06 |
| - 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 | 629 784,71 | 326 946,91 | 2 731 852,00 | 3 140 905,41 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 129 784,71 | 326 946,91 | 231 852,00 | 3 140 905,41 |
| 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 | 1 500 000,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 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 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 500 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -629 784,71 | -315 632,52 | -2 230 774,60 | -3 123 162,35 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 250 000,00 | 10 741 609,37 | 500 000,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 10 740 375,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 1 234,37 | 0,00 |
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 | 89 749,68 | 0,00 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłata kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 88 881,28 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 0,00 | 0,00 | 868,40 | 0,00 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 0,00 | 250 000,00 | 10 651 859,69 | 500 000,00 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III) | -181 707,84 | -3 464 398,23 | 6 769 722,19 | -9 655 316,62 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -181 707,84 | -3 464 398,23 | 6 769 722,19 | -9 655 316,62 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 10 788 579,66 | 4 415 953,43 | 3 837 149,63 | 10 606 871,82 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 10 606 871,82 | 951 555,20 | 10 606 871,82 | 951 555,20 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (kwoty w PLN)

| Wyszczególnienie | 01.10.2021 – 31.12.2021* | 01.10.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021* | 01.01.2022 – 31.12.2022 |
|--|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 862 160,19 | 8 803 453,06 | 862 160,19 | 8 976 563,73 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | -249 629,10 | 0,00 | -249 629,10 | 0,00 |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 612 531,09 | 8 803 453,06 | 612 531,09 | 8 976 563,73 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 3 926 250,00 | 5 326 250,00 | 3 926 250,00 | 5 326 250,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 1 400 000,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 1 400 000,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | 1 400 000,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| - pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 135 250,00 | 9 475 625,00 | 135 250,00 | 9 475 625,00 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 9 340 375,00 | 0,00 | 9 340 375,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 9 900 000,00 | 0,00 | 9 900 000,00 | 0,00 |
| - nadwyżka ceny nabycia udziałów ponad ich wartość nominalną | 9 900 000,00 | 0,00 | 9 900 000,00 | 0,00 |
| - podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 559 625,00 | 0,00 | 559 625,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycie kosztów emisji | 559 625,00 | 0,00 | 559 625,00 | 0,00 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału wyniku 2017 roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z kapitału zapasowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -3 181 981,23 | -4 454 292,87 | -3 181 981,23 | -3 448 968,91 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -3 181 981,23 | -4 454 292,87 | -3 181 981,23 | -3 448 968,91 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | -249 629,10 | 0,00 | -249 629,10 | 0,00 |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -3 431 610,33 | -4 454 292,87 | -3 431 610,33 | -3 448 968,91 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | -1 061 134,38 | -1 725 742,99 | -17 358,58 | -1 009 602,71 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | -1 061 134,38 | -1 725 742,99 | -17 358,58 | -1 009 602,71 |
| - pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycie zyskiem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 492 744,71 | -6 180 035,86 | -3 448 968,91 | -4 458 571,62 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 492 744,71 | -6 180 035,86 | -3 448 968,91 | -4 458 571,62 |
| 6. Wynik netto | 34 173,09 | -1 780 035,64 | -1 009 602,71 | -3 378 028,20 |
| a) zysk netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) strata netto | 34 173,09 | -1 780 035,64 | -1 009 602,71 | -3 378 028,20 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 10 343 303,38 | 6 841 803,50 | 10 343 303,38 | 6 965 275,18 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 10 343 303,38 | 6 841 803,50 | 10 343 303,38 | 6 965 275,18 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

V. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Bilans AKTYWA (kwoty w PLN)

| Wyszczególnienie, kwoty w PLN | 31.12.2021* | 31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 199 769,80 | 3 454 613,56 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 284 055,89 | 3 221 813,71 |
| 1. Środki trwałe | 284 055,89 | 2 023 126,27 |
| a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 89 334,93 | 94 488,86 |
| d) środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 194 720,96 | 1 928 637,41 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 1 164 177,78 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 34 509,66 |
| III. Należności długoterminowe | 15 059,51 | 18 542,26 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 890 876,92 | 207 990,11 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 9 777,48 | 6 267,48 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 9 777,48 | 6 267,48 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 9 122 361,80 | 3 975 132,95 |
| I. Zapasy | 29 945,48 | 24 108,03 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 29 945,48 | 24 108,03 |
| II. Należności krótkoterminowe | 286 554,81 | 373 892,46 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 286 554,81 | 373 892,46 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 67 192,48 | 244 308,76 |
| - do 12 miesięcy | 67 192,48 | 244 308,76 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 209 843,37 | 104 108,68 |
| c) inne | 9 518,96 | 25 475,02 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | |
|--|----------------------|---------------------|
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 8 805 861,51 | 773 744,73 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 8 805 861,51 | 773 744,73 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 504 625,75 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, w tym | 8 301 235,76 | 773 744,73 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 8 301 235,76 | 773 744,73 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 2 803 387,73 |
| 1. Z tytułu przychodów nefakturowanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 2 803 387,73 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | 10 322 131,60 | 7 429 746,51 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

Bilans PASYWA (kwoty w PLN)

| Wyszczególnienie, kwoty w PLN | 31.12.2021* | 31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| A. Kapitał własny | 9 887 328,39 | 6 622 710,35 |
| I. Kapitał podstawowy | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 |
| II. Kapitał zapasowy, w tym: | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) Spółki | 0,00 | 0,00 |
| - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -3 448 968,91 | -4 914 546,61 |
| VI. Zysk (strata) netto | -1 465 577,70 | -3 264 618,04 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 434 803,21 | 807 036,16 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 46 950,56 | 7 534,24 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 416,32 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 7 534,24 | 7 534,24 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 7 534,24 | 7 534,24 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 39 000,00 | 0,00 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | |
|--|----------------------|---------------------|
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 360 636,16 | 799 501,92 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec jednostek pozostałych | 360 636,16 | 799 501,92 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności : | 190 275,97 | 561 361,90 |
| - do 12 miesięcy | 190 275,97 | 561 361,90 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych | 69 244,19 | 107 581,09 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 97 013,50 | 126 713,37 |
| i) inne | 4 102,50 | 3 845,56 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 27 216,49 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 27 216,49 | 0,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 27 216,49 | 0,00 |
| Pasywa razem | 10 322 131,60 | 7 429 746,51 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok .

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Rachunek Zysków i Strat (kwoty w PLN)

| Wyszczególnienie, kwoty w PLN | 01.10.2021 – 31.12.2021* | 01.10.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021* | 01.01.2022 – 31.12.2022 |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | -215 375,00 | 480 000,00 | 451 320,00 | 798 831,78 |
| - w tym od jednostek powiązanych | 1 500,00 | 0,00 | 1 500,00 | 0,00 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | -267 975,00 | 480 000,00 | 398 720,00 | 798 831,78 |
| 2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 52 600,00 | 0,00 | 52 600,00 | 0,00 |
| II. Koszty działalności operacyjnej: | 655 815,90 | 1 874 270,29 | 3 974 669,58 | 6 665 354,64 |
| 1. Amortyzacja | -20 795,85 | 71 815,43 | 150 230,18 | 196 954,59 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 130 692,79 | 104 647,12 | 550 320,56 | 551 304,18 |
| 3. Usługi obce | 138 522,26 | 895 944,02 | 1 987 777,43 | 3 411 694,89 |
| 4. Podatki i opłaty | 16 168,92 | 10 207,29 | 33 615,35 | 27 754,30 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 375 814,37 | 583 736,99 | 1 016 606,47 | 1 823 042,33 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 29 064,36 | 56 559,37 | 78 579,22 | 214 886,64 |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 86 349,05 | 151 360,07 | 157 540,37 | 439 717,71 |
| 8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | -100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II) | -871 190,90 | -1 394 270,29 | -3 523 349,58 | -5 866 522,86 |
| IV. Pozostałe przychody operacyjne | 1 051 657,33 | -148 127,10 | 2 661 320,91 | 3 331 172,88 |
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dotacje | 722 070,09 | -261 730,80 | 2 331 253,67 | 2 830 604,22 |
| 3. Inne przychody operacyjne | 329 587,24 | 113 603,70 | 330 067,24 | 500 568,66 |
| V. Pozostałe koszty operacyjne | 3 558,16 | 0,00 | 3 798,31 | 42 495,11 |
| 1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | -42 495,11 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne koszty operacyjne | 3 558,16 | 42 495,11 | 3 798,31 | 42 495,11 |
| VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV-V) | 176 908,27 | -1 542 397,39 | -865 826,98 | -2 577 845,09 |
| VII. Przychody finansowe | 4 625,75 | 13 627,26 | 6 937,52 | 17 482,06 |
| 1. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Odsetki | 4 625,75 | 13 627,26 | 5 703,15 | 17 482,06 |
| 3. Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Inne | 0,00 | 0,00 | 1 234,37 | 0,00 |
| VIII. Koszty finansowe | 613 395,73 | 215 419,56 | 616 748,05 | 701 161,33 |
| 1. Odsetki | 19,98 | 0,00 | 868,40 | 0,38 |
| 2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Aktualizacja wartości inwestycji | 609 573,08 | 214 622,96 | 609 573,08 | 682 886,81 |
| 4. Inne | 3 802,67 | 796,60 | 6 306,57 | 18 274,14 |
| IX. Zysk (strata) brutto (VI+VII-VIII) | -431 861,71 | -1 744 189,69 | -1 475 637,51 | -3 261 524,36 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | | | |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| XII. Podatek dochodowy | -10 059,81 | -416,32 | -10 059,81 | 3 093,68 |
| a) część bieżąca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) część odroczone | -10 059,81 | -416,32 | -10 059,81 | 3 093,68 |
| XIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XIV. Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII) | -421 801,90 | -1 743 773,37 | -1 465 577,70 | -3 264 618,04 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

Rachunek przepływów pieniężnych (kwoty w PLN)

| Wyszczególnienie, kwoty w PLN | 01.10.2021 – 31.12.2021* | 01.10.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021* | 01.01.2022 – 31.12.2022 |
|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -421 801,90 | -1 743 773,37 | -1 465 577,70 | -3 264 618,04 |
| II. Korekty | -454 498,40 | 201 002,46 | -1 381 448,62 | -1 645 642,64 |
| 1. Amortyzacja | -20 795,85 | 71 815,43 | 150 230,18 | 196 954,59 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | -24 082,70 | 1 143,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 474,32 | -11 314,39 | 868,40 | -17 482,06 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 609 573,08 | 146 002,34 | 609 573,08 | 682 886,81 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -3 659,82 | -416,32 | 42 874,42 | -39 416,32 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 40 283,35 | 44 825,27 | -29 945,48 | 5 837,45 |
| 7. Zmiana stanu należności | 130 095,42 | 280 677,97 | -162 558,15 | -87 337,65 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 154 334,01 | -592 318,64 | 368 174,82 | 438 865,76 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -571 656,21 | 261 730,80 | -2 338 668,86 | -2 827 094,22 |
| 10. Inne korekty | -794 146,70 | 0,00 | 2 085,67 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -876 300,30 | -1 542 770,91 | -2 847 026,32 | -4 910 260,68 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 11 314,39 | 501 077,40 | 17 482,06 |
| 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 | 0,00 | 11 314,39 | 501 077,40 | 17 482,06 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 629 784,71 | 320 753,91 | 2 731 852,00 | 3 134 712,41 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | | | | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 129 784,71 | 320 753,91 | 231 852,00 | 3 134 712,41 |
| | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Na aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| | 4. Inne wydatki inwestycyjne | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -629 784,71 | -309 439,52 | -2 230 774,60 | -3 117 230,35 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 350 000,00 | 10 612 895,62 | 600 000,00 |
| | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 10 611 661,25 | 0,00 |
| | 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 1 234,37 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 0,00 | 100 000,00 | 89 749,68 | 100 000,00 |
| | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Spłata kredytów i pożyczek | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 88 881,28 | 0,00 |
| | 8. Odsetki | 0,00 | 0,00 | 868,40 | 0,00 |
| | 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 0,00 | 250 000,00 | 10 523 145,94 | 500 000,00 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III) | -1 506 085,01 | -1 602 210,43 | 5 445 345,02 | -7 527 491,03 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | -1 506 085,01 | -1 602 210,43 | 5 445 345,02 | -7 527 491,03 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 9 807 320,77 | 2 375 955,16 | 2 855 890,74 | 8 301 235,76 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 8 301 235,76 | 773 744,73 | 8 301 235,76 | 773 744,73 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym (kwoty w PLN)

| Wyszczególnienie | 01.10.2021 – 31.12.2021* | 01.10.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021* | 01.01.2022 – 31.12.2022 |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 11 118 384,39 | 8 366 483,72 | 862 160,19 | 9 887 328,39 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | -249 629,10 | 0,00 | -249 629,10 | 0,00 |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 10 868 755,29 | 8 366 483,72 | 612 531,09 | 9 887 328,39 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 | 3 926 250,00 | 5 326 250,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| - pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 | 5 326 250,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 10 035 250,00 | 9 475 625,00 | 135 250,00 | 9 475 625,00 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | -559 625,00 | 0,00 | 9 340 375,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 9 900 000,00 | 0,00 |
| - nadwyżka ceny nabycia udziałów ponad ich wartość nominalną | 0,00 | 0,00 | 9 900 000,00 | 0,00 |
| - podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 559 625,00 | 0,00 | 559 625,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - rozliczenia kosztów emisji | 559 625,00 | 0,00 | 559 625,00 | 0,00 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 | 9 475 625,00 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału wyniku 2017 roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z kapitału zapasowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -3 199 339,81 | -4 914 546,61 | -3 181 981,23 | -3 448 968,91 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -3 199 339,81 | -4 914 546,61 | -3 181 981,23 | -3 448 968,91 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | -249 629,10 | 0,00 |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -3 199 339,81 | -4 914 546,61 | -3 431 610,33 | -3 448 968,91 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | -1 293 404,90 | -1 520 844,67 | -17 358,58 | -1 465 577,70 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | -1 293 404,90 | -1 520 844,67 | -17 358,58 | -1 465 577,70 |
| -niepodzielony wynik roku ubiegłego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -niepodzielony wynik roku ubiegłego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 492 744,71 | -6 435 391,28 | -3 448 968,91 | -4 914 546,61 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 492 744,71 | -6 435 391,28 | -3 448 968,91 | -4 914 546,61 |
| 6. Wynik netto | -421 801,90 | -1 743 773,37 | -1 465 577,70 | -3 264 618,04 |
| a) zysk netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) strata netto | -421 801,90 | -1 743 773,37 | -1 465 577,70 | -3 264 618,04 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 9 887 328,39 | 6 622 710,35 | 9 887 328,39 | 6 622 710,35 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 9 887 328,39 | 6 622 710,35 | 9 887 328,39 | 6 622 710,35 |

* Dane bilansowe oraz wynikowe dotyczące 2021 r. różnią się od danych opublikowanych w raportach kwartalnych za IV kwartał 2021 r. oraz za I kwartał 2022 r., ponieważ zawierają zmiany odnotowane po ich publikacji i są zgodne ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku zbadanym przez biegłego rewidenta i zatwierdzonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki SDS Optic S.A. w dniu 30 czerwca 2022 r., przedstawionym w punkcie 2.5. na stronie 77 raportu rocznego za 2021 rok.

VI. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta oraz Grupy Kapitałowej, sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Analiza wyników finansowych skróconego jednostkowego sprawozdania Emitenta za IV kwartał 2022 r.

W IV kwartale 2022 r. Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 480,00 tys PLN, głównie w zakresie zrealizowanych usług dot. stworzenia receptury składu chemicznego biologicznie kompatybilnego polimeru PDMS wraz z zastosowaniem terapeutycznym aktywnych biologicznie białek oraz ich fragmentów, które stanowią dodatkową wartość usług opartych o wiedzę i doświadczenia zespołu naukowego. Spółka odnotowała inne przychody operacyjne w kwocie 113,60 tys PLN tytułem świadczenia usług odpłatnego użyczenia części specjalistycznego sprzętu laboratoryjnego.

W IV kwartale 2022 r. Spółka poniosła stratę netto w kwocie 1.743,77 tys. PLN. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych z zakresu prac badawczo-rozwojowych, przy jednoczesnym braku stałych, powtarzalnych i znaczących przychodów z działalności komercyjnej. W IV kwartale 2022 r. największą pozycją kosztów działalności operacyjnej były usługi obce w kwocie 895,94 tys. PLN (główną składową tej pozycji i znaczący wzrost do poprzedniego okresu są koszty trwających badań klinicznych) oraz wynagrodzenia w kwocie 583,74 tys. PLN (znaczący wzrost do poprzednich okresów wynika z wyższego poziomu zatrudnienia w Spółce), a stanowiły one odpowiednio 47,8% oraz 31,1% kosztów operacyjnych okresu.

W IV kwartale 2022 r. na poziomie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki dokonano testu na utratę wartości udziałów posiadanych w spółce zależnej FiBioMed, który spowodował odpis w kwocie 214,6 tys. PLN tyt. aktualizacji wartości inwestycji w kosztach finansowych.

Ujemna wartość pozostałych przychodów operacyjnych z tytułu dotacji w IV kwartale 2022 r. wynika ze zmiany źródła finansowania ujętych uprzednio w dotacjach poniesionych wydatków w ramach dotacji do projektu inPROBE[®] pozyskaną z Komisji Europejskiej w ramach SME Instrument Horizon2020. W pozostałych przychodach operacyjnych ujmowane są rezerwy na przychody z tyt. przyszłych refundacji wydatkowanych środków, w zgodzie z podpisaną umową dotacyjną. Na obecnym etapie realizacji umowy dotacyjnej z Komisją Europejską Spółka wydaje środki własne, m.in. pozyskane z emisji akcji serii D, a wniosek refundacyjny zostanie złożony do Komisji Europejskiej po zakończeniu umowy dotacyjnej (I kwartał 2023 r.) oraz po przeprowadzeniu audytu finansowego projektu, co wynika z podpisanej w listopadzie 2017 r. umowy, wraz z późniejszymi aneksami. Kierując się dotychczasowym wzorowym rozliczaniem poniesionych wydatków, pełną akceptacją trzech (3) okresów raportowych (do lipca 2021 r. włącznie) przez

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Komisję Europejską oraz w związku z kontynuacją tych samych kategorii wydatków, Spółka przyjęła zasadę proporcjonalnego ujmowania w postaci rezerw na przychodach z tyt. dotacji równowartości wskaźnika dotacji (w przypadku dotacji SME Instrument Horizon2020 wynosi on 100%) do poniesionych w danym okresie kosztów kwalifikowanych z jednoczesną prezentacją w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe czynne.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. suma bilansowa Spółki wyniosła 7,43 mln PLN i zmniejszyła się o 2,34 mln PLN względem III kwartału 2022 r. oraz zmniejszyła się o 2,89 mln PLN względem 31 grudnia 2021 r. Stan środków pieniężnych na dzień sprawozdawczy wyniósł 773,74 tys. PLN i zmniejszył się o 1,60 mln PLN w porównaniu z poprzednim okresem, co głównie było wynikiem ponoszonych kosztów trwających badań klinicznych, o rozpoczęciu których Spółka informowała w raporcie bieżącym [ESPI nr 13/2022](#) z dnia 25.08.2022 r.

Na koniec IV kwartału 2022 r. kapitały własne Spółki wyniosły 6,62 mln PLN i stanowiły 89,1% sumy bilansowej.

Analiza wyników finansowych skróconego skonsolidowanego sprawozdania Emitenta za IV kwartał 2022 r.

W IV kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa wygenerowała przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w kwocie 480,49 tys. PLN. W IV kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa wygenerowała pozostałe przychody operacyjne w kwocie 1,03mln PLN głównie z tyt. pozyskanych dotacji oraz usług odpłatnego użyczenia części specjalistycznego sprzętu laboratoryjnego.

W IV kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa poniosła stratę netto w kwocie 1,78 mln PLN. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych z zakresu prac badawczo-rozwojowym, przy jednoczesnym braku stałych, powtarzalnych i znaczących przychodów z działalności komercyjnej. W IV kwartale 2022 r. największymi pozycjami kosztów działalności operacyjnej były usługi obce w kwocie 1,12 mln PLN oraz zużycie materiałów i energii w kwocie 962,55 tys. PLN, które łącznie stanowiły 62,7% kosztów operacyjnych okresu. W IV kwartale 2022 roku w pozostałych przychodach operacyjnych uwzględniono m.in. dotację do projektu inPROBE[®] pozyskaną z Komisji Europejskiej w ramach SME Instrument Horizon2020 oraz dotację pozyskaną do FiBioMed z NCBR – w łącznej kwocie 897,16 tys. PLN.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. suma bilansowa Grupy Kapitałowej wyniosła 8,04 mln PLN. Stan środków pieniężnych w Grupie Kapitałowej wyniósł na dzień sprawozdawczy 951,56 tys. PLN, co stanowiło 11,8% wartości sumy bilansowej. Stan środków odzwierciedla pozyskane środki z emisji akcji serii D oraz pozyskane zaliczki z NCBR na realizację projektu w FiBioMed. Na koniec IV kwartału 2022 r. kapitały własne Grupy Kapitałowej wyniosły 6,97 mln PLN i stanowiły 86,6% sumy bilansowej.

Komentarz Emitenta na temat istotnych zdarzeń operacyjnych w IV kwartale 2022 r.

Prace i działania operacyjne

W ciągu całego IV kwartału, kończącego się 31 grudnia 2022 r., w ramach wszystkich pozyskanych środków, Spółka kontynuowała szereg prac i zadań operacyjnych ważnych dla końcowego sukcesu projektu badawczo-rozwojowego oraz biznesowego w obszarze mikrosondy do diagnostyki nowotworów piersi inPROBE[®], w tym m.in.:

- kontynuowano proces produkcji własnych komponentów biologicznych, stanowiących kluczowy element w technologii biosensorów diagnostycznych z zakresu markerów nowotworowych HER2, dzięki czemu Spółka w pełni uniezależniła się od komercyjnych komponentów biologicznych;
- kontynuowano prace nad złożonymi we właściwych urzędach patentowych nowymi zgłoszeniami patentowymi kluczowych sekwencji autorskich przeciwciał monoklonalnych służących do produkcji biosensorów diagnostycznych z zakresu markerów nowotworowych HER2;
- kontynuowano prace nad wdrożeniem technologii Machine Learning do jeszcze dokładniejszej analizy wyników zbieranych przez autorskie biosensory światłowodowe Spółki;
- kontynuowano prace na potrzeby certyfikacji wyrobu medycznego (EU-MDR, CE, ISO13485), w tym wdrożono kolejne instrukcje, procedury wewnętrzne, dokonano audytu wewnętrznego dwóch zewnętrznych lokalizacji biorących udział w procesie produkcji wyrobu medycznego oraz odbyto pierwszy audyt zewnętrzny jednostki notyfikowanej TUV Nord Polska;
- kontynuowano przygotowania do tzw. „FDA Pre-Submission Meeting” celem dostosowania wymogów Europejskich oraz Amerykańskich koniecznych do wprowadzenia mikrosondy diagnostycznej na oba rynki;
- zakończono etap inwestycyjny dotyczący wdrożenia pilotażowej produkcji optoelektronicznych części biosensorów światłowodowych do zastosowania w mikrosondach inPROBE[®];
- w dniu 31 grudnia 2022 r. zakończono realizację projektu współfinansowanego przez Komisję Europejską w ramach programu SME Instrument Horizon2020 i przystąpiono do przygotowania dokumentacji dla celów końcowego rozliczenia finansowego i merytorycznego;
- uruchomiono i kontynuowano szereg procesów rekrutacyjnych, dzięki którym pozyskano kolejną grupę pracowników B+R z obszarów fotoniki, biologii molekularnej, bioinżynierii medycznej oraz z zakresu certyfikacji i walidacji wyrobów medycznych;
- zarejestrowano SDS Optic Inc., spółkę zależną z siedzibą w Stanach Zjednoczonych, której zadaniami będą m.in. dalszy rozwój technologii w obszarze diagnostyki markerów nowotworowych i chorób oczu.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie

W dniu 19 października 2022 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, które podjęło uchwały m.in. w zakresie wprowadzenia do Statutu Spółki kapitału docelowego uprawniającego Zarząd do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o łączną kwotę nie większą niż 1.000.000 zł (jeden milion złotych). Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło również uchwałę w sprawie przyjęcia Polityki Dywidendowej Spółki, zakładającej przeznaczanie połowy wypracowanego zysku netto w każdym roku obrachunkowym do wypłaty na rzecz akcjonariuszy (przy założeniu przekroczenia trzykrotności kwoty kapitału zakładowego).

Szczegółowe informacje dotyczące uchwał podjętych podczas obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia znajdują się w raporcie bieżącym [EBI nr 11/2022](#) oraz [ESPI nr 20/2022](#) z dnia 19 października 2022 r.

W dniu 15 listopada 2022 r. Spółka otrzymała postanowienie wydane przez referendarza sądowego Sądu Rejonowego Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego („KRS”) z dnia 15 listopada 2022 roku w sprawie dokonania wpisu zmian statutu Emitenta wynikających z uchwał nr 04/2022 i 05/2022 podjętych podczas obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 19 października 2022 roku.

KRS postanowił oddalić wniosek Emitenta o rejestrację zmiany statutu wynikającej z treści uchwały nr 03/2022 NWZ w sprawie zmiany statutu Spółki, tj. poprzez dodanie nowego § 8a. Jako zasadniczy motyw rozstrzygnięcia podano brak literalnego wskazania w przyjętej uchwale, że statutowe upoważnienie Zarządu do wyłączenia prawa poboru musi zawierać wyraźne zastrzeżenie dotyczące wymogu uzyskania zgody Rady Nadzorczej.

W związku z odrzuceniem przez KRS wniosku o rejestrację zmiany statutu dniu 28 grudnia 2022 r. odbyło się ponowne Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta mające na celu skorygowanie treści uchwały nr 03/2022 NWZ z dnia 19 października 2022 r. zgodnie z oczekiwaniami KRS. W dniu 28 grudnia 2022 r. NWZ podjęło uchwałę w zakresie wprowadzenia do Statutu Spółki kapitału docelowego uprawniającego Zarząd do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o łączną kwotę nie większą niż 1.000.000 zł (jeden milion złotych). Szczegółowe informacje dotyczące uchwał podjętych podczas obrad NWZ znajdują się w raporcie bieżącym [EBI nr 16/2022](#) i [ESPI nr 29/2022](#) z dnia 28 grudnia 2022 r. Zmiana statutu wynikająca z uchwał nr 03/2022 i 04/2022 podjętych podczas obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 28 grudnia 2022 roku została zarejestrowana w dniu 2 stycznia 2023 roku ([raport EBI nr 2/2023](#) z dnia 2 stycznia 2023 roku).

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Działania marketingowe, komunikacyjne i z zakresu relacji inwestorskich

W IV kwartale 2022 roku nasz zespół wytrwale pracował nad realizacją I fazy badań klinicznych, rozpoczętej 25 sierpnia 2022 roku. Inżynierów pochłaniała budowa pilotażowej linii produkcji mikrosondy inPROBE[®]. Specjaliści do spraw jakości czuwali nad prawidłowym wdrażaniem systemu ISO oraz wymogów MDR. Spółka równolegle realizowała założenia komunikacyjne, rozwijała międzynarodową sieć kontaktów i konsekwentnie dbała o utrzymanie zainteresowania technologią inPROBE[®] w Polsce i na świecie.

Wszystkie dokonania Spółki, zarówno w obszarach biznesowych, jak i naukowych aspektach rozwoju technologii inPROBE[®] regularnie komunikowane były w wewnętrznych i zewnętrznych kanałach komunikacji. Emitent aktywnie prowadził profile w mediach społecznościowych, publikował materiały na stronie internetowej Spółki oraz stronie przeznaczonej relacjom inwestorskim <https://sdsoptic.pl/relacje-inwestorskie/>. Najważniejsze wydarzenia, zgodnie z przyjętą polityką, publikujemy na bieżąco w systemach ESPI oraz EBI. Poniżej zaprezentowane zostały wybrane zdarzenia w zakresie aktywności marketingowej, komunikacyjnej oraz relacji inwestorskich SDS Optic S.A.

Utworzenie dedykowanej strony www w związku z powołaniem Rady Naukowej SDS Optic

W związku z powołaniem Rady stworzyliśmy dedykowaną stronę internetową: <https://sdsoptic.pl/rada-naukowa/>. Jej celem jest prezentacja członków nowego gremium doradczego oraz przybliżenie odbiorcom celu istnienia SAB, a także konkretnych zadań, które mają być realizowane przez uczestników Rady.

Zadania Rady Naukowej, które bezpośrednio przekładają się na wsparcie Spółki w obszarach marketingu, komunikacji, promocji i relacji inwestorskich to

- prezentacja SDS Optic S.A. na globalnym rynku farmaceutycznym, Bio-Tech i Med-Tech
- budowa międzynarodowej sieci kontaktów z klinikami, szpitalami i laboratoriami
- opiniowanie, doradztwo i ocena realizowanej strategii SDS Optic S.A.

Wierzymy, że wybitni członkowie SAB wniosą w nasze przedsięwzięcia ugruntowaną wiedzę i bogate, międzynarodowe doświadczenie, niezbędne przy prowadzeniu świadomych działań marketingowych i transgranicznej komercjalizacji inPROBE[®], wraz z jej kolejnymi aplikacjami.

BioTechX 2022

IV kwartał 2022 roku w kontekście targów branżowych rozpoczęliśmy eventem BioTechX w Bazylei (Szwajcaria). To największy w Europie kongres związany z diagnostyką, medycyną precyzyjną i transformacją cyfrową w branży farmaceutycznej i medycznej.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Karol Maryniowski, Marketing, Communication and IR Manager oraz Mateusz Sagan, Dyrektor Operacyjny i ds. Rozwoju Biznesu reprezentowali SDS Optic w strefie start-up z własnym stoiskiem. Była to świetna okazja do konfrontacji niezwykłego połączenia biologii molekularnej z fotoniką w inPROBE[®] z coraz modniejszymi rozwiązaniami NLP, data analysis oraz pozostałymi technologiami związanymi z przetwarzaniem danych.

MEDICA 2022

Od 14 do 17 listopada SDS Optic prezentowało technologię inPROBE[®] z własnym stoiskiem i prezentacją w ramach największego w Europie wydarzenia skupiającego branżę technologii medycznych MEDICA 2022.



Fot. Karol Maryniowski i Mateusz Sagan na stoisku SDS Optic S.A (MEDICA 2022)

MEDICA 2022 w Dusseldorfie to największe europejskie wydarzenie w świecie zdrowia i technologii. W minionym roku zgromadziło naprawdę wielu interesujących profesjonalistów ze świata biotechnologii, medycyny, urzędów medycznych czy farmakologii. Wydarzenie potwierdziło głęboką potrzebę budowania relacji biznesowych i naukowych tradycyjnymi drogami. Po pandemii firmy wracają do osobistego kontaktu, nawet mimo korzystania z dobrodziejstw technologii i narzędzi komunikacji asynchronicznej.

SDS Optic S.A. zaprezentowało się z własnym stoiskiem w strefie Start-up Park. Nasza technologia cieszyła się wyjątkowym zainteresowaniem, a liczba nowych i niezwykle wartościowych kontaktów znacznie przerosła nasze oczekiwania i założone na ten wyjazd cele komunikacyjne.

Poza własnym stoiskiem, SDS Optic skorzystało z propozycji prezentacji swojego projektu na forum "MEDICA Healthcare Forum". Mateusz Sagan, Dyrektor Operacyjny

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

i ds. Rozwoju Biznesu miał możliwość przybliżyć uczestnikom targów istotę działania inPROBE[®] oraz zaprezentować dane, które potwierdzają zapotrzebowanie rynkowe na innowacyjne urządzenia do diagnostyki na wczesnym etapie chorób nowotworowych, zakaźnych i grzybiczych. Nasza prezentacja o tytule “MEDICA DISRUPT - Pushing the frontiers of diagnostics” przybliżyła także międzynarodowej publiczności cechy wyróżniające nasze rozwiązanie wraz z największymi korzyściami dla odbiorców.

Wideo z podsumowaniem targów oraz prezentacją naszej firmy dostępne jest na naszym kanale YouTube: <https://www.youtube.com/watch?v=uZTWZOMy8x4>



Fot: Mateusz Sagan na scenie MEDICA 2022

SDS Optic w ramach podjętej współpracy z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości miała możliwość prezentacji materiałów promocyjno-edukacyjnych na stoisku Polish Medical Devices. Poza promocją materiałów, Spółka miała do dyspozycji dodatkową przestrzeń networkingową oraz miejsce do odbywania spotkań biznesowych.

EIC Multi-Corporate Day

W tym samym czasie, 14 i 15 listopada, SDS Optic wzięło także udział w wydarzeniu organizowanym przez Europejską Radę ds. Innowacji, a także globalne firmy Fresenius Kabi i Medtronic: EIC Multi-Corporate Day w Bad Homburg w Niemczech. Podczas tego dwudniowego wydarzenia nasza Spółka miała okazję odświeżyć kontakty z innymi beneficjentami Rady oraz z samym EIC. Była to wyjątkowa okazja do zaprezentowania Spółki i technologii inPROBE[®], a także do nawiązania nowych relacji z reprezentantami firm Fresenius Kabi oraz Medtronic. Nasza marka została także zaproszona na spotkanie biznesowe z przedstawicielami firmy Medtronic.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



Fot. Mateusz Sagan podczas prezentacji Spółki w ramach EIC Multicorporate Day

European Innovation Council Summit 22



Fot. Mateusz Sagan na wydarzeniu EIC Summit 22

Mateusz Sagan, COO Spółki miał okazję reprezentować nas na wydarzeniu European Innovation Council Summit 22 organizowanym przez Europejską Radę ds. Innowacji w Brukseli. Była to świetna okazja, aby porozmawiać z przedstawicielami i decydentami z instytucji UE oraz innymi beneficjentami, którym fundusze unijne pozwalają rozwijać swoje innowacyjne pomysły.

Webinar inwestorski PODSUMOWANIE ROKU I PERSPEKTYWY ROZWOJU

19 i 20 grudnia 2022 roku zorganizowana została seria webinarów inwestorskich, wspólnie z Navigator Capital Group. Wydarzenie miało na celu prezentację naszej Spółki ze szczególnym uwzględnieniem i omówieniem mijającego roku oraz przedstawieniem planów dalszego rozwoju.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



Fot: Kadr z webinaru SDS Optic S.A.

Prezentację Spółki poprowadził Marcin Staniszewski, Prezes Zarządu i Współzałożyciel SDS Optic S.A. oraz Mateusz Sagan, Dyrektor Operacyjny i ds. Rozwoju Biznesu Spółki.

Po każdej prezentacji webinarowej odbywała się sesja Q&A. Pełna prezentacja wideo wraz ze wszystkimi sesjami pytań i odpowiedzi dostępna jest na kanale YouTube Spółki: https://www.youtube.com/watch?v=4t4_9INgdEQ

Konferencja inwestorska branży biotech na GPW

6 grudnia 2022 roku Marcin Staniszewski, Prezes SDS Optic S.A. oraz Mateusz Sagan, Dyrektor Operacyjny i ds. Rozwoju Biznesu Spółki wzięli udział w niezwykle interesującym wydarzeniu, skupiającym wybitnych przedstawicieli polskiej branży biotechnologicznej.

Poza udziałem w panelach dyskusyjnych i rozmowach w kularach, mieliśmy okazję opowiedzieć więcej o finansowaniu naszego rozwoju, o drodze Spółki na GPW oraz o przyszłym rozwoju technologii inPROBE®.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



Fot. Mateusz Sagan w trakcie panelu dyskusyjnego na konferencji inwestorskiej

Nasza marka utrzymuje stabilną i atrakcyjną pozycję na rynku i na dobre wpisała się w krajobraz polskiej biotechnologii. Przedstawiciele firmy starają się aktywnie dzielić swoimi doświadczeniami z innymi firmami z branży. Podsumowanie tego wydarzenia w formie wideo znajduje się w naszym kanale YouTube: <https://www.youtube.com/watch?v=5VOPCze6xq0>

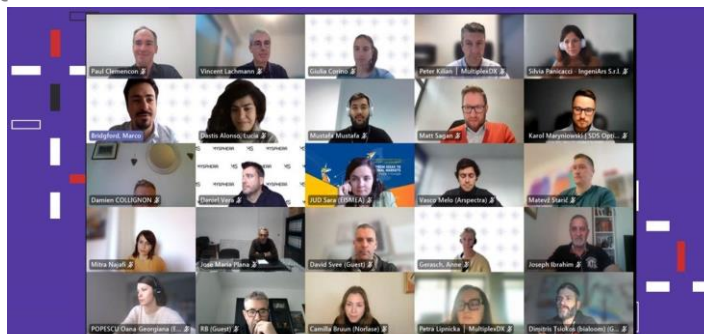


Fot. Marcin Staniszewski i Mateusz Sagan w trakcie prezentacji SDS Optic S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Arab Health 2023 - EIC Online Workshop 2022 i uczestnictwo w targach pod egidą Pawilonu Europejskiego

SDS Optic ponownie znalazła się w gronie 20 najbardziej innowacyjnych firm z Unii Europejskiej, które zostały zaproszone do reprezentowania naszego regionu w specjalnym pawilonie na Targach Arab Health 2023 w Dubaju.



Firma wzięła udział w spotkaniach inauguracyjnych wydarzenie w ramach programu OTF organizowanego przez powołaną przez Europejską Radę ds. Innowacji (EIC) (powołaną przez Komisję Europejską).



EIC OTF 2.0 Training Workshop
#EUatArabHealth #EUeic



Fot. Zrzut ekranu w trakcie spotkania inicjującego przed wyjazdem na targi Arab HHealth 2023

Zespół SDS Optic S.A. został wyróżniony zaproszeniem do uczestnictwa w formie mentora, aby podzielić się swoimi doświadczeniami z poprzednich edycji wraz z przybliżeniem nowym uczestnikom zestawu najlepszych praktyk związanych z tym wydarzeniem.

Od 30 stycznia do 2 lutego 2023 roku reprezentowaliśmy SDS Optic oraz Unię Europejską w Dubaju pod sztandarem Pawilonu Europejskiego.



Fot. Reprezentacji 20 najbardziej innowacyjnych firm reprezentujących UE na targach Arab Health

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Mateusz Sagan (COO) i Karol Maryniowski (Communication Manager) spędzili na miejscu 4 dni podczas których prowadzili rozmowy z potencjalnymi partnerami, nabywcami i innymi podmiotami zainteresowanymi technologią inPROBE[®]. Targi Arab Health to brama do rynków Bliskiego Wschodu.



Fot. Mateusz Sagan prezentuje rozwiązanie inPROBE na stoisku SDS Optic (Arab Health 2023)

Wydarzenie gromadzi wielu specjalistów, naukowców, lekarzy oraz przedstawicieli globalnych firm operujących także w Zjednoczonych Emiratach Arabskich, Indiach czy krajach Afryki. Ze względu na stale rosnącą liczbę nowych przypadków nowotworów oraz drastycznie wysoki stopień śmiertelności w tych regionach, stanowią one naturalny rynek docelowy dla technologii inPROBE[®].

Koniec roku kalendarzowego w SDS Optic zawsze obfituje w wiele wydarzeń. Poza pracą w laboratoriach i biurach niezmiennie reprezentujemy Spółkę na wielu kluczowych wydarzeniach. Wierzymy, że aktywność na targach, konferencjach, i innych imprezach, oraz regularne spotkania z kolegami z branży, potencjalnymi partnerami czy inwestorami są kluczowe dla przyszłej komercjalizacji platformy inPROBE[®].

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nominacja w konkursie Invest Cuffs 2023



Nasza Spółka została nominowana do nagrody Invest Cuffs 2023 w kategorii Debiut Giełdowy 2022. To oznacza, że eksperci inwestycyjni Invest Cuffs wskazali nas jako jedną z pięciu najlepszych spółek na rynku debiutujących w 2022 roku. O zdarzeniu tym informowaliśmy w naszych kanałach social media.

Konkurs ten jest jednym z najbardziej rozpoznawalnych plebiscytów w obszarze inwestycji w Polsce. Kwalifikacja SDS Optic S.A. do pierwszej piątki dowodzi słuszności obranego przez nas kierunku rozwoju projektu i strategii komunikacji.

Spółka jest wskazana w kategorii Debiut Giełdowy 2022 na stronie

<https://glosowanie.investcuffs.pl/voting/userVotingForm/2>

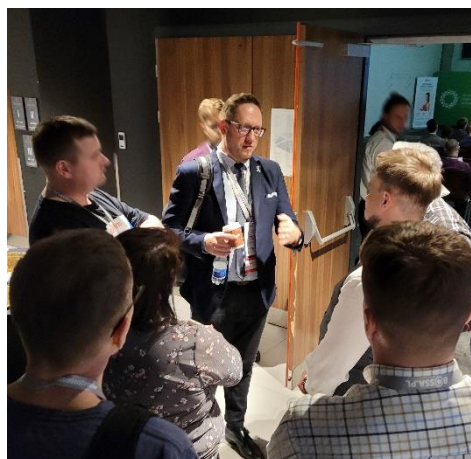
Zapowiedź uczestnictwa w konferencji inwestorskiej Książęca Street 2023

Na dzień sporządzania raportu kwartalnego Spółka potwierdziła już uczestnictwo w wydarzeniu inwestorskim Książęca Street organizowanym przez portal Longterm. Zarząd Spółki poza standardowymi webinarium stara się umożliwić obecnym akcjonariuszom i potencjalnym inwestorom także osobiste spotkania. Daje to znacznie większe możliwości wymiany wiedzy oraz zebranie informacji zwrotnych w zakresie realizowanej przez Spółkę strategii komunikacji.

Konferencja Książęca Street 12 odbędzie się w dniach 18-19.03.2023 w Hotelu Airport Okęcie w Warszawie. Wydarzenie składa się z łącznie 10 wykładów prezesów lub przedstawicieli spółek.

Nasza obecność i prezentacja na głównej scenie daje możliwość prezentacji naszego przedsięwzięcia i ułatwia budowanie relacji w rozmowach kularowych.

Prezentacja SDS Optic zaplanowana została na sobotę, 18.03.2023 roku, na godzinę 13:30-15:00. Marcin Staniszewski i Mateusz Sagan opowiedzą inwestorom o obecnych



Fot. Mateusz Sagan w trakcie rozmów kularowych po prezentacji inwestorskiej SDS Optic.

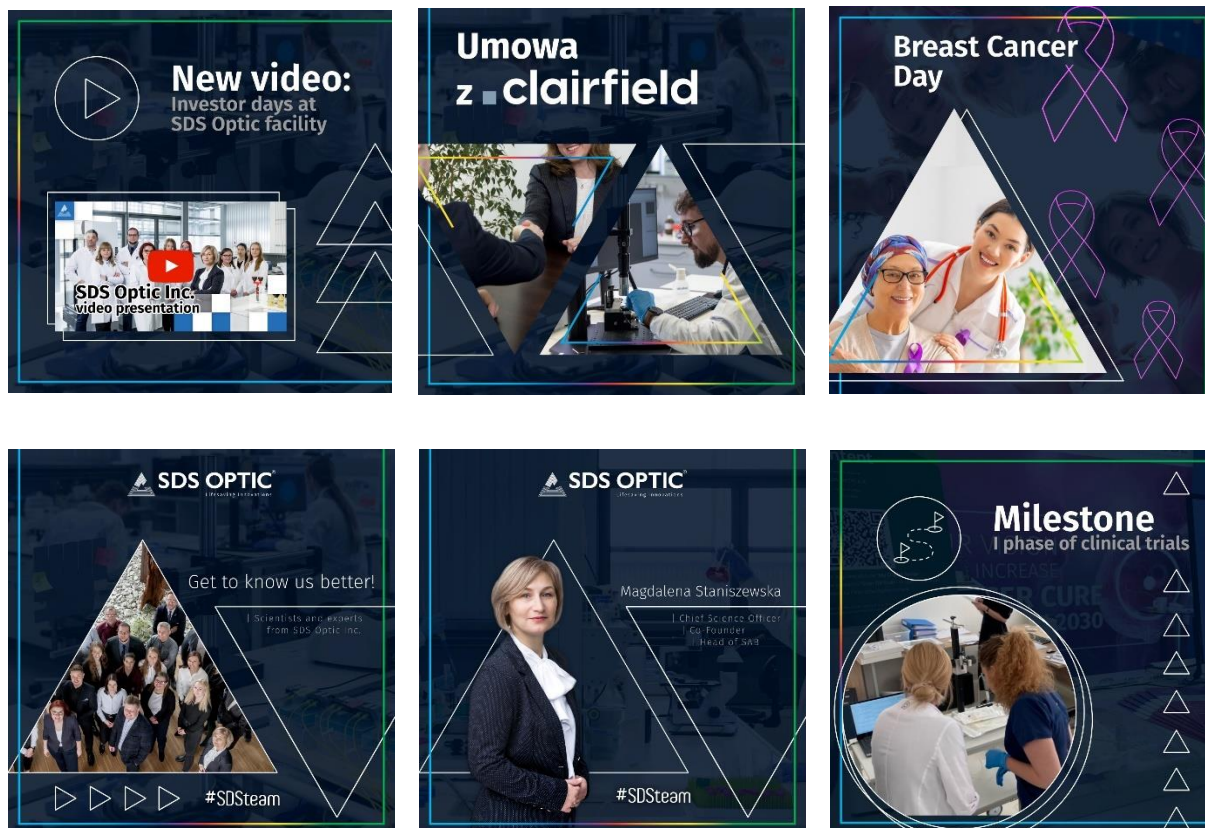
Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

aktywnościach Spółki, krótko podsumują bieżące postępy oraz przypomną, jakie cele Spółka postawiła sobie na najbliższe miesiące.

Nowy design w komunikacji social media

Koniec IV kwartału i przełom roku to czas podsumowań oraz planowanie działań na najbliższe miesiące nowego roku. Nasz zespół skoncentrował się na analizie oraz identyfikacji tych aktywności Spółki, które spotkały się z najbardziej pozytywnym odbiorem inwestorów, akcjonariuszy oraz osób w inny sposób związanych z działalnością SDS Optic.

W efekcie przygotowana została nowa szata graficzna publikacji na rok 2023. Kolorystyka oraz wykorzystane elementy graficzne mają na celu podkreślić połączenie naukowej i biznesowej strony Spółki. Powstałe kreacje stanowią punkt wyjścia do tworzonych materiałów SDS Optic, takich jak newslettery, raporty okresowe, bannery czy gadżety reklamowe.



Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Założycielka SDS Optic jedną z TOP15 Polek, które rządzą w Technologii



Na moment przed publikacją raportu kwartalnego, renomowany magazyn biznesowy My Company Polska opublikował ranking 15 najbardziej wybitnych Polek, które wyróżniają się w świecie technologii. W zestawieniu tym znalazła się nasza Dyrektor Naukowa, Współzałożycielka firmy oraz Akcjonariusz Pani Profesor Magdalena Staniszewska.

W artykule pojawił się także opis bio Pani Dyrektor. Jej międzynarodowe doświadczenie oraz marka osobista znacząco przekłada się na zwiększenie atrakcyjności marki SDS Optic oraz inPROBE[®].

We wpisie pod linkiem <https://mycompanypolska.pl/artykul/top-15-polki-ktore-rzadza-w-technologiach/11142> można przeczytać: *Doktor nauk biologicznych i medycznych, laureatka tytułu najbardziej innowacyjnej kobiety w UE przyznanego przez Komisję Europejską w konkursie Innovation Radar Prize. Współtwórczyni (wraz z mężem Marcinem) mikrosondy światłowodowej inPROBE[®], która, zdaniem specjalistów, może zmienić oblicze medycyny, współzałożycielka firmy SDS Optic SA. Prowadziła badania w laboratoriach Harvardu, odbyła też staż w Case Western Reserve University w Cleveland. Mimo obiecujących perspektyw za oceanem wróciła jednak do Polski i zdecydowała się na założenie startupu. Wraz z naukowcami z lubelskich uczelni pracuje nad wynalazkiem, który zrewolucjonizuje diagnostykę raka piersi. Zdaniem ekspertów, jeśli jej metoda przejdzie pomyślnie wszystkie procedury, do 2030 r. umieralność na złośliwe nowotwory piersi może się zmniejszyć nawet o 30 proc.*

Roczne spotkanie pracownicze podsumowujące rok 2022

W momencie tworzenia niniejszego raportu kwartalnego jesteśmy po corocznym spotkaniu pracowników wraz z podsumowaniem całego roku. W minionych miesiącach w naszej firmie wiele się wydarzyło, a do firmy dołączyli nowi specjaliści. Nasza **Spółka łączy ekspertów z dziedzin optoelektroniki (fotoniki), biologii molekularnej, immunochemii i biznesu**. Coroczne spotkania pozwalają w swobodnej atmosferze złapać chwile oddechu i motywacji. Zarząd prezentuje wszystkim nasze sukcesy oraz stan rozwoju składowych naszego projektu. Stwarza to także dobrą okazję, aby **przypomnieć o wizji naszej firmy: Zwiększyć wskaźnik przeżywalności na raka o 30% do 2023 roku**. To jednocześnie misja firmy, która spaja cały Zespół.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



Fot. Marcin Staniszewski prowadzi prezentację dla pracowników SDS Optic S.A.



Fot. Integracja pracowników SDS Optic S.A. w trakcie corocznego spotkania podsumowującego.

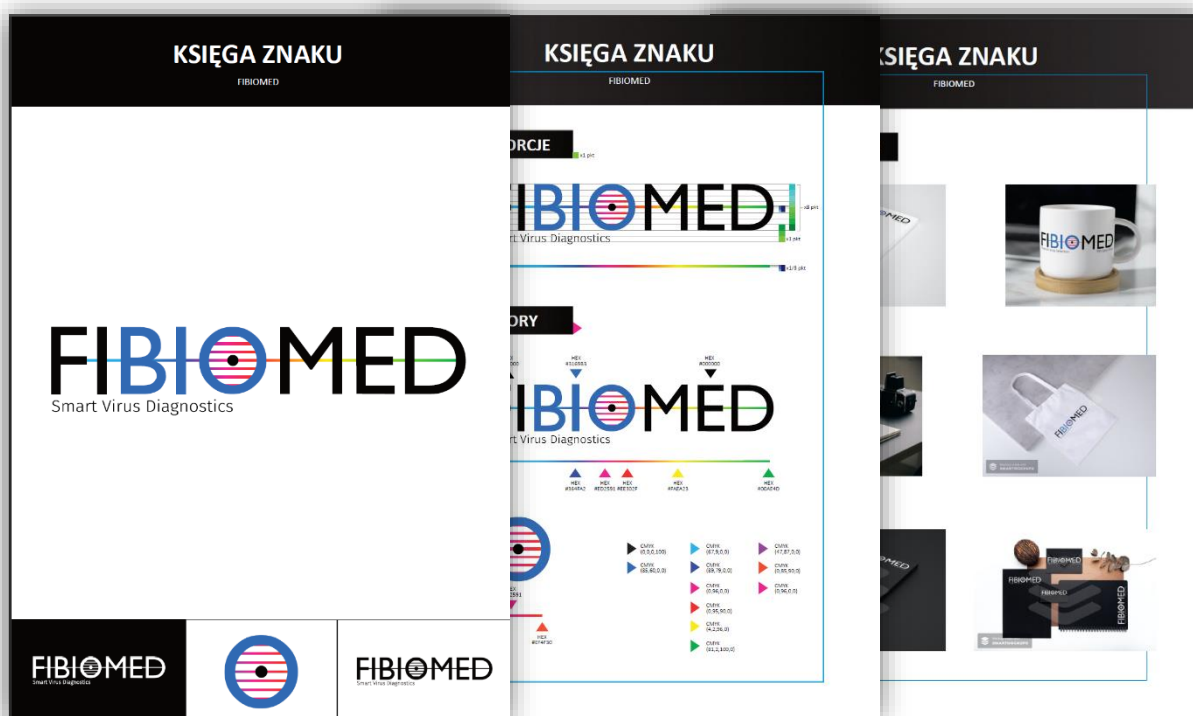
Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Na spotkaniu 6 lutego 2023 roku nasz Zarząd przedstawił także prezentację na temat bieżących wydarzeń oraz prowadzonych projektów. Rozmawialiśmy też o przyszłości Spółki i całej Grupy Kapitałowej.

Nowe logo i system identyfikacji wizualnej Spółki zależnej FOBIOMED

Wraz z rozwojem nowych aplikacji technologii inPROBE[®], pracujemy także nad aspektami biznesowymi, które finalnie mogą stanowić główne aktywo, poza naukowym i technicznym aspektem technologii. W ten sposób na początku 2023 roku Spółka zależna FOBIOMED otrzymała nowe logo i System Identyfikacji Wizualnej (SIW). Hasłem marki zostało: **Smart Virus Diagnostics**.

FIBIOMED
Smart Virus Diagnostics



Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Istotne publikacje w mediach

IV kwartał 2022 roku w SDS Optic zgodnie z zapowiedziami raportu okresowego za kwartał III obfitował w wiele wydarzeń istotnych dla przyszłości Spółki. Dynamiczny rozwój projektu, badania kliniczne, nowe partnerstwa oraz emisja na początku 2023 roku przyciągała uwagę wybitnych dziennikarzy najbardziej rozpoznawalnych redakcji w Polsce, między innymi Forbes, Bankier, Parkiet, StockWatch czy Strefa Inwestorów. Poniżej zamieszczamy listę wybranych pozycji, traktujących o SDS Optic, których publikacja miała miejsce w minionym kwartale.

Magazyn Parkiet o SDS Optic S.A.



Gazeta Giełdy i Inwestorów Parkiet w artykule o poszukiwaniu współpracy korporacyjnej przez polskie spółki biotechnologiczne, m.in. SDS Optic. Znaczna część artykułu poświęcona została naszej Spółce.

Artykuł w Strefie inwestorów

<https://strefainwestorow.pl/artykuly/biotechnologia/20230206/medtech-gpw-newconnect>

Artykuł w MyCompany Polska

<https://mycompanypolska.pl/artykul/top-15-polki-ktore-rzadza-w-technologiach/11142>

Artykuł w StockWatch

<https://www.stockwatch.pl/wiadomosci/norweski-megafundusz-kupuje-akcje-wszedzie-tylko-nie-w-polsce,akcje,302907>

Artykuł w Bankier.pl

<https://www.bankier.pl/wiadomosc/Polskie-spolki-doceniaja-wartosc-wlasnego-centrum-badawczo-rozwojowego-8477221.html>

Artykuł w Forbes

<https://www.forbes.pl/technologie/medycyna-w-swiecie-przyszlosci-potrzebne-sa-rozwiazania-systemowe/jc220he>

Artykuł ISB Zdrowie

<https://www.isbzdrowie.pl/2022/12/sds-optic-prowadzi-zgodnie-z-planem-i-faze-badan-w-2022-bedzie-mialo-doradce-ma/>

Komentarz Emitenta na temat istotnych zdarzeń prawnych

NCBR Strategmed

W dniu 3 lutego 2023 r. Zarząd Spółki powziął informację o wydaniu w dniu 28 grudnia 2022 roku, przez Sąd Okręgowy w Warszawie, IV Wydział Cywilny, nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym w związku z pozwem o zapłatę złożonym przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie („NCBR”), na kwotę 550.526,57 zł wraz z odsetkami umownymi w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonych od dnia 8 grudnia 2017 r. do dnia zapłaty oraz z kosztami postępowania sądowego poniesionymi przez NCBR w wysokości 34.744,00 zł. Pozew dotyczy części dofinansowania, wypłaconego uprzednio przez NCBR na podstawie umowy o wykonanie i finansowanie projektu w ramach projektu dotacyjnego Strategmed, realizowanego w okresie od 1 czerwca 2015 r. do 31 grudnia 2018 r. w ramach konsorcjum naukowego, którego liderem była Spółka, o którym Emitent informował m.in. w Dokumencie Informacyjnym sporządzonym w związku z ubieganiem się o wprowadzenie akcji Spółki do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz w poprzednich raportach okresowych.

Nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym został wydany na podstawie pozwu o zapłatę złożonego w ww. Sądzie przez NCBR w dniu 12 grudnia 2022 r., odpis ww. nakazu został wysłany do Spółki przez kancelarię Sądu w połowie stycznia 2023 r., z długim okresem jej dostarczania przez Poczta Polską.

Zarząd Spółki nie zgadza się w całości z treścią pozwu NCBR stojącego u podstaw wydania nakazu, co skutkowało niezwłocznym złożeniem sprzeciwu w stosunku do całości ww. nakazu zapłaty. W wyniku złożonego w dniu 13 lutego 2023 r. sprzeciwu nakaz zapłaty stracił moc w części zaskarżonej sprzeciwem (zgodnie z art. 505 § 2 Kodeksu postępowania cywilnego), tj. w całości, zaś sprawa będzie dalej rozpatrywana w postępowaniu zwykłym. Wraz ze sprzeciwem Spółka złożyła dowody potwierdzające, że sposób wykonywania umowy był prawidłowy oraz zgodny ze wskazaniami NCBR, zaś pozew o zapłatę złożony przez NCBR nie ma usprawiedliwionych podstaw oraz jest niezgodny z umową.

Dochodzona przez NCBR sporna kwota dotyczy wydatków poniesionych w ramach projektu realizowanego przez konsorcjum, którego liderem był Emitent, w ramach tzw. działań zaradczych – nakierowanych na wykonanie przez Emitenta działań, za które zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie miał pierwotnie odpowiadać inny członek konsorcjum naukowego (PCFS), wobec którego Spółka wystosowała w dniu 5 listopada 2019 r. pozew sądowy, szczegółowo opisany poniżej w niniejszym raporcie okresowym.

W ocenie Zarządu Emitenta pozew złożony przez NCBR nie znajduje podstaw w świetle zasady lojalności kontraktowej, ponieważ przeprowadzone działania zaradcze zostały ukształtowane w porozumieniu z NCBR, zaś o jego realizacji NCBR był stale informowany. Spółka dysponuje wydanym przez NCBR w dniu 27 kwietnia 2022 r. dokumentem „Wnioski z kontroli” stanowiącym, że w ramach projektu

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

projektu Strategmed: „(...) osiągnięte zostały zakładane cele projektu, a zmiany w zakresie prowadzonych prac nie miały negatywnego wpływu na osiągnięte rezultaty.” Spółka dysponuje także innymi dokumentami, potwierdzającymi prawidłowe wykonanie umowy zawartej z NCBR oraz realizowanie działań naprawczych za wiedzą NCBR, w tym stenogramy z posiedzenia tzw. Komitetu Sterującego programu Strategmed, który wyraźnie pozytywnie zaopiniował wdrożenie działań naprawczych, kierując działanie na ustalenie administracyjnego sposobu rozliczenia wykonanych w ramach projektu Strategmed prac z opiekunem projektu po stronie NCBR.

Postępowanie sądowe przeciwko PCFS

W związku z nierzetelnym wykonaniem prac przez konsorcjanta Spółki w ramach projektu Strategmed Spółka złożyła w dniu 5 listopada 2019 r. pozew przeciwko PCFS, a postępowanie prowadzone jest w Sądzie Okręgowym w Lublinie, IX Wydział Gospodarczy. Przedmiotem postępowania jest roszczenie Spółki wobec pozwanego PCFS o odszkodowanie za nienależne wykonanie przez pozwanego umowy o wykonanie i finansowanie projektu realizowanego w ramach programu „Profilaktyka i leczenie chorób cywilizacyjnych” Strategmed pt. „Opracowanie innowacyjnej technologii wytwarzania mikrosond laserowych służących do diagnostyki nowotworowej” zawartej pomiędzy NCBiR jako Centrum a Spółką jako wykonawcą i liderem konsorcjum oraz pozostałymi konsorcjantami z dnia 8 czerwca 2015 roku. Wartość przedmiotu sporu została określona przez Spółkę na kwotę 650.000,00 zł. Informacja na temat tego postępowania została ujęta w Dokumencie Informacyjnym Spółki sporządzonym w dniu 17 lutego 2022 r. (p. 21.2 na stronie 130).

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego postępowanie jest w toku – trwa postępowanie dowodowe i przesłuchania świadków, wyznaczone są kolejne terminy posiedzeń w sprawie a Sąd podjął decyzję o wyznaczeniu biegłego z zakresu technologii fotonicznych do zbadania rzetelności dostarczonych przez PCFS opracowań.

Niniejsze postępowanie jest silnie powiązane z otrzymanym zawiadomieniem o wydaniu nakazu w postępowaniu upominawczym przez Sąd Okręgowy w Warszawie, w związku z pozewem o zapłatę złożonym przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie. Dokładnie opisane powyżej nierzetelnie wykonane prace przez konsorcjanta PCFS zmusiły Spółkę do wdrożenia działań naprawczych, a tym samym do wstrzymania wypłaty ostatniej transzy środków dla PCFS, co odbywało się za zgodą i pod nadzorem NCBR.

Postępowanie sądowe przeciwko Spółce z powództwa PCFS

W dniu 2 czerwca 2021 r. Sąd Okręgowy w Lublinie wydał zarządzenie o doręczeniu pozwu i zobowiązaniu do złożenia odpowiedzi na pozew. Spółka powzięła informację o złożeniu przez PCFS pozwu o zapłatę. Z treści pozwu wynika, że PCFS żąda od Spółki

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

zapłaty (i) kwoty 481.406,00 PLN wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie liczonych od tej kwoty od dnia 1 stycznia 2018 r. tytułem zapłaty za czynności wykonane przez powoda jego obowiązków wynikających z umowy konsorcjum oraz kwoty 64.800,00 PLN tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego. Powód żąda zapłaty kwoty, której zapłata została jego zdaniem niesłusznie wstrzymana.

Emitent informuje, że w dniu 8 lipca 2021 r. złożył odpowiedź na pozew, w której to Spółka nie podziela argumentacji zawartej w opisywanym pozwie i uważa, że przedmiotowy spór jest odpowiedzią na postępowanie sądowe wszczęte z powództwa Spółki w dniu 5 listopada 2019 r., a którego przedmiot jest tożsamy z niniejszym postępowaniem. Dodatkowo otrzymane wyniki kontroli i audytów finansowych oraz merytorycznych przeprowadzonych przez NCBR i które opisano powyżej w raporcie okresowym argumentację Spółki potwierdzają.

Informacja na temat tego postępowania została ujęta w Dokumencie Informacyjnym Spółki sporządzonym w dniu 17 lutego 2022 r. (p. 21.3 na stronach 130-131).

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego, postępowanie jest w toku – trwa postępowanie dowodowe i przesłuchania świadków, wyznaczone są kolejne terminy posiedzeń w sprawie.

Postępowanie sądowe przeciwko InPhoTech Sp. z o.o.

Przed Sądem Okręgowym w Lublinie, IX Wydział Gospodarczy toczy się postępowanie sądowe przeciwko InPhoTech Sp. z o.o. z siedzibą w Ołtarzewie („IPT”). Przedmiotem postępowania jest roszczenie Spółki wobec pozwanego IPT w przedmiocie: (i) zapłaty kary umownej; (ii) nakazanie zaniechania czynów nieuczciwej konkurencji; oraz (iii) zakazanie podejmowania działań stanowiących czyny nieuczciwej konkurencji. Wartość przedmiotu sporu została określona przez Spółkę na kwotę 1.500.000,00 zł. Informacja na temat tego postępowania została ujęta w Dokumencie Informacyjnym Spółki sporządzonym w dniu 17 lutego 2022 r. (p. 21.1 na stronie 130).

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego, postępowanie jest w toku – trwa postępowanie dowodowe i przesłuchania świadków, wyznaczone są kolejne terminy posiedzeń w sprawie.

Pandemia Covid-19

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wydarzenia na świecie związane z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2. Na obecnym etapie pandemia wpływa w nieznacznym stanie na działalność operacyjną Spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego największymi wyzwaniem stojącymi przed Spółką w związku z pandemią Covid-19 to: ograniczenie dostaw specyficznych materiałów biologiczno-chemicznych, wydłużenie terminów dostaw odczynników oraz znaczące wzrosty cen zakupu tych odczynników i materiałów.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Wpływ wojny w Ukrainie

Spółka nie odnotowuje wpływu trwającego konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy na prowadzoną działalność. Emitent nie posiada relacji biznesowych na rynku ukraińskim, rosyjskim czy białoruskim. Nie importuje ani nie eksportuje komponentów rozwijanej technologii czy też produktów z i do tych krajów. Jednocześnie, Zespół Zarządzający Spółki stale podejmuje działania pomocowe na rzecz uchodźców wojennych m.in. w postaci wspólnego z Polską Platformą Technologiczną Fotoniki udostępnienia narzędzia umożliwiającego poszukiwanie pracy w branży fotonicznej uchodźcom z Ukrainy.

VII. Informacje na temat inicjatyw podjętych w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Spółce lub Grupie Kapitałowej

Działalność Emitenta oraz Grupy Kapitałowej na obecnym etapie w całości odbywa się w trybie prac badawczo-rozwojowych nakierowanych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych. Wszystkie kluczowe informacje dotyczące podjętych działań w tym obszarze opisane zostały w częściach VI i IX niniejszego raportu kwartalnego.

VIII. Prognozy wyników finansowych

Nie dotyczy. Zarówno Spółka, jak i Grupa Kapitałowa nie publikowały prognoz wyników finansowych.

IX. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji w ramach Spółki i Grupy Kapitałowej

Poniżej przedstawiony zostaje stan realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji w ramach Spółki i Grupy Kapitałowej, jak również kluczowe działania postrzegane jako realizacja pozostałych kamieni milowych ważnych w procesie rozwoju Grupy Kapitałowej.

Stan realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji:

Stworzenie i uruchomienie pilotażowej produkcji biosensorów światłowodowych

Stworzenie i uruchomienie pilotażowej produkcji biosensorów światłowodowych zakłada następujące cele do osiągnięcia w okresie od września 2021 r. do końca III kwartału 2023 r.:

- Kompletna niezależność technologiczna w zakresie produkcji optoelektronicznej (fotonicznej) części biosensorów światłowodowych –

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

obecnie zadania realizowane w formule podwykonawstwa przez jednostkę naukową;

- Zbudowanie bazy do rozwoju kluczowej technologii Spółki w zakresie nowych aplikacji;
- Transfer technologii z poziomu Laboratoryjnego na poziom Pół-Przemysłowy, w tym ustawienie technologii i procesów produkcyjnych przez powołany do tego celu zespół oraz w reżimie kontroli jakości wytwarzania w zgodzie z wymaganiami EU-MDR oraz ISO 13485;
- Opracowanie pełnej dokumentacji technologicznej w zakresie optoelektronicznej (fotonicznej) oraz bio-chemicznej części biosensorów światłowodowych, certyfikacja kompletnego procesu wytwarzania, Quality Assurance.

Zgodnie z raportem bieżącym [ESPI nr 25/2022](#) z dnia 14 listopada 2022 r. Spółka osiągnęła kolejny kamień milowy w postaci zakończenia trzeciego etapu działań dotyczących wdrożenia pilotażowej produkcji optoelektronicznych części biosensorów światłowodowych do zastosowania w mikrosondach inPROBE[®].

W ramach wskazanego powyżej zakończonego etapu działań Emitent zakończył etap inwestycyjny na który składało się zamówienie, zakup oraz dostawa spersonalizowanych środków trwałych (urządzeń i maszyn produkcyjnych) do potrzeb planowanej produkcji pilotażowej o wartości 2,6 mln PLN (z uwzględnieniem różnic kursowych), na realizację którego Spółka pozyskała środki z emisji akcji serii D i których zakup wskazano w Dokumencie Informacyjnym, jako jeden z kluczowych celów do realizacji po wprowadzeniu akcji Spółki do obrotu na rynku NewConnect. W dniu 10 lutego 2023 r. Spółka zakończyła procesy dostaw, odebrała, zainstalowała, ustawiła i skontrolowała sprawność urządzeń i maszyn produkcyjnych do potrzeb planowanej produkcji pilotażowej, a następnie przeprowadziła kompletne uruchomienie przez wyspecjalizowane serwisy producentów kompletnej pilotażowej linii produkcyjnej, zgodnie z przygotowanymi projektami i założeniami konstrukcyjnymi. Zakończenie tego etapu działań oficjalnie rozpoczyna proces kalibracji, ustawiania, udoskonalania procesów produkcyjnych zmierzających do kompletnego transferu technologii z poziomu laboratoryjnego na poziom półprzemysłowy oraz opracowania pełnej dokumentacji technologicznej oraz certyfikacji kompletnego procesu wytwarzania optoelektronicznych (fotonicznych) części biosensorów światłowodowych do zastosowania w rozwijanej platformie technologicznej inPROBE[®].

W kolejnym i zarazem ostatnim etapie, zaplanowanym do końca III kwartału 2023 r., Spółka planuje dalszy rozwój zespołu R&D w obszarze optoelektronicznym (fotonicznym), przeprowadzenie procesu walidacji oraz certyfikacji planowanej produkcji, w wyniku czego powstanie kompletna certyfikowana dokumentacja procesowa i produkcyjna.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego Spółka posiada zabezpieczone możliwości samodzielnej produkcji elementów biologicznych, chemicznych oraz bioinżynieryjnych, co łącznie z planowaną pilotażową półprzemysłową produkcją biosensorów będzie stanowić istotną wartość w procesie komercjalizacji technologii oraz zabezpieczania własności intelektualnej Spółki.

Osiągnięcie kamienia milowego jest istotnym krokiem w uzyskaniu przez Emitenta niezależności produkcyjnej w zakresie wytwarzania i przygotowania optoelektronicznej (fotonicznej) części biosensorów światłowodowych (mikrosond) oraz stanowić będzie początek przejścia Spółki z poziomu podmiotu badawczo-rozwojowego do podmiotu przystępującego do procesu komercjalizacji swoich rozwiązań technologicznych.

W ocenie Zarządu Spółki, stworzenie profesjonalnej linii produkcyjnej wraz z rozbudową zespołu B+R w obszarze fotoniki umożliwi realizację produkcji o skali rocznej do 50 tys. sztuk autorskich biosensorów rocznie.



Fot: Pomieszczenia Clean Room w SDS Optic S.A. ©SDS Optic

Rozwój technologii Spółki w kierunku mikrosondy farmaceutycznej

Spółka planuje rozwijać własną platformę technologiczną inPROBE[®] w kierunku mikrosondy światłowodowej monitorującej skuteczność transportu leków celowanych, np. leków stosowanych w leczeniu nowotworów piersi HER2-dodatnich

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

(m.in. lek Trastuzumab/Herceptyna), dalej tzw. „mikrosonda farmaceutyczna”. Takie rozwiązanie stanowi przełom w monitorowaniu skuteczności docierania leku do miejsca docelowego. Niewielka inwazyjność metody oraz pomiar w czasie rzeczywistym zaoferuje szerokie możliwości monitorowania leczenia, w tym w zakresie nowowprowadzanych nowoczesnych terapii spersonalizowanych.

W związku z wymaganą bardzo wąską specjalizacją naukową i technologiczną Spółka podjęła decyzję, że prace w zakresie mikrosondy farmaceutycznej, obok innych zastosowań, zostaną rozpoczęte po utworzeniu oddziału B+R w Stanach Zjednoczonych („USA”), gdzie Spółka planuje rozwijać działalność badawczo-rozwojową w dedykowanym laboratorium bio-chemicznym. Potencjalnym odbiorcą tych aplikacji będą firmy farmaceutyczne specjalizujące się w terapiach celowanych, komórkowych czy genowych, z których znaczna większość znajduje się w USA.

Obecnie Zarząd szacuje, że rozpoczęcie prac w tym zakresie rozpocznie się na przełomie I i II kwartału 2023 r.

Pozyskanie partnera dla komercjalizacji rozwijanej technologii

Spółka zamierza zbudować zespół partneringu korporacyjnego, którego strategicznym zadaniem będzie doprowadzenie do podpisania umowy partneringowej z jednym z koncernów medycznych (z obszaru urzędzeń medycznych lub farmacji).

Dla realizacji powyższego celu w dniu 3 stycznia 2023 r. zawarł umowę z Clairfield Partners LLC z siedzibą w Nowym Jorku, Stany Zjednoczone („Clairfield”), której przedmiotem jest doradztwo w procesie pozyskania partnera strategicznego zainteresowanego komercjalizacją platformy technologicznej inPROBE[®], z opcją jej skalowania na inne zastosowania, licencjonowania lub nabycia wybranych aplikacji zastosowania technologii (raport bieżący [ESPI 1/2023](#) z dnia 3 stycznia 2023 r.) Zgodnie z przyjętym harmonogramem w lutym 2023 r. rozpoczęto prace w podziale na 3 etapy: (i) opracowanie szczegółowej strategii oraz planu działań, (ii) przygotowanie materiałów prezentacyjnych, listy potencjalnych partnerów oraz ścieżki ich pozyskania, (iii) prezentacja projektu wśród potencjalnych partnerów komercjalizacyjnych i proces transakcyjny.

Clairfield International to międzynarodowa firma świadcząca usługi corporate finance, głównie w zakresie fuzji i przejęć, dla międzynarodowych korporacji oraz inwestorów finansowych. Doradca koncentruje się na segmencie rynku średnich spółek tzw. mid-market, realizując transakcje o wartości do 500 milionów EUR (enterprise value). Firma znalazła się w pierwszej dwudziestce doradców finansowych na świecie oraz na 7 miejscu w zakresie transakcji z sektora healthcare wg. Listy Global Mid-Market M&A Review opracowywanej przez Refinitiv. Clairfield zatrudnia ok. 300 specjalistów w 25 krajach, a w ciągu ostatnich 5 lat brał udział w ponad 700 transakcjach na łączną kwotę 25 mld EUR. W listopadzie 2022 r. Clairfield podpisał strategiczną umowę partnerską z Yamada Consulting Group, jedną z

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

największych i najbardziej znanych firm doradztwa transakcyjnego w Japonii i całej południowo-wschodniej Azji. W ramach transakcji w sektorze healthcare, Clairfield rozwija swoje kompetencje wokół biotechnologii, farmacji, urzędzeń medycznych i zaopatrzenia, szpitali i klinik oraz usług i sprzętu laboratoryjnego. W ramach projektów biotechnologicznych i urzędzeń medycznych Clairfield posiada szczególne doświadczenie w sektorze diagnostyki i terapii molekularnej.

Spółka aktywnie bierze również udział w kluczowych globalnych wydarzeniach partneringowych, podczas których nawiązywane są kolejne relacje korporacyjne z globalnymi firmami z obszarów diagnostyki, urzędzeń medycznych oraz farmacji. Najważniejsze z nich to m.in. Advamed MedTech Conference w Bostonie, LSX World Congress w Londynie, BIO International Convention w USA, JP Morgan Healthcare Conference oraz konferencje największych globalnych organizacji onkologicznych (m.in. EORTC, AACR, ASCO, ESMO, SITC, San Antonio Breast Cancer Symposium).

SME Instrument Horizon2020

W ramach programu SME Instrument Horizon2020, finansowanego przez Komisję Europejską, Spółka kontynuowała w ciągu IV kwartału 2022 r. realizację projektu SDS-OmiProbe, w tym prace nad dopracowaniem i przeskalowaniem technologii mikrosondy, badania kliniczne oraz prace w obszarach komercjalizacji i komunikacji. Kwota całego dofinansowania realizowanych prac wynosi €3.985.000.

Termin realizacji projektu upłynął 31 grudnia 2022 roku, a Spółka na dzień publikacji niniejszego raportu jest w trakcie zewnętrznego audytu badającego przebieg projektu SME Instrument Horizon2020 oraz przygotowania końcowego raportu finansowego i merytorycznego z przebiegu ostatniego okresu raportowego. Do 28 lutego 2023 r. Spółka zobowiązana jest złożyć niezbędne raporty i rozliczenia zamykające projekt SDS-OmiProbe, co z kolei będzie podstawą do końcowego rozliczenia projektu i potencjalnego otrzymania w okresie do końca maja 2023 r. płatności końcowej z Komisji Europejskiej, szacowanej na kwotę ok. €600tys.

Rozwój platformy inPROBE[®] w obszarze chorób zakaźnych

Technologia inPROBE[®] w obszarze chorób zakaźnych rozwijana jest przez spółkę celową FiBioMed, która w styczniu 2021 roku rozpoczęła prace B+R, zmierzające do opracowania i przetestowania innowacyjnej technologii wytwarzania komponentów oraz budowy prototypu urządzenia do szybkiej diagnostyki zakażeń wirusowych, w tym SARS-CoV-2, możliwej do wdrożenia w obszarze diagnostyki oraz w obszarach terapeutycznych. Projekt FiBioMed otrzymał ok. 10 mln PLN dofinansowania z NCBR.

Opracowywane urządzenie wykorzystuje bazę technologiczną inPROBE[®], którą znacząco zmodyfikowano na potrzeby wykrywania zakażeń wirusowych, w tym SARS-CoV-2, obejmująca dodatkowe elementy przygotowania pobranego od pacjenta materiału do badania. Dodatkowo, nowe urządzenie umożliwi jednoczesną analizę 96 próbek (panel mikrosond światłowodowych), dzięki czemu zostanie stworzone

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

mobilne, wysokoprzepustowe urządzenie diagnostyczne, dające możliwość bezpiecznego badania próbek w czasie rzeczywistym i w dużych skupiskach ludzkich, m.in. w dużych miastach, biurach, zakładach pracy czy szkołach. Urządzenie będzie mogło być również zaadoptowane do analizy innych patogenów oraz markerów diagnostycznych. Projekt ten jest realizowany w konsorcjum z ośrodkiem Sieć Badawcza Łukasiewicz PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii we Wrocławiu.

W dniu 31 stycznia 2023 r. Zarząd Emitenta otrzymał informację o realizacji trzech kluczowych kamieni milowych z zakresu zastosowania technologii Spółki w chorobach zakaźnych, realizowanych przez FiBioMed (raport bieżący [ESPI 5/2023](#) z dnia 31 stycznia 2023 r.)

Pierwszym zrealizowanym kamieniem milowym w ramach prowadzonych prac badawczych jest uzyskanie najważniejszych elementów biologicznych stanowiących kluczowy element opracowywanej w FiBioMed technologii (biomolekuły) przy spełnieniu parametrów w zakresie większym niż pierwotnie zakładano.

Drugim zrealizowanym kamieniem milowym jest opracowanie składu buforu neutralizującego, pozwalającego w ciągu 5 minut na 100% inaktywację wirusa przy zachowaniu aktywności antygenowej, zmniejszając ryzyko zakażenia personelu wykonującego badanie za pomocą urządzenia. Realizacja tego kamienia milowego powinna stanowić o kluczowej przewadze opracowywanej technologii nad rozwiązaniami konkurencyjnymi.

Trzecim zrealizowanym kamieniem milowym, osiągniętym w ramach prac programistycznych, jest stworzenie i przetestowanie algorytmu do pomiaru i interpretacji wyniku widmowego badanej próbki, umożliwiającego badanie 96 próbek jednocześnie w laboratoryjnej wersji urządzenia.

W obszarze pozostałych kamieni milowych FiBioMed kontynuuje prace w zakresie funkcjonalizacji czujnika umożliwiającej specyficzne oddziaływanie z białkiem na powierzchni wirusa lub z przeciwciałami skierowanymi na SARS-CoV-2, gdzie wytypowano optymalny sposób czyszczenia i aktywacji powierzchni czujnika oraz potwierdzono funkcjonalność czujników z możliwością detekcji antygenów wirusowych w różnych stężeniach. FiBioMed kontynuuje również prace nad końcowym prototypem urządzenia diagnostycznego w obszarze chorób zakaźnych, w tym w obszarze bioinżynierijnym i optoelektronicznym.

W związku z realizacją ww. kamieni milowych FiBioMed zakończyła ok. 60% prac w ramach projektu dotacyjnego, którego zakończenie planowane jest do dnia 31 grudnia 2023 r.

Realizacja powyższych kamieni milowych jest krytycznym elementem opracowywanej przez FiBioMed technologii, a zrealizowane kamienie milowe pozwalają na kontynuowanie prac badawczo-rozwojowych i przybliżają do stworzenia komercyjnie dostępnego innowacyjnego urządzenia diagnostycznego w

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

obszarze chorób zakaźnych, co w opinii Zarządu Emitenta może nastąpić nie wcześniej niż po upływie jednego roku od zakończenia projektu dotacyjnego współfinansowanego przez NCBR, na co wpływ mają procesy regulacyjne i certyfikacyjne.

Stan realizacji pozostałych kluczowych kamieni milowych ważnych w procesie rozwoju Grupy Kapitałowej:

Badania kliniczne mikrosondy inPROBE[®] w aplikacji diagnostyki markera HER2+ w Raku Piersi

Emitent prowadzi obecnie I część badań klinicznych dotyczących bezpieczeństwa i zastosowania technologii inPROBE[®] do diagnostyki markera HER2 w nowotworach piersi. Całość badania koordynuje i prowadzi profesjonalna firma typu CRO (contract research organization), zaś budżet jest zabezpieczony w ramach SME Instrument Horizon2020. W grudniu 2021 r. Spółka uzyskała wymagane zgody: Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych („URPL”) oraz Komisji Bioetycznej. Dokumentacja została następnie formalnie zaktualizowana z powodu daleko idącej ostrożności związanej z technicznymi modyfikacjami w procedurze wykonania badania.



Fot: Szkolenie personelu medycznego ©SDS Optic S.A.

Raportem bieżącym [ESPI nr 13/2022](#) z dnia 25.08.2022 r. Spółka poinformowała o rozpoczęciu I części badań klinicznych diagnostycznej mikrosondy optycznej inPROBE[®] w HER2-dodatnich oraz HER2-ujemnych nowotworach piersi. W badaniu bierze udział 18 pacjentek w warunkach

operacyjnych, w podziale na 12 pacjentek tzw. HER2-ujemnych i 6 pacjentek tzw. HER2-dodatnich. W momencie publikacji niniejszego raportu Spółka oczekuje na możliwość przeprowadzenia badania na ostatniej pacjentce tzw. HER2-dodatniej.

Zarząd Emitenta wskazuje, że kliniczne rozpoczęcie badań w ramach części I zostało poprzedzone trwającą od maja 2021 roku fazą przygotowawczą, w ramach której sporządzono szczegółowy, wyjściowy plan badań klinicznych, uzyskano wymagane zgody ze strony Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych („URPLW MiPB”) oraz Komisji Bioetycznej, przeprowadzono również szkolenia badaczy biorących udział w badaniu klinicznym z zakresu instrukcji użytkowania urządzenia detekcyjnego i mikrosond inPROBE[®]. Równoległe do prac w ramach fazy przygotowawczej badań klinicznych Spółka przeprowadziła również badania in vitro oraz wieloetapowe badania na zwierzętach w

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

certyfikowanych ośrodkach badawczych, które potwierdziły założenia działania technologii oraz bezpieczeństwo wykonywanego badania.

Po zakończeniu I części badań klinicznych mikrosondy inPROBE[®] oraz analizie uzyskanych wyników (przewidzianej na ok. 3 miesiące), Emitent przystąpi do części II, w której udział wezmą kolejne 192 pacjentki, a badanie będzie wieloośrodkowe i zostanie przeprowadzone w warunkach ambulatoryjnych (tj. na dużej populacji kobiet trafiających do szpitala z podejrzeniem choroby nowotworowej i skierowanych do biopsji tkanki oraz badania histopatologicznego).



Fot: Szkolenie personelu medycznego © SDS Optic S.A.

Celem części II będzie potwierdzenie skuteczności i walidacja urządzenia. Czas trwania tej części badania został przewidziany na okres około 6 miesięcy, po którym nastąpi faza zamykająca badania kliniczne (dokumentacja, analizy, statystyki i raport końcowy).

W ramach prowadzonych badań klinicznych Spółka jako pierwsza na świecie dokonuje detekcji i pomiaru stężenia biomarkera nowotworowego HER2 w okolicy guza nowotworowego bez konieczności akwizycji chorej tkanki z guza (biopsji). Pozyskana wiedza będzie miała znaczenie w dalszym rozwoju technologii inPROBE[®] oraz umożliwi dokładne kalibrowanie technologii w celu jej porównania z tradycyjnymi metodami diagnostyki nowotworów za pomocą technik histopatologicznych (IHC lub FISH).

Certyfikacja wyrobu medycznego

Na przełomie lat 2021 i 2022 Spółka rozpoczęła aktywne prace zmierzające do certyfikacji wyrobu medycznego zgodnie z wytycznymi rozporządzenia w sprawie wyrobów medycznych nr UE 2017/745 (tzw. EU-MDR).

Biorąc pod uwagę złożone wymagania regulacyjne w tym zakresie Spółka podzieliła proces certyfikacji na kluczowe etapy składające się z:

- opracowania i wdrożenia instrukcji oraz procedur wewnętrznych, zgodnych z wymogami normy medycznej PN-EN ISO 13485;
- przeprowadzenia niezbędnych audytów systemu zarządzania jakością dla wyrobu medycznego w Spółce oraz w wyznaczonych podmiotach zewnętrznych, dostarczających kluczowe elementy wyrobu medycznego;
- certyfikacji systemu zarządzania jakością potwierdzająca spełnienie najwyższych standardów międzynarodowej normy PN-EN ISO 13485;
- certyfikacji wyrobu medycznego zgodnie z wytycznymi rozporządzenia w sprawie wyrobów medycznych nr UE 2017/745 (tzw. EU-MDR).

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Raportem bieżącym [ESPI nr 27/2022](#) z dnia 13 grudnia 2022 r. Spółka poinformowała o rozpoczęciu procesu audytu zewnętrznego, prowadzonego przez Jednostkę Notyfikowaną TÜV NORD Polska. Audyt zewnętrzny stanowi kolejny etap realizacji kroku milowego otrzymania certyfikacji systemu zarządzania zgodnego z PN-EN ISO 13485 - międzynarodową normą, określającą wymagania dla Systemu Zarządzania Jakością dla Wyrobów Medycznych („SZJ”).

Audyt certyfikacyjny SZJ dla wyrobów medycznych w Spółce trwa łącznie 4 dni i jest podzielony na dwa etapy:

I etap – 1 dzień, 13 grudnia 2022 r., którego celem była ocena kluczowych elementów SZJ Emitenta, sprawdzenie skuteczności wprowadzonego SZJ i jego dokumentacji oraz identyfikacja elementów koniecznych do modyfikacji. Po zakończeniu tego etapu sporządzono sprawozdania wraz z oceną przygotowania organizacji do drugiego etapu audytu, w którym potwierdzono gotowość Spółki do odbycia II etapu audytu zewnętrznego.

II etap – zasadnicza część audytu, trwająca 3 dni i zaplanowana ostatecznie na 14-15 lutego oraz 21 lutego 2023 r. (przesunięcie terminu zaplanowanego na styczeń 2023 r. wynika z konieczności dołączenia dodatkowego audytora przez Jednostkę Notyfikowaną z obszaru biologii molekularnej i dopasowania dostępności), która obejmuje:

- przegląd dokumentacji systemowej i potwierdzenie spełnienia wymagań normy w zakresie wdrożonych procedur,
- przegląd szczegółowych zapisów z zarządzania SZJ Emitenta,
- przegląd zapisów z nadzorowania środowiska wytwarzania, nadzorowania infrastruktury, kwalifikacji dostawców oraz produkcji i zwolnienia wyrobów medycznych,
- sporządzenie sprawozdania z przeprowadzonej oceny dokumentacji i wdrożenia SZJ.

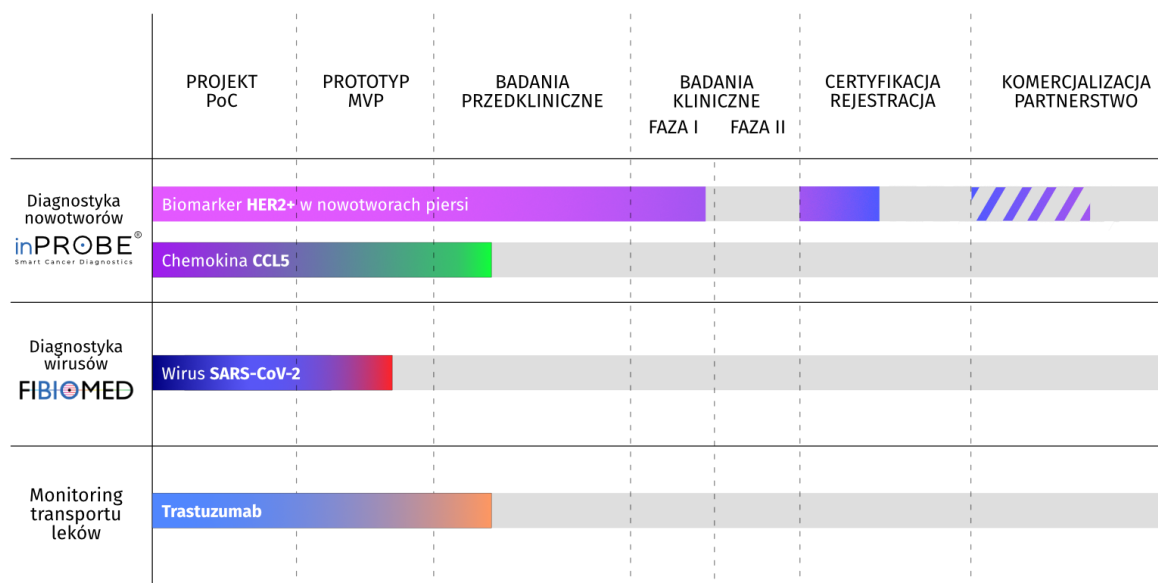
W ramach II etapu, kontroli poddany zostanie także wyznaczony przez Spółkę podmiot zewnętrzny, dostarczający kluczową usługę związaną z wyrobem medycznym.

Zakończenie procesu certyfikacji ISO13485 planowane jest na pierwszy kwartał 2023 roku i może ulec wydłużeniu w zależności od otrzymanych rekomendacji po przeprowadzonych audytach. W przypadku pozytywnego zakończenia czynności audytowych rozpocznie się proces oczekiwania na wydanie certyfikatu.

Audyt certyfikacyjny na zgodność z normą PN-EN ISO 13485 to kluczowy etap, którego realizacja jest niezbędna do uzyskania certyfikacji wyrobu medycznego zgodnie z wytycznymi rozporządzenia w sprawie wyrobów medycznych nr UE 2017/745 (EU-MDR), co z kolei pozwoli na międzynarodową komercjalizację pierwszego zastosowania technologii inPROBE[®] w obszarze HER2-dodatnich nowotworów piersi.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Rozwój platformy technologicznej inPROBE[®] w nowych zastosowaniach



Fot: Pipeline rozwoju projektów technologicznych © SDS Optic S.A.

Spółka rozpoczęła przygotowania do rozwoju platformy technologicznej inPROBE[®] w kierunku diagnostyki markera HER2 w innych chorobach nowotworowych, m.in. raku żołądka. Przeprowadzono analizy światowej geografii zachorowań, gdzie technologia Spółki może znaleźć najlepszy odbiór. Zatrudniono eksperta z rynku niemieckiego do nawiązania kontaktów ze środowiskiem lekarskim, współpracującym z producentami aparatury diagnostycznej, w której technologia biosensorów rozwijana przez Spółkę potencjalnie może znaleźć zastosowanie jako uzupełnienie dotychczasowych technik diagnostycznych.

Utworzenie Rady Naukowo-Doradczej

W dniu 6 października 2022 r. utworzona została Rada Naukowo-Doradcza („SAB” – Scientific Advisory Board) oraz powołano jej pierwszych członków, w tym Przewodniczącego SAB. Spółka poinformowała o tym zdarzeniu w raporcie bieżącym [ESPI nr 17/2022](#) z dnia 6 października 2022 r.

W skład SAB wchodzi wybitni specjaliści o międzynarodowym doświadczeniu: dr hab. n. med., inż. Magdalena Staniszewska, prof. KUL (biotechnologia i biologia medyczna); prof. dr hab. n. med. Wojciech Polkowski (chirurgia onkologiczna); dr. Avi Dukler, PhD (diagnostyka medyczna); prof. Andrius Kazlauskas, PhD (okulistyka, biologia molekularna, terapie genowe) oraz dr. n. med. Arun Balakumaran, MD, PhD (onkologia, immunoterapia). Funkcję Przewodniczącego SAB powierzono p. Magdalenie Staniszewskiej. Pierwsze posiedzenie SAB odbyło się w dniu 18 października 2022 r.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



Przewodniczący
dr hab. n. med., inż.
Magdalena Staniszewska
prof. KUL



Prof. dr hab. n. med.
Wojciech Polkowski



Prof.
Andrius Kazlauskas



dr n. med.
Arun Balakumaran



dr
Avi Dukler

Pełne profile członków SAB SDS Optic S.A. dostępne są pod adresem <https://sdsoptic.pl/rada-naukowa/>

Do głównych zadań SAB należy w szczególności:

- wsparcie realizacji strategicznych celów Spółki z zakresu prac badawczo-rozwojowych,
- doradztwo w zakresie rozwoju technologii inPROBE[®] oraz pozostałych aplikacji platformy technologicznej,
- prezentacja Spółki i jej technologii na globalnym rynku biotechnologicznym, farmaceutycznym oraz technologii medycznych,
- budowa międzynarodowej sieci kontaktów z potencjalnymi partnerami, klinikami, szpitalami i laboratoriami,
- opiniowanie, doradztwo i ocena realizowanej strategii SDS Optic S.A.
- wymiana wiedzy z organizacją i wsparcie procesu decyzyjnego Zarządu Spółki.

Centrum B+R w USA

W celu zwiększenia rozpoznawalności technologii inPROBE[®], jej możliwości rozwoju oraz w celu rozpoczęcia prac nad najbardziej zaawansowanymi naukowo aplikacjami platformy rozwijanej przez Emitenta planowane jest uruchomienie centrum B+R w USA, którego celem obok rozwoju technologii w wybranych obszarach będzie również nawiązywanie relacji korporacyjnych z zakresu przyszłej komercjalizacji.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

W dniu 27 grudnia 2022 r. Emitent powziął informację o rejestracji spółki zależnej Emitenta (raport bieżący [ESPI 28/2022](#)), SDS Optic Inc. („SDS Optic USA”), będącą odpowiednikiem spółki akcyjnej, w stanowym rejestrze podmiotów gospodarczych prowadzonym przez Stan Delaware w Stanach Zjednoczonych Ameryki. SDS Optic USA została utworzona na czas nieoznaczony, w celu prowadzenia prac eksperymentalnych z zakresu rozwoju platformy technologicznej inPROBE w obszarze diagnostyki kolejnych markerów nowotworowych oraz chorób oczu, z głównym naciskiem na opracowywanie biologicznych komponentów technologii Spółki. Celem strategicznym nowopowstałej Spółki zależnej jest również dotarcie do nowych partnerów lub potencjalnych nabywców.

Po zakończeniu procesu rejestracji we właściwym urzędzie skarbowym (tzw. IRS – Internal Revenue Service) oraz w pozostałych instytucjach publicznych i finansowych, SDS Optic USA przystąpi do wynajęcia powierzchni laboratoryjnych, zatrudnienia pracowników naukowo-badawczych oraz realizacji zaplanowanych prac badawczo-rozwojowych.

SDS Optic USA będzie finansowane ze środków własnych Spółki Emitenta, ale planowane jest również, z uwzględnieniem potrzeb i możliwości, pozyskiwanie kapitału dotacyjnego i inwestycyjnego od amerykańskich instytucji finansowych i funduszy inwestycyjnych.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zakończyła przegląd ośrodków dysponujących zasobami przestrzeni laboratoryjnej oraz biurowej. Zakończono również analizę aspektów prawnych i księgowo-kadrowych planowanej przyszłej działalności.

Program Motywacyjny ESOP

W Spółce funkcjonuje Program Motywacyjny ESOP („ESOP”) zatwierdzony na podstawie uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 25 maja 2021 r. w sprawie organizacji i realizacji programu motywacyjnego o treści przyjętej przez uchwałę nr 3/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 22 września 2021 r. oraz na podstawie regulaminu Programu Motywacyjnego Spółki ESOP na lata 2021-2023 przyjętego w ostatecznej treści w formie uchwały nr 2/2023 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 3 lutego 2022 r.

ESOP oparty jest o warranty subskrypcyjne Serii A, które zostały zarejestrowane we właściwym KRS jako kapitał warunkowy, z terminem granicznym objęcia akcji Serii E o wartości nominalnej 1,00 PLN każda do 31 grudnia 2024 r.

Celem ESOP-u jest włączenie kluczowych pracowników do grona akcjonariuszy firmy oraz ich motywacja dla realizacji strategii rozwoju Spółki. Zgodnie z założeniami programu, kluczowi pracownicy Spółki, w tym członkowie organów korporacyjnych Spółki, zaproszeni do uczestnictwa w programie, wskutek realizacji określonych

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

zadań będą uprawnieni do objęcia do 350.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E Spółki o wartości nominalnej i cenie emisyjnej 1,00 zł każda.

W okresie objętym niniejszym raportem okresowym zakończono prace nad dokumentacją zmierzającą do uruchomienia ESOP-u, a co za tym idzie - formalnego przystąpienia do programu pierwszych osób, w związku z realizacją pierwszych założonych celów operacyjnych i retencyjnych.

W dniu 3 listopada 2022 r. Spółka poinformowała raportem bieżącym [ESPI nr 22/2022](#), że w dniu 3 listopada 2022 r. Rada Nadzorcza i Zarząd Spółki podjęły uchwały w sprawie przydzielenia warrantów subskrypcyjnych serii A łącznie 11 osobom, w tym Prezesowi Zarządu, uprawnionym w ramach Programu Motywacyjnego na lata 2021-2023. Osobom uprawnionym, które złożyły stosowne zapisy, przydzielono nieodpłatnie łącznie 54.600 sztuk warrantów subskrypcyjnych serii A, z których każdy uprawnia do objęcia 1 akcji serii E Spółki po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej akcji Emitenta, tj. 1,00 zł za akcję. Przedmiotowe warranty zostały zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. w dniu 13 stycznia 2023 roku (raport bieżący [EBI nr 5/2023](#) z dnia 13 stycznia 2023 r.). Osoby uprawnione mogą składać oświadczenia o objęciu akcji serii E wyłącznie w okresie dwóch pierwszych tygodni grudnia i czerwca każdego roku, przy czym niezależnie od powyższych terminów, uprawnienie do objęcia akcji serii E jest nieodwołalne i ważne do dnia 31 marca 2024 r.

W dniu 3 listopada 2022 r. Spółka poinformowała raportem bieżącym [ESPI nr 23/2022](#), że w dniu 3 listopada 2022 r. wpłynęły do Spółki powiadomienia od Pana Marcina Staniszewskiego, pełniącego funkcję Prezesa Zarządu Emitenta oraz od osoby blisko związanej z Prezesem Zarządu - Pani Magdaleny Staniszewskiej, pełniącej rolę Dyrektora Naukowej w Spółce, dotyczące objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A w ramach realizacji Programu Motywacyjnego na lata 2021-2023.

W dniu 8 lutego 2023 r. Spółka poinformowała raportem bieżącym [EBI 7/2023](#) o podjęciu przez Radę Nadzorczą Spółki uchwały w sprawie wyznaczenia dodatkowego terminu do złożenia oświadczeń o objęciu akcji w ramach ww. programu motywacyjnego w okresie od dnia 14 do dnia 28 lutego 2023 r. oraz w sprawie wydłużenia ostatecznego terminu do objęcia akcji w ramach powyższego programu do dnia 31 grudnia 2024 r., a tym samym w sprawie zmiany treści Regulaminu Programu Motywacyjnego Spółki na lata 2021-2023 we wskazanym zakresie.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



Fot: Zespół Biologiczny w Pracowni Biologii Molekularnej ©SDS Optic

X. Struktura akcjonariatu Emitenta

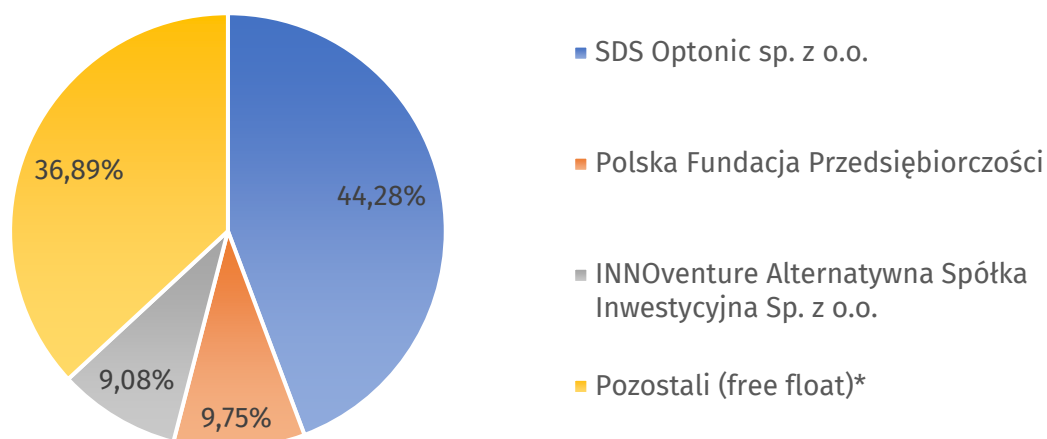
Struktura akcjonariatu Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu, wg informacji posiadanych przez Spółkę, kształtowała się następująco:

| LP | AKCJONARIUSZ | L. AKCJI | % AKCJI | L. GŁOSÓW | % GŁOSÓW |
|----|---|------------------|-------------|------------------|-------------|
| 1 | SDS Optonic Sp. z o.o. | 2.358.260 | 44,28% | 2.358.260 | 44,28% |
| 2 | Polska Fundacja Przedsiębiorczości | 519.240 | 9,75% | 519.240 | 9,75% |
| 3 | INNOventure Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o.o. | 483.750 | 9,08% | 483.750 | 9,08% |
| 4 | dr hab. n. med. Inż. Magdalena Staniszewska, prof. KUL | 90.900 | 1,71% | 90.900 | 1,71% |
| 5 | Pozostali akcjonariusze < 5% | 1.874.100 | 35,18% | 1.874.100 | 35,18% |
| | RAZEM | 5.326.250 | 100% | 5.326.250 | 100% |

Źródło: Emitent

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Struktura akcjonariatu SDS Optic S.A. na dzień 14 lutego 2023 r.



Źródło: Emitent

*w tym: dr hab. n. med. inż. Magdalena Staniszewska, prof. KUL

Zmiany w strukturze akcjonariatu w okresie objętym niniejszym raportem okresowym

Zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki w okresie objętym niniejszym raportem okresowym wystąpiły następujące zmiany w strukturze akcjonariuszy posiadających ponad 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na WZA:

W dniu 8 listopada 2022 r. wpłynęło do Spółki zawiadomienie od akcjonariusza INNOventure ASI Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ("INNOventure") dotyczące zmiany dotychczas posiadanego przez INNOventure udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce poniżej progu 10%. Na podstawie postanowień umowy typu lock-up z dn. 30 kwietnia 2021 r. zawartej pomiędzy Spółką, INNOventure oraz Domem Maklerskim Navigator S.A., INNOventure uzyskała potrzebną zgodę na dokonanie transakcji, o której mowa poniżej. Stosowna zgoda została udzielona przez Dom Maklerski Navigator S.A. w dn. 25 października 2022 r.

Przed dokonaniem transakcji sprzedaży akcji Spółki, INNOventure posiadało łącznie 583 750 akcji Spółki reprezentujących 10,96% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniające do 583 750 głosów, stanowiących 10,96% udziału w ogólnej liczbie głosów.

Po dokonaniu transakcji sprzedaży akcji Spółki, o której mowa powyżej, INNOventure posiada łącznie 483 750 akcji Spółki reprezentujących 9,08% udziału w

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniające do 483 750 głosów, stanowiących 9,08% udziału w ogólnej liczbie głosów.

Spółka poinformowała o powyższej zmianie w raporcie bieżącym [ESPI nr 24/2022](#) z dnia 8 listopada 2022 r., w którym poinformowano również, że nabywca akcji objętych ww. zawiadomieniem, należących dotychczas do INNOventure, zawarł umowę typu lock-up, ograniczającą możliwość rozporządzania nabytymi akcjami w okresie 12 miesięcy od daty pierwszego notowania akcji Spółki na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., tj. do dnia 15 marca 2023 r.

W dniu 3 lutego 2023 r. Zarząd Spółki ([raport EBI nr 6/2023](#)), w nawiązaniu do raportu bieżącego [EBI nr 4/2023](#) z dnia 10 stycznia 2023 r. oraz raportu bieżącego [ESPI nr 6/2023](#) z dnia 2 lutego 2023 roku, przekazał informacje podsumowujące przeprowadzoną przez Spółkę ofertę publiczną akcji zwykłych na okaziciela serii F wyemitowanych na podstawie Uchwały Zarządu Emitenta w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego z pozbawieniem w całości prawa poboru akcjonariuszy Spółki, podjętej w dniu z dnia 10 stycznia 2023 r. („Akcje serii F”).

Akcje serii F w dniu publikacji niniejszego raportu okresowe są w trakcie rejestracji przez właściwy Sąd rejestrowy (KRS).

Informacja o powiązaniach osobowych, majątkowych i organizacyjnych:

- a) Pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta

Pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta istnieją następujące powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne:

- Marcin Staniszewski – Prezes Zarządu Spółki jest jednocześnie udziałowcem i Prezesem Zarządu spółki SDS Optonic Sp. z o.o., która jest znaczącym akcjonariuszem Emitenta i na datę niniejszego Raportu posiada łącznie 2 358 260 akcji Emitenta stanowiących 44,28% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyle samo w głosach na WZA Emitenta;
- Damian Serafin – pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od dnia 20 lipca 2022 r. jest jednocześnie akcjonariuszem Spółki i na dzień sporządzenia niniejszego raportu posiada łącznie 20 792 akcji Emitenta stanowiących 0,39% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyle samo w głosach na WZA Emitenta.

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

b) Pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta, a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta

Pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta, a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta istnieją następujące powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne:

- dr hab. n. med. inż. Magdalena Staniszewska, prof. KUL – posiadająca łącznie 90 900 akcji Emitenta, stanowiących 1,7% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyle samo w głosach na WZA Emitenta, jest jednocześnie żoną Prezesa Zarządu Spółki – p. Marcina Staniszewskiego oraz pozostaje w stosunku umowy zlecenia z Emitentem.

Poza wyżej wskazanymi nie występują inne powiązania osobowe, majątkowe, organizacyjne pomiędzy Emitentem, jego osobami zarządzającymi i znaczącymi akcjonariuszami.

Ograniczenie rozporządzania akcjami Spółki na podstawie umów lock-up

W dniu 13 października 2022 r. Spółka poinformowała raportem bieżącym [ESPI nr 18/2022](#) o podpisaniu aneksów, dotyczących przedłużenia terminów ograniczenia rozporządzania akcjami Spółki w umowach typu lock-up zawartych ze znaczącym akcjonariuszem oraz członkami zespołu zarządzającego Emitenta („Leadership Team”), które ograniczają możliwość rozporządzania łącznie 1 445 935 akcjami co stanowi 27,15% akcji Spółki, tj. łącznie 27,15% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Na mocy podpisanych Aneksów czasowe ograniczenie rozporządzania dotyczące łącznie 1 445 844 akcji Emitenta (słownie: jeden milion czterysta czterdzieści pięć tysięcy osiemset czterdzieści cztery) zostało przedłużone do dnia 31 grudnia 2023 r. w stosunku do 144 600 akcji będących w posiadaniu Pana Mateusza Sagana oraz do dnia 30 czerwca 2024 r. w stosunku do 90 900 akcji będących w posiadaniu Pani Magdaleny Staniszewskiej i w stosunku do 1 210 435 akcji będących w posiadaniu przez Pana Marcina Staniszewskiego posiadającego akcje Spółki za pośrednictwem spółki SDS Optonic Sp. z o.o.

W dniu 13 stycznia 2023 r. Spółka poinformowała raportem bieżącym [ESPI nr 2/2023](#) o podpisaniu aneksów, dotyczących przedłużenia terminów ograniczenia rozporządzania akcjami Spółki w umowach typu lock-up zawartych z akcjonariuszami będącymi założycielami Emitenta, tj. SDS Optonic sp. z o.o. (akcji będących w posiadaniu części inwestorów), INNOventure ASI Sp. z o.o. i Polską Fundacją Przedsiębiorczości, które ograniczają możliwość rozporządzania łącznie 1

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

420 380 akcjami co stanowi 26,67% akcji Spółki, tj. łącznie 26,67% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Umowy te ograniczały możliwość rozporządzania akcjami Spółki przez wskazanych wyżej akcjonariuszy w okresie 12 miesięcy od daty pierwszego notowania akcji Spółki na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., tj. od dnia 15 marca 2022 r. Na mocy podpisanych Aneksów czasowe ograniczenie rozporządzania dotyczące łącznie 1 420 380 akcji Emitenta (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia tysięcy trzysta osiemdziesiąt), w tym 519 240 akcji będących w posiadaniu Polskiej Fundacji Przedsiębiorczości, 483 750 akcji będących w posiadaniu Innoventure ASI Sp. z o.o. i 417 390 akcji będących w posiadaniu części inwestorów, posiadających akcje Spółki za pośrednictwem spółki SDS Optonic Sp. z o.o., zostało przedłużone do dnia 31 grudnia 2023 r.

W ww. raportach bieżących opisano również warunki szczegółowe sukcesywnego wygaszania przedmiotowego ograniczenia możliwości rozporządzania akcjami Spółki przez ww. osoby i podmioty w przypadku osiągnięcia wyszczególnionych pułapów ceny akcji Spółki na zamknięciu notowań ciągłych.

XI. Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Spółkę i Grupę Kapitałową w przeliczeniu na pełne etaty

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r. w Spółce (umowy o pracę, umowy cywilnoprawne, umowy b2b):

| | |
|--|------|
| - zatrudnienie w osobach: | 36 |
| - zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: | 24,5 |
| - w tym umowy o pracę: | 25 |
| - zatrudnienie na umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty: | 16,5 |

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r. w Grupie Kapitałowej (umowy o pracę, umowy cywilnoprawne, umowy b2b):

| | |
|--|------|
| - zatrudnienie w osobach: | 37 |
| - zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: | 39,5 |
| - w tym umowy o pracę: | 35 |
| - zatrudnienie na umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty: | 26,5 |

Skonsolidowany raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.



Fot: Marcin Wolski Primestories ©SDS Optic S.A.

XII. Oświadczenie Zarządu

Zarząd SDS Optic S.A. z siedzibą w Lublinie oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i możliwe do zaprezentowania dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Emitenta oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej Emitenta.

Marcin Staniszewski, Prezes Zarządu
Lublin, 14 lutego 2023 r.