

Raport Grupy Kapitałowej

NanoGroup S.A.

za I kwartał 2023 roku



Spis Treści

1.	Wybrane dane finansowe.....	4
2.	Informacje o Spółce Dominującej i Grupie Kapitałowej.....	4
3.	Informacje dotyczące składu osobowego Rady Nadzorczej oraz Zarządu	5
4.	Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.....	6
5.	Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	11
6.	Informacje o akcjonariuszach posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu	11
7.	Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu o okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób.....	11
8.	Informacja o postępowaniach toczących się przed sądem lub organem administracji publicznej	12
9.	Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta	12
10.	Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.	13
	Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe	15
I.	Skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów	15
II.	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	16
III.	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	17
IV.	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	18
V.	Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	19
1.	Opis stosowanych zasad rachunkowości	19
2.	Założenie kontynuacji działalności.....	20
3.	Wpływ pandemii COVID-19 na działalność Grupy Kapitałowej	22
4.	Wpływ wojny w Ukrainie na działalność Grupy Kapitałowej.....	22
5.	Waluta funkcjonowania i waluta prezentacji raportu kwartalnego	22
6.	Zarządzanie ryzykiem kapitałowym	22
7.	Zarządzanie ryzykiem finansowym	22
8.	Zysk netto na akcję	24
9.	Informacje dotyczące segmentów działalności.	24
10.	Informacja na temat dywidendy	24
11.	Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.....	24
12.	Wynagrodzenia członków organów	25
13.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie.	25
14.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	25
15.	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.	25
16.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.	25
17.	Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.	25
18.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	25
19.	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.	25
20.	Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.....	26
21.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.	26
22.	Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniem finansowymi.....	26
23.	Transakcje z jednostkami powiązanymi.....	26
24.	Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego.	26
	Kwartalna informacja finansowa NANOGROUP S.A.	27
I.	Jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów	27

II.	Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	28
III.	Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.	29
IV.	Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	30
	Oświadczenie zarządu NANOGROUP S.A.	31

I. Wybrane dane finansowe

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	tys. PLN		tys. EUR	
	01 stycznia 2023 r. - 31 marca 2023 r.	01 stycznia 2022 r. - 31 marca 2022 r.	01 stycznia 2023 r. - 31 marca 2023 r.	01 stycznia 2022 r. - 31 marca 2022 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	29	44	6	9
Zysk/(Strata) operacyjny	(1 845)	(1 679)	(392)	(361)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(1 845)	(1 689)	(392)	(363)
Zysk/(Strata) netto	(1 845)	(1 689)	(392)	(363)
Zysk/(Strata) netto przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(1 825)	(1 648)	(388)	(355)
Zysk/(Strata) netto przypisany udziałom niekontrolującym	(20)	(41)	(4)	(9)
Całkowite dochody ogółem	(1 845)	(1 689)	(392)	(363)
Całkowite dochody ogółem przypisane akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(1 825)	(1 648)	(388)	(355)
Całkowite dochody ogółem przypisane udziałom niekontrolującym	(20)	(41)	(4)	(9)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 592)	(1 482)	(338)	(319)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(864)	(129)	(183)	(28)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 813	-	810	-
Przepływy pieniężne netto razem	1 357	(1 611)	288	(347)
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(0,00011)	(0,00010)	(0,00002)	(0,00002)
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(0,00011)	(0,00010)	(0,00002)	(0,00002)

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	stan na 31.03.2023	stan na 31.12.2022	stan na 31.03.2023	stan na 31.12.2022
	(niebadane)	(badane)	(niebadane)	(badane)
Aktywa razem	21 745	19 199	4 651	4 127
Kapitał własny razem	9 751	7 783	2 086	1 673
Zobowiązania długoterminowe	9 992	9 992	2 137	2 148

Wybrane dane finansowe prezentowane w raporcie okresowym przeliczono na walutę euro w następujący sposób:

Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego

- za okres 01.01.2022 r. – 31.03.2022 r.: 4,6472 PLN,
- za okres 01.01.2023 r. – 31.03.2023 r.: 4,7096 PLN.

Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy:

- na dzień 31 marca 2022 r.: 4,6525 PLN,
- na dzień 31 marca 2023 r.: 4,6755 PLN.

2. Informacje o Spółce Dominującej i Grupie Kapitałowej

Nazwa Jednostki sprawozdawczej lub inne dane identyfikacyjne: NanoGroup S.A.

Forma prawna jednostki: spółka akcyjna

Państwo rejestracji: Polska

Adres zarejestrowanego biura jednostki: ul. Rakowiecka 36, 00-532 Warszawa

Podstawowe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej: ul. Rakowiecka 36, 00-532 Warszawa

Opis charakteru oraz podstawowego zakresu działalności: Podstawową działalnością Grupy Kapitałowej jest produkcja leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych, badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii, badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych oraz badania i analizy techniczne.

Nazwa jednostki dominującej: NanoGroup S.A.

Nazwa jednostki dominującej najwyższego szczebla grupy: NanoGroup S.A.

Spółka NanoGroup S.A. (dalej również jako "Spółka" lub "Emitent") została zawiązana na mocy aktu notarialnego sporządzonego w dniu 17 października 2016 r. przed Pawłem Matusiakiem notariuszem w Warszawie (Rep. Nr 2595/2016). Siedzibą jednostki jest Polska. Spółka jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000649960.

W skład Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. wchodzi spółki portfelowe, bezpośrednio zarządzające projektami, które odpowiadają na potrzeby współczesnej medycyny w zakresie onkologii i transplantologii. Spółka NanoGroup S.A. nie prowadzi samodzielnie działalności badawczo-rozwojowej. Domeną działalności Spółki jest koordynacja, nadzór działań poszczególnych spółek zależnych. Emitent podejmuje kluczowe decyzje dotyczące tworzenia i realizacji strategii rozwoju całej Grupy Kapitałowej.

W skład Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. wchodzi cztery spółki:

- NanoVelos S.A.
- NanoSanguis S.A.
- NanoThea S.A.
- NanoSynth Sp. z o.o. w likwidacji

Model biznesowy Grupy polega na rozwoju innowacyjnych technologii medycznych w obszarze nanotechnologii poprzez prowadzenie badań i rozwoju tych technologii w celu potwierdzania ich efektywności i bezpieczeństwa. Zadania te realizowane są w spółkach portfelowych: na wczesnym etapie przez wewnętrzne zespoły badawcze we własnym laboratorium; na późniejszym etapie w międzynarodowych firmach i instytucjach prowadzących badania naukowe i rozwojowe. Model biznesowy, potwierdzony przez przyjętą w kwietniu 2023 roku Strategię Spółki, zakłada doprowadzanie projektów do fazy przedklinicznej i ich sprzedaż do partnerów (określane mianem komercjalizacji lub zawarcia umowy partneringowej), którzy prowadzić będą dalszy rozwój przy własnym finansowaniu. Model biznesowy przyjęty przez Spółkę jest typowy dla branży biotechnologicznej w Polsce i za granicą.

3. Informacje dotyczące składu osobowego Rady Nadzorczej oraz Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorujących Spółki Dominującej jest następujący:

Imię i nazwisko	Data powołania	Kadencja	Zakończenie obecnej kadencji	Data wygaśnięcia mandatu
ZARZĄD				
Piotr Mierzejewski	25.02.2022 r.	3 lata	31.08.2023 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2023
Tomasz Ciach	31.08.2020 r.	3 lata	31.08.2023 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2023
Przemysław Mazurek	1.12.2022 r.	3 lata	31.08.2023 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2023
RADA NADZORCZA				
Jerzy Garlicki	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Paweł Ciach	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Tadeusz Wesolowski	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Artur Olender	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Robert Dziubkowski	28.06.2021 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025
Marek Borzestowski	25.02.2022 r.	4 lata	28.06.2025 r.	Dzień odbycia WZ zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2025

4. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

NanoGroup S.A.

16/01/2023

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy NanoGroup S.A., podczas którego podjęto uchwały w sprawie:

- emisji 4.113.000 warrantów subskrypcyjnych serii B z wyłączeniem prawa poboru, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji nowych akcji z wyłączeniem prawa poboru, zmiany Statutu Spółki, upoważnienia Zarządu Spółki do zawarcia umowy o rejestrację warrantów subskrypcyjnych i akcji nowej emisji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. i upoważnienia Zarządu Spółki do podjęcia działań w celu dopuszczenia akcji do obrotu na rynku regulowanym,
- przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki,
- zmiany uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 12 lutego 2019 r. w sprawie utworzenia w NanoGroup S.A. Rady Naukowej polegającej na zmianie jej składu z 2 do 4 doradców powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą na wniosek Zarządu
- zmiany uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki NanoGroup S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 28 sierpnia 2017 r. w sprawie określenia wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej na kwotę 500 zł brutto za udział w każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej.

19/01/2023

Zarząd NanoGroup S.A. otrzymał raport od NanoSanguis S.A. zawierający wyniki analizy proteomicznej oraz metabolomicznej próbek płynu perfuzyjnego pobranych podczas badań perfuzji pozaustrojowej izolowanych nerek świńskich w warunkach normotermii płynem NanOX 20, subnormotermii płynem NanOX 10 oraz hipotermii płynem MPS Belzer.

07/02/2023

NanoGroup S.A. złożyło Tomaszowi Ciachowi oświadczenie o przyjęciu oferty w zakresie 1.500.000 sztuk akcji własnych Spółki, tj. części akcji objętych ofertą. Skutkiem złożonego Oświadczenia będzie nieodpłatne nabycie przez Spółkę 1.500.000 akcji własnych Spółki. Nabycie nastąpi z chwilą dokonania odpowiedniego zapisu na rachunku papierów wartościowych Spółki. Celem nabycia akcji własnych przez Spółkę jest ich dalsza odsprzedaż i pozyskanie w ten sposób środków pieniężnych na prowadzenie działalności gospodarczej, badawczej i rozwojowej.

09/02/2023

Powiadomienie o transakcji, o której mowa w art. 19 ust. 1 rozporządzenia MAR, dokonanej przez:

- Tomasza Ciacha w liczbie 1.500.000 akcji
- NanoGroup S.A. w liczbie 1.500.000 akcji

Akcje Własne zostały nabyte przez Spółkę w wyniku dokonania zapisu na rachunku papierów wartościowych Spółki. Zawarto umowę zlecenia sprzedaży Akcji Własnych w łącznej liczbie 1.500.000 za cenę 1,18 zł za jedną Akcję Własną, tj.: za łączną cenę 1.770.000,00 zł.

10/02/2023

Zarząd NanoGroup S.A. otrzymał zawiadomienie od Tomasza Ciacha o zmianie dotychczas posiadanego udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce z 20,09% na 13,43% na skutek nieodpłatnego zbycia na rzecz Spółki 1.500.000 akcji Spółki w dniu 09.02.2023 r.

13/02/2023

Powiadomienie o transakcji, o której mowa w art. 19 ust. 3 rozporządzenia MAR, dokonanej przez NanoGroup S.A. w liczbie 1.500.000 akcji.

Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na mocy uchwały nr 116/2023 w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii I oraz uchwały nr 115/2023 w sprawie wyznaczenia ostatniego dnia notowania na Głównym Rynku GPW praw do akcji zwykłych na okaziciela serii I spółki NANOGROUP S.A.:

- stwierdził, że do obrotu giełdowego na rynku równoległym dopuszczonych jest 3.349.576 akcji zwykłych na okaziciela serii I spółki NANOGROUP S.A., o wartości nominalnej 1 zł każda akcja "Akcje Serii I",
- postanowił wprowadzić z dniem 16 lutego 2023 r. do obrotu giełdowego na rynku równoległym Akcje Serii I, pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 16 lutego 2023 r. rejestracji tych akcji i oznaczenia ich kodem "PLNNGRP00011",
- wyznaczył na 15 lutego 2023 r. dzień ostatniego notowania 3.349.576 praw do Akcji Serii I, oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem "PLNNGRP00060", o których dopuszczeniu i wprowadzeniu do obrotu giełdowego Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 40/2022 z dnia 24 listopada 2022 r.

Uchwały weszły w życie z dniem podjęcia. W dniu 7 lutego 2023 r. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych "KDPW" wydał oświadczenie w przedmiocie zawarcia z Emitentem umowy o rejestrację w KDPW 3.349.576 Akcje Serii I. Warunkiem rejestracji Akcji Serii I jest ich wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym. Rejestracja Akcji Serii I nastąpi w terminie 3 dni od otrzymania przez KDPW decyzji o wprowadzeniu Akcji Serii I do obrotu na rynku regulowanym. Akcje Serii I zostały wyemitowane na podstawie uchwały nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 30 czerwca 2022 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii I w trybie oferty publicznej z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru do akcji nowej emisji oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki, dematerializacji akcji serii I i praw do akcji serii I oraz ubiegania się o dopuszczenie tych akcji i praw do akcji do obrotu na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

23/02/2023

Zarząd NanoGroup S.A. otrzymał zawiadomienie od GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych z dn. 22.02.2023 r. o zmniejszeniu się udziału Funduszu w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów w Spółce o więcej niż 2% w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki.

06/03/2023

NanoGroup S.A. złożyła Tomaszowi Caichowi oświadczenie o przyjęciu oferty w zakresie 1.670.000 sztuk akcji własnych Spółki, tj. ostatniej części akcji objętych ofertą. Skutkiem złożonego Oświadczenia będzie nieodpłatne nabycie przez Spółkę 1.670.000 akcji własnych Spółki. Nabycie nastąpi z chwilą dokonania odpowiedniego zapisu na rachunku papierów wartościowych Spółki.

NanoGroup S.A. złożyła Funduszowi - akcjonariuszowi posiadającemu aktualnie 4.570.000 akcji Spółki, tj. 22,74% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów, bezwarunkową, ważną i nieodwołaną do dnia 30 czerwca 2023 r. ofertę objęcia 4.113.000 warrantów subskrypcyjnych serii B emitowanych na podstawie § 1 Uchwały Emisyjnej "Warranty", przy czym Fundusz będzie mógł objąć lub obejmować Warranty tylko w takiej liczbie, że suma akcji Spółki oraz Warrantów posiadanych przez Fundusz nie przekroczy łącznie: 5.255.500, tj. 1,2 Warrantu na jedną Akcję Zbywaną. Złożenie przez Spółkę wyżej wymienionej oferty objęcia Warrantów jest ostatnim z warunków zawieszających, pod którymi została złożona Oferta. W ten sposób Spółka uzyskała prawo do nieodpłatnego nabywania w terminie do 30 czerwca 2023 r. 3.427.500 akcji własnych zaoferowanych przez Fundusz.

07/03/2023

Spółka złożyła GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych - akcjonariuszowi posiadającemu aktualnie 4.570.000 akcji Spółki, tj. 22,74% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów, oświadczenie o przyjęciu Oferty w zakresie 427.500 sztuk akcji własnych Spółki, tj. części akcji objętych Ofertą. Skutkiem złożonego Oświadczenia będzie nieodpłatne nabycie przez Spółkę 427.500 akcji własnych Spółki. Nabycie nastąpi z chwilą dokonania odpowiedniego zapisu na rachunku papierów wartościowych Spółki zgodnie z art. 7 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi Dz. U. z 2022 r. poz. 1500 z późn. zm. Celem nabycia akcji własnych przez Spółkę jest ich dalsza odsprzedaż i pozyskanie w ten sposób środków pieniężnych na prowadzenia działalności gospodarczej, badawczej i rozwojowej. Zarząd Emitenta zwraca uwagę, że taki sposób pozyskania kapitału nie prowadzi do "rozwodnienia" aktualnych akcjonariuszy Spółki. Jednocześnie Zarząd Emitenta informuje, że Rada Nadzorcza Spółki w dniu 7 marca 2023 r. powzięła uchwałę o wyrażeniu zgody na nieodpłatne nabycie przez Spółkę wszystkich akcji własnych Spółki objętych Ofertą oraz wyraziła zgodę na sprzedaż przez Spółkę nie więcej niż 3.427.500 akcji własnych Spółki nabytych nieodpłatnie od Funduszu, za cenę nie niższą niż pomniejszony o 25% kurs zamknięcia akcji Spółki na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z sesji poprzedzającej dzień zlecenia sprzedaży lub zawarcia umowy sprzedaży akcji własnych Spółki.

09/03/2023

Powiadomienia o transakcjach, o których mowa w art. 19 ust. 1 rozporządzenia MAR, dokonanych przez:

- Pana Tomasza Ciacha w liczbie 1.670.000 akcji
- NanoGroup S.A. w liczbie 1.670.000 akcji

10/03/2023

Zarząd NanoGroup S.A. otrzymał zawiadomienie od Tomasza Ciacha o zmianie dotychczas posiadanego udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce z 13,43% na 5,13% na skutek nieodpłatnego zbycia 1.670.000 akcji Spółki w dniu 09.03.2023 r.

13/03/2023

Zarząd NanoGroup S.A. otrzymał zawiadomienie od GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych z dn. 09.03.2023 r. o zmniejszeniu się udziału Funduszu w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów w Spółce o więcej niż 2% na skutek nieodpłatnego zbycia 427.500 akcji Spółki w dniu 07.03.2023 r.

15/03/2023

Zarząd NanoGroup S.A. otrzymał raport od NanoSanguis S.A. z kolejnego etapu badań nad opracowaniem systemu do perfuzji organów przeznaczonych do przeszczepienia. Raport zawiera opracowane wyniki eksperymentów z przebiegu procesów perfuzji izolowanych nerek świńskich płynem NanOX 10 i następczej reperfuzji wzbogaconym w albuminę buforem Krebsa-Henseleita w celu symulacji wszczepienia organu biorcy.

16/03/2023

Do NanoGroup S.A. wpłynęło powiadomienie o transakcji, o której mowa w art. 19 ust. 1 rozporządzenia MAR, dokonanej przez AUGEBIT Fundusz Inwestycyjny Zamknięty zarządzany przez FORUM TFI S.A. z siedzibą w Krakowie na kwotę 38.500,00 zł.

17/03/2023

Zarząd NanoGroup S.A. zawiadomił o zawarciu umowy zlecenia sprzedaży Akcji Własnych w łącznej liczbie 2.097.500 za cenę 1,05 PLN za jedną Akcję Własną, tj.: za łączną cenę 2.202.375,00 PLN.

20/03/2023

Powiadomienie o transakcjach, o których mowa w art. 19 ust. 1 rozporządzenia MAR, dokonanych przez NanoGroup S.A. w liczbie 2.097.500 akcji.

24/03/2023

Złożenie przez GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamkniętych Aktywów Niepublicznych oświadczenia o przyjęciu oferty objęcia 4.113.000 warrantów subskrypcyjnych serii B. NanoGroup S.A. otrzymała oświadczenie GPV I FIZAN o przyjęciu Oferty w części dotyczącej 1.113.000 warrantów i objęciu przez GPV I FIZAN 1.113.000 warrantów.

NanoVelos S.A.

- w lutym 2023 roku przedłużono ochronę patentu PCT/PL2013/000030 „Process for the preparation of polysaccharide nanoparticles” na terytorium: Australii, Indii, Rosji, Polski, Chin, Kanady, Brazylii, Francji, Hiszpanii, Włoch, Niemiec, Wielkiej Brytanii oraz Szwajcarii,
- w lutym 2023 roku przedłużono ochronę zgłoszenia EPO (EPI 9724635) „Anthracycline encapsulated with polysaccharide for use in the treatment of tumours”,
- w lutym 2023 roku spółka podjęła decyzję o kontynuowaniu w Certis Oncology badania biodystrybucji metodą HPLC/MS preparatu POLEPI w porównaniu z wolną epirubicyną, w ortotopowym modelu ludzkiego

raka jajnika Certis u myszy z obniżoną odpornością (zwierzęta z guzem), analiza zostanie przeprowadzona dla wybranych tkanek.

- 29 marca 2023 r. uchwałą nr 3 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało z Rady Nadzorczej Pana Piotra Mierzejewskiego oraz Pana Stefana Bogusławskiego. Do bieżącej kadencji powołano Pana Jerzego Garlickiego oraz Pana Roberta Dziubłowskiego.

NanoSanguis S.A.

11 stycznia 2023 roku zarejestrowano w KRS podwyższenie kapitału spółki w kwocie 1.000.000,00 zł, który na dzień 31.12.2022 roku został zaprezentowany na kapitale rezerwowym spółki.

Dnia 19 stycznia 2023 r. Spółka złożyła w NanoGroup S.A. raport zawierający wyniki analizy proteomicznej oraz metabolomicznej próbek płynu perfuzyjnego pobranych podczas badań perfuzji pozaustrojowej izolowanych nerek świńskich w warunkach normotermii płynem NanOX 20, subnormotermii płynem NanOX 10 oraz hipotermii płynem MPS Belzer.

30 stycznia 2023 roku spółka dominująca NanoGroup wpłaciła zaliczkę na poczet podwyższenia kapitału w kwocie 450.000,00 zł

Dnia 15 marca 2023 r. Spółka złożyła w NanoGroup S.A. raport z kolejnego etapu badań nad opracowaniem systemu do perfuzji organów przeznaczonych do przeszczepienia. Raport zawiera opracowane wyniki eksperymentów z przebiegu procesów perfuzji izolowanych nerek świńskich płynem NanOX 10 i następczej reperfuzyi wzbogaconym w albuminę buforem Krebsa-Henseleita w celu symulacji wszczepienia organu biorcy.

Nastąpiła zmiana składu Rady Nadzorczej zgodnie z uchwałą nr 3 z dnia 29.03.2023 r.: odwołano Pana Piotra Mierzejewskiego oraz Pana Stefana Bogusławskiego. Do Rady Nadzorczej powołano Pana Jerzego Garlickiego oraz Pana Roberta Dziubłowskiego.

NanoThea S.A.

30 stycznia 2023 roku spółka dominująca NanoGroup wpłaciła zaliczkę na poczet podwyższenia kapitału w kwocie 20.000,00 zł.

W dniu 29 marca 2023 r. zgodnie z uchwałą nr 3 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie NanoThea S.A. odwołało z Rady Nadzorczej Pana Tomasza Ciacha i Pana Piotra Mierzejewskiego oraz powołało do Rady Nadzorczej Pana Jerzego Garlickiego i Pana Roberta Dziubłowskiego.

Zgodnie z uchwałą nr 1/03/2023 z dnia 29.03.2023 r. odwołano Pana Stefana Bogusławskiego z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz wybrano Pana Jerzego Garlickiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

6. Informacje o akcjonariuszach posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów z akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów	Zmiany od ostatniego raportu okresowego
GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	4 142 500	20,61%	4 142 500	20,61%	b/z
Tomasz Ciach	1 030 000	5,13%	1 030 000	5,13%	b/z
AUGEBIT Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	1 573 141	7,83%	1 573 141	7,83%	b/z
Robert Dziubłowski i podmioty od niego zależne	1 032 641	5,14%	1 032 641	5,14%	b/z
Pozostali	12 319 177	61,00%	12 319 177	61,00%	
RAZEM	20 097 459	100,00%	20 097 459	100,00%	

7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób

Imię i nazwisko	Funkcja w Spółce 31-03-2023 r.	Liczba posiadanych akcji i PDA na dzień 31-12-2022 r.	Liczba posiadanych akcji na dzień 31-03-2023 r.	Zmiana w liczbie akcji i PDA	Uwagi
Jerzy Garlicki	Członek Rady Nadzorczej	200.000	200.000	b/z	
Robert Dziubłowski	Członek Rady Nadzorczej	1.032.641	1.032.641	b/z	Instrumenty posiadane bezpośrednio i pośrednio przez podmioty zależne
Artur Olender	Członek Rady Nadzorczej	20.000	20.000	b/z	

Przemysław Mazurek	Członek Zarządu	602.769	602.769	b/z	
Piotr Mierzejewski	Członek Zarządu	60.000	60.000	b/z	Instrumenty posiadane pośrednio przez podmiot zależny
Tomasz Ciach	Członek Zarządu	4.200.000	1.030.000	-3.170.000	
Stefan Bogusławski	Dyrektor wykonawczy	60.000	60.000	b/z	Obecnie nie jest członkiem Zarządu

Uwaga: Na skutek zarejestrowania w dniu 27 stycznia 2023 r. podwyższenia kapitału zakładowego obejmującego emisję akcji serii I oraz wprowadzenia do obrotu giełdowego z dniem 16 lutego 2023 r. akcji serii I, PDA wykazywane w tabeli zostały przekształcone w akcje serii I. Z dniem 15 lutego 2023 r. zaprzestano notowań PDA.

8. Informacja o postępowaniach toczących się przed sądem lub organem administracji publicznej

Spółki z Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. nie były w okresie objętym raportem stroną postępowań sądowych lub administracyjnych.

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

Spółka jest w trakcie nieodpłatnego nabywania i dalszej odsprzedaży akcji zaoferowanych w tym celu przez głównych akcjonariuszy. Mechanizm ten opisany został w nocie 2 *Założenie kontynuacji działalności*.

W okresie objętym raportem zachodziły zmiany w składzie Zarządów i Rad Nadzorczych spółek zależnych. Zmiany opisane zostały w rozdziale 4 *Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących* oraz nocie 24 *Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego*.

Wynik finansowy

Emitent prowadzi konsekwentną politykę redukcji kosztów starając się minimalizować i optymalizować koszty na poziomie jednostki dominującej tj. NanoGroup S.A., aby w pełni pokrywać zapotrzebowanie na kapitał obrotowy spółek zależnych, będący częścią zarówno kosztów kwalifikowalnych jak i kosztów własnych ponoszonych przez spółki w ramach realizowanych projektów badawczo rozwojowych.

Na zakończenie I kwartału 2023 r. Grupa wygenerowała stratę na działalności operacyjnej w wysokości 1.845 tys. PLN spowodowaną ponoszonymi kosztami operacyjnymi.

Bilans

Na zakończenie I kwartału 2023 r. kapitały własne Grupy wynosiły 9.751 tys. zł. i stanowiły 45% sumy bilansowej. Spółka planuje kontynuację pozyskiwania kapitału, pozyskując środki na kontynuację badań i osiąganie kolejnych kamieni milowych w ramach grupy.

Nie wystąpiło w okresie I kwartału 2023 r., jakiegokolwiek zobowiązanie z tytułu kredytów pożyczek lub obligacji. Natomiast udział zobowiązań długoterminowych w aktywach w na koniec I kwartału 2023 r., na które składają się przychody przyszłych okresów (dotacje) wyniósł 46% w strukturze sumy bilansowej.

W okresie I kwartału 2023 nastąpił wzrost wartości kapitału zapasowego w kwocie 3.813 tys. zł. Jest to związane z prowadzeniem przez Spółkę procesu nieodpłatnego nabywania i dalszej odsprzedaży akcji zaoferowanych w tym celu przez głównych akcjonariuszy. Mechanizm ten opisany został w nocie do sprawozdania: 2. *Założenie kontynuacji działalności*. Jednocześnie w I kwartale 2023 zarejestrowane zostało podwyższenie kapitału akcyjnego Spółki dominującej w wyniku czego przeksięgowano kwotę 3.349 tys. zł z kapitału rezerwowego na kapitał akcyjny

W okresie I kwartału 2023 nastąpił wzrost wartości prac rozwojowych w kwocie 858 tys. zł. Jest to związane z prowadzeniem w spółkach zależnych NanoSanguis S.A. i NanoVelos S.A. prac badawczo-rozwojowych. W spółce NanoSanguis S.A. prowadzona była realizacja badań pilotażowych na nerkach świńskich, a w okresie objętym raportem opublikowane zostały dwa komunikaty z wyników badań, wskazane w rozdziale 4. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących. W spółce NanoVelos S.A. prowadzone były badania biodystrybucji oraz prace rozwojowe produktu.

Przepływy pieniężne

W okresie 3 pierwszych miesięcy 2023 r., Grupa wygenerowała ujemne saldo przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej. Największe znaczenie dla wartości wygenerowanych przepływów z działalności operacyjnej miały ponoszone przez Spółkę koszty operacyjne w postaci wynagrodzeń oraz usług obcych w łącznej kwocie 1.059 tys. zł. oraz podatku od dochodów kapitałowych związanych ze sprzedażą akcji własnych w kwocie 768 tys. zł.

Wskaźniki oceny sytuacji finansowej

Emitent nie doprowadził jeszcze do komercjalizacji swoich efektów badań, wobec czego Grupa nie odnotowała żadnych istotnych przychodów z tego tytułu. Niemniej jednak Grupa ponosiła koszty działalności operacyjnej w związku z kosztami prowadzonych prac rozwojowych, inwestycjami w urządzenia i wyposażenie niezbędne do wytworzenia zamierzonych efektów badań w przyszłości jak również kosztami ogólnego zarządu związanymi m.in. z pozyskiwaniem finansowania w kierunku dalszego rozwoju tj. badań klinicznych. Biorąc pod uwagę, powyższe fakty wyznaczenie wskaźników finansowych dla Spółki i Grupy w zakresie rentowności jest bezcelowe.

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

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

- kontynuacja prac badawczych w projekcie PolEpi w szczególności pozyskanie wyników badań rozwojowych w procesie wytwarzania prowadzonych w Guangdong Sunho Pharmaceutical Co., Ltd.,
- kontynuacja prac badawczo rozwojowych Systemu NanOX, w tym przeprowadzenie dalszych planowanych eksperymentów na nerkach świńskich,

- zatwierdzenie złożonych zgłoszeń patentowych tj. uzyskanie szerszej, międzynarodowej ochrony patentowej,
- złożenie wniosku o nowy patent na formulację płynu do przechowywania organów do przeszczepów
- dalsza rekrutacja nowych pracowników, w tym na istniejące wakaty,
- pozyskiwanie nowych kompetencji i poszerzanie wiedzy przez pracowników - szkolenia, webinary, konferencje.

Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe

I. Skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów

	I kwartał 2023 okres zakończony 31/03/2023 tys. PLN	I kwartał 2022 okres zakończony 31/03/2022 tys. PLN
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	29	44
Pozostałe przychody operacyjne		1
Razem przychody z działalności operacyjnej	29	45
Amortyzacja	(9)	(28)
Zużycie surowców i materiałów	(30)	(43)
Usługi obce	(381)	(817)
Koszty świadczeń pracowniczych	(678)	(804)
Podatki i opłaty	(768)	(19)
Pozostałe koszty	(8)	(13)
Razem koszty działalności operacyjnej	(1 874)	(1 724)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 845)	(1 679)
Przychody finansowe		
Koszty finansowe		(10)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 845)	(1 689)
Podatek dochodowy		
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 845)	(1 689)
ZYSK (STRATA) NETTO	(1 845)	(1 689)
<i>Zysk (strata) netto przypadający:</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 825)	(1 648)
Udziałom niedającym kontroli	(20)	(41)
Pozostałe całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody ogółem	(1 845)	(1 689)

II. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31/03/2023 tys. PLN	Stan na 31/12/2022 tys. PLN
AKTYWA		
Rzeczowe aktywa trwałe	272	295
Prawo do użytkowania	167	150
Wartość firmy	-	-
Prace rozwojowe	16 644	15 786
Pozostałe aktywa	38	38
Aktywa trwałe razem	17 121	16 269
Zapasy	251	46
Należności z tytułu dostaw i usług	65	58
Pozostałe aktywa	480	355
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 828	2 471
Aktywa obrotowe razem	4 624	2 930
Aktywa razem	21 745	19 199
	Stan na 31/12/2022 PLN	Stan na 31/12/2022 tys. PLN
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał akcyjny	20 097	16 748
Kapitał zapasowy	33 164	29 351
Kapitał powstały w wyniku utworzenia Grupy Kapitałowej	(12 513)	(12 513)
Kapitał rezerwowy	469	3 818
Wyniki niepodzielone	(32 145)	(30 320)
Wyniki lat ubiegłych	(30 320)	(29 481)
Wynik bieżącego okresu	(1 825)	(839)
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	9 072	7 084
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	679	699
Razem kapitał własny	9 751	7 783
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
Rezerwa na podatek odroczone	-	-
Długoterminowe dotacje rządowe	9 992	9 992
Zobowiązania długoterminowe razem	9 992	9 992
Zobowiązania krótkoterminowe		
Rezerwa krótkoterminowa na możliwy zwrot dotacji	855	855
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	333	203
Zobowiązania z tytułu leasingu	139	139
Bieżące zobowiązania podatkowe	604	155
Pozostałe zobowiązania	71	72
Zobowiązania krótkoterminowe razem	2 002	1 424
Zobowiązania razem	11 994	11 416
Pasywa razem	21 745	19 199

III. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	I kwartał 2023 okres zakończony 31/03/2023 tys. PLN	I kwartał 2022 okres zakończony 31/03/2022 tys. PLN
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 845)	(1 689)
Korekty	253	207
przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	-
wynik netto z wyceny aktywów finansowych w jednostkach podporządkowanych	-	-
amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	(9)	28
koszty programu motywacyjnego	-	-
odpis aktualizujący wartość firmy NanoThea i NanoSanguis	-	-
zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług	(7)	488
zmiana stanu zapasów	(205)	(15)
zmiana stanu pozostałych aktywów	(125)	(139)
zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	130	(155)
zmiana stanu zobowiązań pozostałych	449	-
zmiana stanu rezerw	-	-
zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	-	-
inne korekty	20	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 592)	(1 482)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(5)	(17)
płatności za aktywa niematerialne	(859)	(112)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(864)	(129)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
wpływy z tytułu emisji akcji	3 813	-
płatności leasingowe	-	-
płatności z tytułu zwrotu dotacji	-	-
wpływy z dotacji	-	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	3 813	-
zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 357	(1 611)
środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	2 471	3 999
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	3 828	2 388

IV. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał akcyjny tys. PLN	Kapitał zapasowy tys. PLN	Kapitał powstały w wyniku utworzenia GK NanoGroup S.A. tys. PLN	Kapitał rezerwowy tys. PLN	Wyniki niepodzielone tys. PLN	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej tys. PLN	Kapitały przypadające udziałom niebędącym kontrolą tys. PLN	Razem tys. PLN
Stan na 31 grudnia 2021 roku	16 748	29 351	(12 513)	380	(26 232)	7 734	631	8 365
Zysk/ strata netto za rok obrotowy	-	-	-	-	(1 648)	(1 648)	(41)	(1 689)
Korekta wyników niepodzielonych	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2022 roku	16 748	29 351	(12 513)	380	(27 880)	6 086	590	6 676
Stan na 31 grudnia 2021 roku	16 748	29 351	(12 513)	380	(26 232)	7 734	631	8 365
Zysk/ strata netto za rok obrotowy	-	-	-	-	(839)	(839)	68	(771)
Korekta wyników niepodzielonych	-	-	-	-	(3 249)	(3 249)	-	(3 249)
Emisja akcji	-	-	-	3 349	-	3 349	-	3 349
Program motywacyjny	-	-	-	89	-	89	-	89
Stan na 31 grudnia 2022 roku	16 748	29 351	(12 513)	3 818	(30 320)	7 084	699	7 783
Stan na 31 grudnia 2022 roku	16 748	29 351	(12 513)	3 818	(30 320)	7 084	699	7 783
Zysk/ strata netto za rok obrotowy	-	-	-	-	(1 825)	(1 825)	(20)	(1 845)
Korekta wyników niepodzielonych	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	3 349	3 813	-	(3 349)	-	3 813	-	3 813
Program motywacyjny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2023 roku	20 097	33 164	(12 513)	469	(32 145)	9 072	679	9 751

V. Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

I. Opis stosowanych zasad rachunkowości

Niniejsze niezbadane Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy NanoGroup („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe”) obejmujące okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2023 r. wraz z danymi porównywalnymi, zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) 34, oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania niniejszego Śródrocznego Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego. Niniejsze Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2023 r. nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupy NanoGroup S.A. sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zawierającym noty („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”) za rok zakończony 31 grudnia 2022 r.

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego obejmującego okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2023 r. są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy NanoGroup sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2022 r. Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2023 r. składa się ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, skonsolidowanego rachunku zysków i strat i innych całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz wybranych not objaśniających. Niniejsze Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2023 r. zostało przygotowane w tysiącach PLN i zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 12 maja 2023 r.

Ujawnienia niewykazane w niniejszym raporcie a wymagane przez MSR 34 nie dotyczą Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A.

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) w tym Zmiany do MSSF 17 (opublikowano dnia 25 czerwca 2020) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 i Stanowiska Praktycznego 2: Ujawnianie informacji dotyczących zasad (polityki) rachunkowości (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 8: Definicja wartości szacunkowych (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;

- Zmiany do MSR 12: Podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji (opublikowano dnia 7 maja 2021 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe: Pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – Informacje porównawcze (opublikowano dnia 9 grudnia 2021 roku) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 16 Leasing - Zobowiązanie leasingowe w ramach sprzedaży i leasingu zwrotnego (wydany 22 września 2022 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2024 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1: Prezentacja sprawozdań finansowych – Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe – odroczenie daty wejścia w życie (opublikowano odpowiednio dnia 23 stycznia 2020 roku oraz 15 lipca 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2024 roku lub później.

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Dаты stosowania standardów w Unii Europejskiej mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez Unię Europejską.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie.

Grupa jest w trakcie analizy, jaki wpływ powyższe zmiany będą miały na jej sprawozdania finansowe

2. Założenie kontynuacji działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w ciągu co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Założenie to przyjęto uwzględniając poniższe zagrożenia.

Zarząd Spółki Dominującej jest świadomy, że Grupa działa w branży o wyjątkowo wysokim ryzyku związanym zarówno z osiągnięciem technologicznego i komercyjnego sukcesu prowadzonych projektów, jak też z pozyskaniem niezbędnych źródeł finansowania na pokrycie kosztów i czasem niezbędnym do ich zakończenia. Na obecnym etapie rozwoju Grupy, w którym nie są jeszcze osiągane istotne przychody ze sprzedaży wytworzonych projektów, konieczne jest ciągłe pozyskiwanie kapitału.

Realizacja przychodów z prowadzonych prac badawczo-rozwojowych nastąpi pod warunkiem znalezienia inwestorów zainteresowanych zakupem projektu lub licencji.

Z kolei kapitał pozyskiwany poprzez odsprzedaż, emisję akcji oraz pozyskiwanie dotacji na prace rozwojowe i wdrożeniowe jest niezbędny do pozyskania środków na koszty bieżące, a także na rozwijanie projektów i prac badawczo-rozwojowych, które jeszcze nie znalazły inwestora.

Spółka jest w trakcie nieodpłatnego nabywania i dalszej odsprzedaży akcji zaoferowanych w tym celu przez głównych akcjonariuszy. Udana odsprzedaż jest niezbędnym warunkiem kontynuacji działalności Spółki w roku 2023, w tym realizacji projektów wykonywanych przez spółki zależne. Pozyskanie środków z opisanej wyżej odsprzedaży pozwoli na osiągnięcie szeregu kamieni milowych w prowadzonych projektach i przeprowadzenie emisji akcji na podstawie prospektu emisyjnego. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego z zaoferowanych Spółce 6.597.500 akcji, Spółka nabyła i odsprzedała 3.597.500 sztuk akcji. W wyniku tej transakcji Zarząd pozyskał do Spółki środki finansowe w kwocie 3.813.478,00 PLN (netto). Obecnie dostępne środki pozwalają na dokończenie badań pilotażowych w zaplanowanym zakresie. Środki pozyskane ze sprzedaży pozostałej części akcji pozwolą na dalsze prowadzenie prac badawczych i rozwojowych, w tym uzyskiwanie dowodów pozwalających na rozpoczęcie rozmów o partnerstwie.

Zarząd zakłada, że z tytułu zbycia pozostałych 3.000.000 akcji uzyska wpływ z tytułu ich zbycia 3.499.200 zł, przy następujących założeniach:

- a. akcje zostaną zbyte po cenie minimalnej 1,50 złotej za akcję co daje łączną kwotę wpływu 4.500.000 zł,
- b. po uwzględnieniu należnej prowizji i podatku (odpowiednio 4% oraz 19%) uzyskamy kwotę wpływu netto 3.499.200 zł.

Dodatkowo Zarząd realizuje Uchwałę nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 16 stycznia 2023 r. w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz emisji warrantów subskrypcyjnych. Zgodnie z treścią uchwały emituje się 4.113.000 warrantów subskrypcyjnych serii B, z których każdy będzie uprawniać do objęcia akcji serii J w zamian za wkład pieniężny w kwocie 1,00 PLN. Uprawnionym do objęcia warrantów jest GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych. Na datę sporządzenia sprawozdania finansowego GPV I FIZAN z zaoferowanych mu 4.113.000 warrantów subskrypcyjnych serii B objął 1.113.000 warrantów, a żaden warrant nie został wymieniony na akcje.

Równocześnie Spółka i spółki zależne rozpoczęły rozmowy z kilkoma podmiotami w celu uzyskania współpracy i/lub partnerstwa w realizacji toczących się projektów w perspektywie 2023/2024 roku. Zarząd przewiduje zawarcie umowy partneringowej w projekcie System NanOX w roku 2024. W roku 2023 i latach następnych Spółka planuje prowadzenie systematycznych działań w kierunku pozyskania partnerów komercyjnych do współpracy przy realizacji obecnych i planowanych projektów rozwojowych. W roku 2023 będą prowadzone prace w kierunku pozyskania nowych dotacji. Spółka jest w trakcie rozliczania dotychczasowych projektów prowadzonych w ramach już uzyskanych dofinansowań.

Zarząd NanoGroup S.A. podejmuje profesjonalne działania oparte na branżowym doświadczeniu członków zarządu i kadry kierowniczej oraz rady nadzorczej i jest przekonany o możliwości ich sukcesu zarówno w zakresie odsprzedaży akcji, uplasowania nowych emisji, jak i w zakresie pozyskania partnerów do realizacji projektów rozwojowych. Jednakże, w przypadku, gdyby kolejne próby pozyskania finansowania zakończyły się niepowodzeniem - jeśli pozyskiwanie środków finansowych będzie nieskuteczne lub jeśli środki finansowe będą pozyskiwane na niekorzystnych warunkach lub okażą się niewystarczające - rozwój działalności badawczej Grupy Kapitałowej może ulec spowolnieniu, a nawet zaprzestaniu działalności.

Powyższe czynniki mogą mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywę dalszej działalności Grupy Kapitałowej Emitenta.

3. Wpływ pandemii COVID-19 na działalność Grupy Kapitałowej

W okresie sprawozdawczym natężenie wpływu pandemii COVID-19, która rozpoczęła się w pierwszym kwartale 2020 r. znacząco spadło. W 2022 i 2023 r. Grupa w niewielkim stopniu odczuwała negatywny wpływ Pandemii na jej działalność. Główne negatywne aspekty tego wpływu to ograniczenie współpracy z partnerem w Chinach, w których w dalszym ciągu występowały restrykcje pandemiczne oraz trudności w nabyciu komponentów do tworzonych urządzeń elektronicznych. W działalności Grupy doszło zatem do wydłużenia się okresu dostaw odczynników czy materiałów, czasami przekraczające wiele tygodni.

4. Wpływ wojny w Ukrainie na działalność Grupy Kapitałowej

Zarząd Spółki Dominującej od początku wydarzeń wojennych na Ukrainie na bieżąco i wnikliwie analizuje wpływ powyższych zdarzeń na obszary potencjalnych ryzyk, które mogłyby w sposób znaczący wpłynąć na działalność i przyszłe wyniki finansowe Grupy. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki Dominującej nie zidentyfikował istotnych ryzyk, które mogłyby bezpośrednio wpłynąć na działalność Grupy, poza ogólnym ryzykiem geopolitycznym, związanym ze współpracą z partnerami z Chin. Grupa nie współpracuje z dostawcami z Ukrainy i Rosji ani nie prowadzi żadnej związanej z tym działalności.

5. Waluta funkcjonowania i waluta prezentacji raportu kwartalnego

Walutą funkcjonalną wszystkich spółek Grupy i walutą prezentacji skróconego skonsolidowanego kwartalnego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. jest złoty polski („PLN”). Dane zaprezentowano w tysiącach złotych (tys. zł), chyba że w konkretnych sytuacjach podano inaczej.

6. Zarządzanie ryzykiem kapitałowym

Celem Grupy w zarządzaniu ryzykiem kapitałowym jest ochrona zdolności Spółki do kontynuowania działalności, tak aby możliwe było realizowanie zwrotu dla akcjonariuszy oraz korzyści dla innych zainteresowanych stron, a także utrzymanie optymalnej struktury kapitału w celu obniżenia jego kosztu.

Na Zarząd Spółki Dominującej nie są nałożone żadne zewnętrzne wymagania kapitałowe za wyjątkiem tego, iż zgodnie z art. 396 §1 Kodeksu Spółek Handlowych, któremu podlega Grupa, na pokrycie straty należy utworzyć kapitał zapasowy, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału akcyjnego.

Z uwagi na charakter działalności oraz obecny jej poziom Grupa finansuje się głównie kapitałem własnym. Zarząd Spółki Dominującej na bieżąco analizuje potrzeby kapitałowe, w przypadku wystąpienia zapotrzebowania na dodatkowy kapitał możliwe są dalsze emisje akcji.

7. Zarządzanie ryzykiem finansowym

Działalność Grupy podlega następującym kategoriom ryzyka związanego z instrumentami finansowymi:

- ryzyko kredytowe,
- ryzyko płynności,

- ryzyko rynkowe.

Zarząd Spółki Dominującej ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Grupę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Grupa jest narażona, określenie odpowiednich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Grupy.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Grupę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Grupa zawiera transakcje wyłącznie z firmami o dobrej zdolności kredytowej. Ryzyko kredytowe w przypadku Grupy związane jest przede wszystkim z posiadanymi środkami pieniężnymi w Bankach. W związku z powyższym w przypadku środków pieniężnych nie rozpoznaje się istotnego ryzyka kredytowego.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Grupę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Grupę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Grupa posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Grupy. W tym celu Grupa monitoruje przepływy pieniężne i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych oraz utrzymuje założone wskaźniki płynności. Z uwagi na prostą strukturę bilansu ryzyko nie wymaga ujawnień ilościowych.

W związku z istnieniem w NanoSanguis S.A. rezerw związanych z ryzykiem zwrotu dotacji, Grupa wskazuje, że zrealizowanie się konieczności ich wykorzystania istotnie zmniejszyłoby lub wstrzymało możliwość realizacji programu badawczego spółki.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Grupy lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Grupy na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji.

Grupa nie jest istotnie narażona na ryzyko rynkowe.

8. Zysk netto na akcję.

	I kwartał 2023 okres zakończony 31/03/2023	I kwartał 2022 okres zakończony 31/03/2022
Podstawowy zysk na akcję z działalności kontynuowanej (w tys. PLN)	(0,0001)	(0,0001)
Zysk rozwodniony na akcję z działalności kontynuowanej (w tys. PLN)	(0,0001)	(0,0001)
Zysk netto / Strata netto (w tys. PLN)	(1 845)	(1 689)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia straty na akcję	16 747 883	16 747 883
Liczba warrantów subskrypcyjnych	761 300	761 300

Zysk podstawowy (stratę) przypadający/a na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku (straty) netto za dany okres przypadającego/ej na akcjonariuszy Grupy przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu danego okresu.

Zysk (stratę) rozwodniony/a przypadającą na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku (straty) netto za dany okres przypadającego na akcjonariuszy Grupy przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu danego okresu powiększoną o średnią ważoną liczbę akcji zwykłych, które byłyby wyemitowane przy zamianie wszystkich rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych na akcje zwykłe.

W latach 2021 - 2022 czynnikami rozwadniającymi przyjętymi do kalkulacji średniej ważonej liczby akcji zwykłych były emisje warrantów.

9. Informacje dotyczące segmentów działalności.

W oparciu o kryteria określone w MSSF 8 „Segmenty operacyjne”, ustalono, że Zarząd Spółki Dominującej stanowi jej główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych. Zarząd Spółki Dominującej ocenia działalność Grupy Kapitałowej oraz podejmuje decyzje co do alokacji jej zasobów na podstawie regularnie przeglądanej informacji zarządczej opracowanej na poziomie skonsolidowanym. Zarząd Spółki Dominującej nie dokonuje szczegółowych pomiarów wyników operacyjnych na innym bardziej szczegółowym poziomie, nie są również sporządzane oddzielne informacje finansowe dla poszczególnych kanałów sprzedażowych ze względu na ich brak.

10. Informacja na temat dywidendy

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

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

W okresie 3 miesięcy 2023 roku żadne spółki z Grupy ani Emitent nie emitowały udziałowych ani kapitałowych papierów wartościowych.

12. Wynagrodzenia członków organów

	I kwartał 2023 okres zakończony 31/03/2023	I kwartał 2022 okres zakończony 31/03/2022
<i>w tys. złotych</i>		
ZARZĄDY Spółek z Grupy Kapitałowej		
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	196	183
Płatności na bazie akcji rozliczane w środkach pieniężnych	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania umów dla członków Zarządu	-	-
RAZEM	196	183
RADA NADZORCZA Spółek z Grupy Kapitałowej		
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	27	129
RAZEM	27	129

13. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

15. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

Nie dotyczy.

16. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W sprawozdawanym okresie zakupione zostało urządzenie do wytwarzania płynu perfumyjnego w kwocie 278 tys. zł netto.

17. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Nie dotyczy.

18. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Nie dotyczy.

19. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

Nie dotyczy.

20. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

Nie dotyczy.

21. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Nie dotyczy.

22. Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

Nie dotyczy.

23. Transakcje z jednostkami powiązanymi.

W okresie I kwartału Grupa nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi.

24. Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

NanoGroup S.A.

2023-04-13

Zatwierdzenie przez Radę Nadzorczą NanoGroup Strategii Rozwoju Spółki na lata 2023 – 2025.

NanoVelos S.A.

- 5 kwietnia 2023 r. Członkowie Rady Nadzorczej powołują do Zarządu bieżącej kadencji z dniem 6 kwietnia 2023 r. Pana Przemysława Mazurka oraz Pana Piotra Mierzejewskiego.
- Uchwałą nr 3 NWZ z dnia 12 kwietnia 2023 spółka podwyższyła kapitał zakładowy spółki o kwotę 500.000,00 zł poprzez emisję akcji do spółki dominującej NanoGroup S.A.

NanoSanguis S.A.

Uchwałą nr 1/04/2023 z dnia 05.04.2023 r. powołano do Zarządu Spółki bieżącej kadencji z dniem 6.04.2023 r. Tomasza Ciacha, z dniem 14.04.2023 r. Przemysława Mazurka oraz Piotra Mierzejewskiego.

Uchwałą nr 3 NWZ z dnia 12 kwietnia 2023 spółka podwyższyła kapitał zakładowy spółki o kwotę 2.064.804,00 zł poprzez emisję akcji do spółki dominującej NanoGroup S.A.

NanoThea S.A.

Zgodnie z uchwałą nr 1/04/2023 z dnia 05.04.2023 r. powołano do Zarządu Spółki bieżącej kadencji Pana Tomasza Ciacha, Pana Przemysława Mazurka oraz Pana Piotra Mierzejewskiego.

Uchwałą nr 3 NWZ z dnia 12 kwietnia 2023 spółka podwyższyła kapitał zakładowy spółki o kwotę 95.881,00 zł poprzez emisję akcji do spółki dominującej NanoGroup S.A.

Kwartalna informacja finansowa NANOGROUP S.A.

I. Jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów

	I kwartał 2023 okres zakończony 31/03/2023 tys. PLN	I kwartał 2022 okres zakończony 31/03/2022 tys. PLN
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	7	-
Pozostałe przychody operacyjne		-
Razem przychody z działalności operacyjnej	7	-
Razem koszty działalności operacyjnej	(1 503)	(687)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 496)	(687)
Przychody finansowe	-	-
Koszty finansowe	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 496)	(687)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 496)	(687)
ZYSK (STRATA) NETTO	(1 496)	(687)
Pozostałe całkowite dochody	-	-
CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM	(1 496)	(687)

II. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Stan na 31/03/2023 tys. PLN	Stan na 31/12/2022 tys. PLN
Rzeczowe aktywa trwałe	22	25
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	37 872	36 002
Pozostałe aktywa finansowe	26	26
Pozostałe aktywa	-	-
Aktywa trwałe razem	37 920	36 053
Zapasy	9	8
Należności z tytułu dostaw i usług	14	-
Pozostałe aktywa	409	1 362
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 234	1 446
Aktywa obrotowe razem	3 666	2 816
Aktywa razem	41 586	38 869
PASYWA		
Kapitał akcyjny	20 097	16 748
Kapitał zapasowy	33 125	29 311
Kapitał rezerwowy	469	3 818
Wyniki niepodzielone	(12 702)	(11 206)
Wyniki lat ubiegłych	(11 206)	(10 693)
Wynik bieżącego okresu	(1 496)	(513)
Razem kapitał własny	40 989	38 671
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24	122
Zobowiązania pozostałe	573	76
Zobowiązania krótkoterminowe razem	597	198
Pasywa razem	41 586	38 869

III. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

	I kwartał 2023 okres zakończony 31/03/2023 tys. PLN	I kwartał 2022 okres zakończony 31/03/2022 tys. PLN
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 496)	(687)
Korekty	340	177
przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	-
wynik netto z wyceny aktywów finansowych w jednostkach podporządkowanych	-	-
amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	2	11
koszty programu motywacyjnego	-	-
zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(14)	400
zmiana stanu zapasów	-	-
zmiana stanu pozostałych aktywów	(47)	(11)
zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych	399	(223)
zmiana stanu rezerw	-	-
zmiany pozostałe	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 156)	(510)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(870)	(2)
płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-	(9)
wpływy z tytułu emisji akcji	3 814	-
wydatki na objęcie akcji w jednostkach zależnych	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 944	(11)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
udzielone pożyczki dla jednostek powiązanych	-	-
wydatki na aktywa finansowe w jednostkach pozostałych	-	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	-	-
zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 788	(521)
środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	1 446	1 982
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	3 234	1 461

IV. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.

	Kapitał akcyjny tys. PLN	Kapitał zapasowy tys. PLN	Kapitał rezerwowy tys. PLN	Wyniki niepodzielone tys. PLN	Razem tys. PLN
Stan na 31 grudnia 2021 roku	16 748	29 311	380	(10 693)	35 746
Zysk/ strata netto za rok obrotowy	-	-	-	(687)	(687)
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2022 roku	16 748	29 311	380	(11 380)	35 059
Stan na 31 grudnia 2021 roku	16 748	29 311	380	(10 693)	35 746
Zysk/ strata netto za rok obrotowy	-	-	-	(513)	(513)
Emisja akcji	-	-	3 349	-	3 349
Program motywacyjny	-	-	89	-	89
Stan na 31 grudnia 2022 roku	16 748	29 311	3 818	(11 206)	38 671
Stan na 31 grudnia 2022 roku	16 748	29 311	3 818	(11 206)	38 671
Zysk/ strata netto za rok obrotowy	-	-	-	(1 496)	(1 496)
Emisja akcji	3 349	3 814	(3 349)	-	3 814
Program motywacyjny	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2023 roku	20 097	33 125	469	(12 702)	40 989

Oświadczenie zarządu NANOGROUP S.A.

W sprawie rzetelności sporządzenia kwartalnego skróconego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego:

Zarząd NANOGROUP S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, niniejsze kwartalne skrócone skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe oraz dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej i NANOGROUP S.A.

W sprawie Kwartalnego Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy NANOGROUP S.A.:

Zarząd NANOGROUP S.A. oświadcza, że niniejsze kwartalne Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy NANOGROUP S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

ZARZĄD NANOGROUP S.A.

Prezes – Przemysław Mazurek

Wiceprezes – Piotr Mierzejewski

Członek Zarządu – Tomasz Ciach

PODMIOT ODPOWIEDZIALNY ZA SPORZĄDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Adam Augustyn Ciuhak – Prezes Zarządu Strategia Tax Sp. z o.o.

DATA SPORZĄDZENIA

19 maja 2023 roku, Warszawa