



SDS OPTIC[®]
Lifesaving Innovations

inPROBE[®]
Smart Cancer Diagnostics

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

Raport kwartalny

SDS Optic S.A.

za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.



Lublin, 12 maja 2022 r.

Spis treści

I. List Zespołu Zarządzającego.....	3
II. Informacje o Spółce i Grupie Kapitałowej SDS Optic S.A.....	6
III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu	10
IV. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe	17
V. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe	27
VI. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta oraz Grupy Kapitałowej, sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....	34
VII. Informacje na temat inicjatyw podjętych w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Spółce lub Grupie Kapitałowej.....	42
VIII. Prognozy wyników finansowych.....	42
IX. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji w ramach Spółki i Grupy Kapitałowej	42
X. Struktura akcjonariatu Emitenta	49
XI. Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Spółkę i Grupę Kapitałową w przeliczeniu na pełne etaty	52
XII. Oświadczenie Zarządu	53

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

I. List Zespołu Zarządzającego



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

Szanowni Państwo,

przekazujemy Państwu pierwszy raport okresowy spółki SDS Optic, podsumowujący aktywność Spółki w I kwartale 2022 roku. Niewątpliwie najważniejszym wydarzeniem korporacyjnym tych miesięcy, co wcześniej zadeklarowaliśmy naszym inwestorom, był debiut SDS Optic na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych. Upublicznienie naszej Spółki, do którego przygotowaliśmy się przez wiele miesięcy, traktujemy jako ważne zobowiązanie wobec obecnych i przyszłych akcjonariuszy. Przyjęta ścieżka rozwoju oraz podjęte działania pozwalają na podniesienie poziomu transparentności a upublicznienie umożliwia nowym inwestorom dołączenie do SDS Optic na każdym z jej momentów wzrostu. Jest to także zobowiązanie do dalszej wytrwałej pracy i konsekwentnej realizacji postawionych celów. Oczekując na debiut, równoległe do przygotowania niezbędnej dokumentacji, skupiliśmy się również na przygotowaniu i skoordynowaniu działań komunikacyjno-marketingowych. Działania te miały na celu stworzenie spójnej strategii marketingowej dla platformy technologicznej mikrosondy inPROBE[®] oraz przygotowanie struktur Spółki do otwartej i rzetelnej komunikacji z nowymi interesariuszami, jakimi są inwestorzy giełdowi. Był to dla nas zupełnie nowy obszar działalności, dlatego wierzymy, że podjęte działania i wysiłki będą przez Państwa

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

zauważane i doceniane zarówno teraz jak i w przyszłości. Pierwsze efekty naszej pracy w tym zakresie mogliście Państwo zobaczyć podczas zorganizowanego przez nas pierwszego spotkania inwestorskiego, które odbyło się 15 kwietnia w formie webinaru internetowego. W naszym spotkaniu wzięło udział blisko 400 osób – to dla nas duże wyróżnienie, a za tak dużą frekwencję i liczną obecność bardzo Państwu dziękujemy.

W minionym kwartale zrealizowaliśmy także inny ważny kamień milowy w postaci zakończenia pierwszego etapu przygotowań do wdrożenia pilotażowej produkcji optoelektronicznych elementów biosensora światłowodowego wykorzystywanych w technologii mikrosond inPROBE[®]. Ten etap polegał na zaprojektowaniu, zamówieniu, zaakceptowaniu i opłaceniu dedykowanych i zindywidualizowanych do naszych potrzeb urządzeń oraz maszyn produkcyjnych. Przeznaczaliśmy na ten cel 2,4 mln zł środków obrotowych Spółki, które zostały pozyskane w czerwcu 2021 roku w ramach emisji akcji serii D. Po stworzeniu profesjonalnej pilotażowej linii produkcyjnej oraz rozbudowie zespołu B+R będziemy mogli samodzielnie produkować do 50 tys. biosensorów światłowodowych (mikrosond) rocznie, a także wykorzystać je w nowych aplikacjach naszej technologii, co znacznie ułatwi procesy badawczo-rozwojowe. Zakończenie instalacji naszego parku produkcyjnego wraz z pełnym uruchomieniem pomieszczeń typu clean room zaplanowaliśmy na początek ostatniego kwartału br. Samodzielna realizacja skalowanej produkcji potwierdzi przewagę Spółki oraz naszej technologii, a także jej potencjał rynkowy – co będzie istotne w procesie komercjalizacji.

Kolejnym wydarzeniem, które znajduje się jeszcze w procesie przygotowań formalnych jest rozpoczęcie I fazy badań klinicznych mikrosondy inPROBE[®] do diagnostyki biomarkera nowotworowego HER2 w raku piersi – tzw. faza bezpieczeństwa. Oczekując na zatwierdzenie przez Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych („URPL”) zaktualizowanej dokumentacji, planujemy formalne i techniczne aspekty procesu rekrutacji pierwszych pacjentów przez ośrodki kliniczne biorące udział w badaniu. Liczymy, że pomimo niewielkiego przesunięcia terminu rozpoczęcia badań klinicznych, dokonane zmiany formalne w dokumentacji podniosą jej jakość i rzetelność, co przyniesie przewagę Spółki w przyszłym procesie M&A w komercjalizacji naszej technologii inPROBE[®].

Dbając o skuteczne wprowadzenie technologii inPROBE[®] na rynek, od początku 2022 roku nasz zespół uczestniczył w wielu wydarzeniach branżowych, m.in.: Arab Health 2022 czy światowa wystawa Expo 2020 w Dubaju. SDS Optic dołączyło także do prestiżowego stowarzyszenia Polska Platforma Technologiczna Fotoniki, zrzeszającego największe i najbardziej aktywne podmioty polskiego rynku. Celem platformy jest wsparcie, integracja i koordynacja rozwoju innowacyjnych technologii fotonicznych powstających w Polsce i do 2030 roku podniesienie pozycji naszego kraju do poziomu lidera rynku europejskiego w tym obszarze.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Jednym z największych aktywów naszej Spółki są ludzie tworzący obecnie nasz kilkudziesięcio-osobowy zespół. W całym I kwartale 2022 r. prowadziliśmy intensywnie wiele procesów rekrutacyjnych, zarówno w obszarze B+R jak i w organizacyjno-finansowym. Dzięki temu do naszego zespołu dołączyły kolejne osoby wspierając rozwój w naszej Spółce technologii fotonicznych i biologicznych, budowanie relacji w rynku medycznym oraz usprawnienie procesu controllingu finansowego. Nowi członkowie naszego zespołu to wykwalifikowani specjaliści w swoich dziedzinach, posiadający tytuły naukowe oraz wieloletnie doświadczenie zawodowe w firmach oraz instytutach w Polsce i za granicą. Dodatkowa kadra ułatwi profesjonalną realizację założonych przez nas kamieni milowych.

Na zakończenie chcielibyśmy podziękować wszystkim Pracownikom Spółki za ich codzienną pracę i zaangażowanie, Członkom Rady Nadzorczej za konstruktywne i profesjonalne wsparcie, zaś Akcjonariuszom oraz Inwestorom, którzy zaufali naszej Spółce i docelili przełomowość technologii inPROBE[®]. 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. Zachęcamy również do odwiedzenia naszej strony relacji inwestorskich pod adresem <https://sdsoptic.pl/relacje-inwestorskie/> oraz do śledzenia naszych aktywności w mediach społecznościowych, 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 Staniszevska,
prof. KUL**

Pomysłodawca i Dyrektor
ds. Badań i Rozwoju

Mateusz Sagan, MBA

Dyrektor Operacyjny
i ds. Rozwoju Biznesu

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 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 marca 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 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki składa się z następujących osób:

- Leszek Skowron – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- dr Marcin Moło – Członek Rady Nadzorczej;
- Andrzej Kołodziejczyk – Członek Rady Nadzorczej;
- dr inż. Adam Piotrowski – Członek Rady Nadzorczej;
- Szymon Ruta – Członek Rady Nadzorczej;
- dr Marcin Wawrzynowicz – Członek Rady Nadzorczej.

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

W skład SDS Optic S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej SDS Optic S.A.

W I 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 spółka zależna: FiBioMed Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie („FiBioMed”).

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”).

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 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 31.03.2022 r.

Dane w PLN	Za okres 01.01.2022 – 31.03.2022
Przychody netto ze sprzedaży	400,00
Koszt działalności operacyjnej	992.715,00
Zysk/strata ze sprzedaży	-992.315,00
Pozostałe przychody operacyjne	794.172,00
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-198.143,00
Zysk/strata netto	-198.143,00
Dane w PLN	Stan na dzień 31.03.2022
AKTYWA	1.980.982,00
Aktywa trwałe	2.734,29
Aktywa obrotowe	1.978.247,71
Środki pieniężne	1.739.896,72
PASYWA	1.980.982,00
Kapitał własny	927.583,82
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.053.398,18
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	683.279,48
Rozliczenia międzyokresowe	370.118,70

Kapitał zakładowy Emitenta

Zgodnie ze Statutem na dzień 31 marca 2022 r. 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.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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 Ratujące 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 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 wysokowyspecjalizowaną produkcję w małej skali i sprzedaż wyrobu medycznego (zestaw składający się z analizatora oraz

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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.

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 01.01.2022 r. do 31.03.2022 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 01.01.2022 r. – 31.03.2022 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

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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 Spółkami objętymi konsolidacją, kapitał przypadający akcjonariuszom (udziałowcom) mniejszościowym.

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. 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

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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 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.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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

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 nie wykorzystane 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. 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.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Zobowiązania z tytułu podatków

Pozycja ta obejmuje zobowiązanie publicznoprawne za dany okres sprawozdawczy. Pozycja obejmuje między innymi takie zobowiązania jak zobowiązania z tytułu 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 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 formie uchwały nr 6 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 28 października 2021 r.

Program motywacyjny zostanie wyceniony i ujęty w księgach rachunkowych zgodnie z MSSF 2 po raz pierwszy na dzień przystąpienia uczestników do programu.

Zasady wyceny zostaną zastosowane od momentu zaistnienia przesłanek opisanych powyżej.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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:

- 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 ze 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 22.09.2021 r. posiadała 9% udziału w kapitale zakładowym FiBioMed i w związku z tym niemożliwe jest porównywanie wyników finansowych skonsolidowanego jednostkowego sprawozdania Spółki za wcześniejsze okresy.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

IV. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Skonsolidowany Bilans AKTYWA (kwoty w PLN)

Aktywa	NOTA	31.03.2021*	31.03.2022
A. Aktywa trwałe		191 166,00	3 113 027,94
I. Wartości niematerialne i prawne	1	91 525,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	91 525,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1	95 814,00	2 052 138,12
1. Środki trwałe		95 814,00	280 906,18
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		57 584,00	100 069,09
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		38 229,00	180 837,09
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	1 771 231,94
III. Należności długoterminowe		0,00	15 059,51
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		0,00	15 059,51
IV. Inwestycje długoterminowe		450,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	3 377,00	1 045 830,31
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 377,00	8 323,69
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16	0,00	1 037 506,62
B. Aktywa obrotowe		2 512 418,00	7 860 628,77
I. Zapasy		52 947,00	66 448,24
1. Materiały		18 081,00	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		34 866,00	66 448,24
II. Należności krótkoterminowe		133 633,00	959 196,21
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

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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	133 633,00	959 196,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	13 831,00	135 219,00
- do 12 miesięcy	13 831,00	135 219,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	90 641,00	789 397,97
c) inne	29 160,00	34 579,24
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 180 809,00	6 834 984,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 180 809,00	6 834 984,32
a) w jednostkach powiązanych	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 jednostkach	0,00	504 625,75
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	504 625,75
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 180 809,00	6 330 358,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 680 809,00	6 330 358,57
- inne środki pieniężne	500 000,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	145 029,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 703 584,00	10 973 656,71

**Z uwagi na brak możliwości i obowiązku konsolidacji danych finansowych w I kwartale 2021 r., wyniki przedstawione w powyższej tabeli na dzień 31.03.2021 r. zawierają jednostkowe dane finansowe podmiotu dominującego: SDS Optic S.A.*

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Skonsolidowany Bilans PASYWA (kwoty w PLN)

Pasywa	NOTA	31.03.2021*	31.03.2022
A. Kapitał własny		798 447,57	9 689 369,15
I. Kapitał podstawowy	11	3 926 250,00	5 326 250,00
II. Kapitał zapasowy, w tym:		135 250,00	9 475 625,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		135 250,00	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)		0,00	0,00
Spółki			
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 199 339,81	-4 563 818,95
VI. Zysk (strata) netto	13	-63 712,62	-433 743,42
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości		0,00	-114 943,48
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
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 905 136,33	1 284 287,56
I. Rezerwy na zobowiązania	14	4 076,14	416,32
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 076,14	416,32
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		76 643,42	913 752,54
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

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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		76 643,42	913 752,54
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	15	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :		29 775,33	637 475,97
- do 12 miesięcy		29 775,33	637 475,97
- 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		30 188,50	127 267,24
h) z tytułu wynagrodzeń		12 834,03	144 730,56
i) inne		3 845,56	4 278,77
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16	1 824 416,77	370 118,70
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 824 416,77	370 118,70
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		1 824 416,77	370 118,70
Pasywa razem		2 703 583,90	10 973 656,71

**Z uwagi na brak możliwości i obowiązku konsolidacji danych finansowych w I kwartale 2021 r., wyniki przedstawione w powyższej tabeli na dzień 31.03.2021 r. zawierają jednostkowe dane finansowe podmiotu dominującego: SDS Optic S.A.*

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Skonsolidowany rachunek Zysków i Strat (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie, kwoty w PLN	NOTA	01.01.2021 – 31.03.2021*	01.01.2022 – 31.03.2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	21	720,00	400,00
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		720,00	0,00
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		0,00	0,00
3. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	400,00
		0,00	0,00
II. Koszty działalności operacyjnej:		597 637,77	2 495 501,66
1. Amortyzacja		119 695,53	41 587,45
2. Zużycie materiałów i energii		53 824,20	939 073,32
3. Usługi obce		223 287,49	713 292,08
4. Podatki i opłaty		3 861,67	11 285,62
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
5. Wynagrodzenia		168 145,77	627 788,75
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		18 557,17	69 790,24
- emerytalne		0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe		10 265,94	92 684,20
8. wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
III. Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)		-596 917,77	-2 495 101,66
IV. Pozostałe przychody operacyjne		534 053,39	2 036 607,18
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Dotacje		534 053,40	1 877 895,11
3. Inne przychody operacyjne		0,00	158 712,07
V. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV-V)		-62 864,40	-458 494,48
VII. Przychody finansowe		0,00	0,00
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym;	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5. Inne	0,00	0,00
VIII. Koszty finansowe	848,24	16 660,83
1. Odsetki, w tym	848,24	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4. Inne	0,00	16 660,83
IX. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
X. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,00	0,00
XI. Odpis wartości firmy	0,00	0,00
1. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
XII. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
1. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
XIII. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metoda praw własności	0,00	0,00
XIV. Zysk (strata) brutto (VI+VII-VIII)	-63 712,62	-475 155,31
XV. Podatek dochodowy	0,00	0,00
a) część bieżąca	26	0,00
b) część odroczone	14	0,00
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zyski (straty) mniejszości	0,00	-41 411,89
XVII. Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	-63 712,62	-433 743,42

*Z uwagi na brak możliwości i obowiązku konsolidacji danych finansowych w I kwartale 2021 r., wyniki przedstawione w powyższej tabeli na dzień 31.03.2021 r. zawierają jednostkowe dane finansowe podmiotu dominującego: SDS Optic S.A.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie, kwoty w PLN	01.01.2021 – 31.03.2021*	01.01.2022 – 31.03.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-63 712,62	-475 155,31
II. Korekty	-521 639,11	-1 975 027,43
1. Amortyzacja	119 695,53	41 587,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	16 660,83
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	848,24	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-504 625,75
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-52 946,53	17 497,24
7. Zmiana stanu należności	-9 636,09	-82 142,07
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-44 531,67	413 889,98
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-535 068,59	-1 877 895,11
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-585 351,73	-2 450 182,74
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	1 809 669,68
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 809 669,68
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przyptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-1 809 669,68
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	89 729,52	16 660,83
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	88 881,28	0,00
8. Odsetki	848,24	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	16 660,83
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-89 729,52	-16 660,83
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-675 081,25	-4 276 513,25
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-675 081,25	-4 276 513,25
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 855 890,74	10 606 871,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 180 809,49	6 330 358,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

**Z uwagi na brak możliwości i obowiązku konsolidacji danych finansowych w I kwartale 2021 r., wyniki przedstawione w powyższej tabeli na dzień 31.03.2021 r. zawierają jednostkowe dane finansowe podmiotu dominującego: SDS Optic S.A.*

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie, kwoty w PLN	01.01.2021 – 31.03.2021*	01.01.2022 – 31.03.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	862 160,19	9 479 568,03
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	862 160,19	9 479 568,03
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 926 250,00	5 326 250,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 926 250,00	5 326 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	135 250,00	9 475 625,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- nadwyżka ceny nabycia udziałów ponad ich wartość nominalną	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- przeznaczenia na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	135 250,00	9 475 625,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z podziału wyniku 2017 roku	0,00	0,00
- z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

- umorzenia akcji	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 181 981,23	-3 448 968,90
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
- na pokrycie strat	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 199 339,81	-3 448 968,90
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-17 358,58	-1 114 850,05
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-17 358,58	-1 114 850,05
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie zyskiem	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 199 339,81	-4 563 818,95
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 199 339,81	-4 563 818,95
6. Wynik netto	-63 712,62	-433 743,42
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-63 712,62	-433 743,42
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	798 447,57	9 804 312,63
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	798 447,57	9 804 312,63

**Z uwagi na brak możliwości i obowiązku konsolidacji danych finansowych w I kwartale 2021 r., wyniki przedstawione w powyższej tabeli na dzień 31.03.2021 r. zawierają jednostkowe dane finansowe podmiotu dominującego: SDS Optic S.A.*

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

V. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Bilans AKTYWA (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie, kwoty w PLN	31.03.2021	31.03.2022
A. Aktywa trwałe	191 166,04	4 074 650,66
I. Wartości niematerialne i prawne	91 525,01	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	95 813,54	2 052 138,12
1. środki trwałe	95 813,54	280 906,18
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	57 584,29	100 069,09
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	38 229,25	180 837,09
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1 771 231,94
III. Należności długoterminowe	0,00	15 059,51
IV. Inwestycje długoterminowe	450,00	964 357,01
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 377,49	1 043 096,02
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 377,49	5 589,40
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 037 506,62
B. Aktywa obrotowe	2 512 417,86	5 882 381,06
I. Zapasy	52 946,53	66 448,24
1. Materiały	18 081,00	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	34 865,53	66 448,24
II. Należności krótkoterminowe	133 632,75	720 845,22
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	133 632,75	720 845,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	13 831,40	134 819,00
- do 12 miesięcy	13 831,40	134 819,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	90 641,03	574 809,99
c) inne	29 160,32	11 216,23

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 180 809,49	5 095 087,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 180 809,49	5 095 087,60
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	504 625,75
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 180 809,49	4 590 461,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 680 809,49	4 590 461,85
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	500 000,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	145 029,09	0,00
1. Z tytułu przychodów niefakturowanych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145 029,09	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A k t y w a r a z e m	2 703 583,90	9 957 031,72

Bilans PASYWA (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie, kwoty w PLN	31.03.2021	31.03.2022
A. Kapitał własny	798 447,57	9 726 142,34
I. Kapitał podstawowy	3 926 250,00	5 326 250,00
II. Kapitał zapasowy, w tym:	135 250,00	9 475 625,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	135 250,00	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	-3 199 339,81	-4 641 871,38
VI. Zysk (strata) netto	-63 712,62	-433 861,28
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 905 136,33	277 105,87
I. Rezerwy na zobowiązania	4 076,14	416,32
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 076,14	416,32
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	76 643,42	230 473,06

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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	76 643,42	230 473,06
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 :	29 775,33	84 003,49
- do 12 miesięcy	29 775,33	84 003,49
- 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	30 188,50	73 330,31
h) z tytułu wynagrodzeń	12 834,03	69 198,78
i) inne	3 845,56	3 940,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 824 416,77	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 824 416,77	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
P a s y w a r a z e m	2 703 583,90	9 957 031,72

Rachunek Zysków i Strat (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie, kwoty w PLN	31.03.2021	31.03.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	720,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	720,00	0,00
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
II. Koszty działalności operacyjnej:	597 637,77	1 504 286,65
1. Amortyzacja	119 695,53	41 587,45
2. Zużycie materiałów i energii	53 824,20	564 093,07
3. Usługi obce	223 287,49	408 014,08

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

4. Podatki i opłaty	3 861,67	11 136,82
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	168 145,77	347 307,44
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 557,17	42 214,62
- emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	10 265,94	89 933,17
8. wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
III. Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)	-596 917,77	-1 504 286,65
IV. Pozostałe przychody operacyjne	534 053,39	1 243 935,18
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Dotacje	534 053,39	1 083 723,11
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	0,00	160 212,07
V. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	156 848,98
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	156 848,98
3. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV-V)	-62 864,38	-417 200,45
VII. Przychody finansowe	0,00	0,00
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym	0,00	0,00
3. Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym;	0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5. Inne	0,00	0,00
VIII. Koszty finansowe	848,24	16 660,83
1. Odsetki, w tym	848,24	0,00
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4. Inne	0,00	16 660,83
IX. Zysk (strata) brutto (VI+VII-VIII)	-63 712,62	-433 861,28
XII. Podatek dochodowy	0,00	0,00
a) część bieżąca	0,00	0,00
b) część odroczone	0,00	0,00
XIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
XIV. Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	-63 712,62	-433 861,28

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Rachunek przepływów pieniężnych (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie, kwoty w PLN		31.03.2021	31.03.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-63 712,62	-433 861,28
II.	Korekty	-521 639,11	-1 450 582,12
	1. Amortyzacja	119 695,53	41 587,45
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	16 660,83
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	848,24	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-347 776,77
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-52 946,53	-36 502,76
	7. Zmiana stanu należności	-9 636,09	65 965,34
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-44 531,67	-106 793,10
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-535 068,59	-1 083 723,11
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-585 351,73	-1 884 443,40
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 809 669,68
III.	Przyptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-1 809 669,68
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	89 729,52	16 660,83
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	88 881,28	0,00
8. Odsetki	848,24	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	16 660,83
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-89 729,52	-16 660,83
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-675 081,25	-3 710 773,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-675 081,25	-3 710 773,91
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 855 890,74	8 301 235,76
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 180 809,49	4 590 461,85
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	862 160,19	10 160 003,62
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
la. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	862 160,19	10 160 003,62
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 926 250,00	5 326 250,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 926 250,00	5 326 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	135 250,00	9 475 625,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- nadwyżka ceny nabycia udziałów ponad ich wartość nominalną	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	135 250,00	9 475 625,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z podziału wyniku 2017 roku	0,00	0,00

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

- z kapitału zapasowego	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 181 981,23	-3 448 968,90
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 181 981,23	-3 448 968,90
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 181 981,23	-3 448 968,90
a) zwiększenie (z tytułu)	-17 358,58	-1 192 902,48
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-17 358,58	-1 192 902,48
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-pokrycie zyskiem	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 199 339,81	-4 641 871,38
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 199 339,81	-4 641 871,38
6. Wynik netto	-63 712,62	-433 861,28
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-63 712,62	-433 861,28
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	798 447,57	9 726 142,34
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	798 447,57	9 726 142,34

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 I kwartał 2022 r.

W I kwartale 2022 r. Spółka nie generowała przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. W I kwartale 2022 r. Spółka wygenerowała pozostałe przychody operacyjne w kwocie 1,24 mln zł głównie z tyt. pozyskanych dotacji, oraz usług odpłatnego użyczenia części specjalistycznego sprzętu laboratoryjnego.

W I kwartale 2022 r. Spółka poniosła stratę netto w kwocie 433,9 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 I kwartale 2022 r. największą pozycją kosztów działalności operacyjnej było zużycie materiałów i energii w kwocie 564,1 tys. PLN oraz usługi obce w kwocie 408 tys. PLN, które łącznie stanowiły 64,6% kosztów operacyjnych okresu. W I 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 156,8 tys. PLN tyt. aktualizacji wartości aktywów finansowym w pozostałych kosztach operacyjnych.

W I kwartale 2022 r. w pozostałych przychodach operacyjnych uwzględniono m.in. dotację do projektu inPROBE[®] pozyskaną z Komisji Europejskiej w ramach SME Instrument Horizon2020 w kwocie 1,08 mln PLN. Ta kwota zawiera wydatkowane pozostałe środki z otrzymanej zaliczki z Komisji Europejskiej w kwocie 46,2 tys PLN oraz rezerwę na przychody z tyt. przyszłych refundacji wydatkowanych środków. Na obecnym etapie realizacji umowy dotacyjnej z Komisją Europejską Spółka wydaje środki własne, pozyskane z emisji akcji serii D, a wniosek refundacyjny zostanie złożony do Komisji Europejskiej po zakończeniu umowy dotacyjnej (I kwartał 2023 r.), 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 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 marca 2022 r. suma bilansowa Spółki wyniosła 9,96 mln PLN i zmniejszyła się o 1,0 mln zł względem IV kwartału 2021 r. oraz zwiększyła się o 7,3 mln

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

PLN względem 31 marca 2021 r. Stan środków pieniężnych na dzień sprawozdawczy wyniósł 4,6 mln i zmniejszył się o 3,7 mln PLN w porównaniu z poprzednim okresem, co głównie było wynikiem realizacji zamówień i przedpłat (w tym podatek VAT, o którego zwrot Spółka zawnioskowała do właściwego Urzędu Skarbowego) na zakup spersonalizowanych maszyn i urządzeń produkcyjnych dedykowanych do wdrożenia pilotażowej produkcji optoelektronicznych części biosensorów światłowodowych stosowanych w mikrosondach inPROBE[®], o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI nr [4/2022](#) w dniu 31 marca 2022 r.

Na koniec I kwartału 2022 r. kapitały własne Spółki wyniosły 9,73 mln PLN i stanowiły 98% sumy bilansowej.

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

W I kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa nie generowała przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. W I kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa wygenerowała pozostałe przychody operacyjne w kwocie 2,03 mln zł głównie z tyt. pozyskanych dotacji oraz usług odpłatnego użyczenia części specjalistycznego sprzętu laboratoryjnego.

W I kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa poniosła stratę netto w kwocie 433,7 tys. 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 I kwartale 2022 r. największymi pozycjami kosztów działalności operacyjnej było zużycie materiałów i energii w kwocie 939,1 tys. PLN oraz usługi obce w kwocie 713 tys. PLN, które łącznie stanowiły 66,6% kosztów operacyjnych okresu. W I 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 1,88 mln zł.

Na dzień 31 marca 2022 r. suma bilansowa Grupy Kapitałowej wyniosła 11,0 mln PLN. Stan środków pieniężnych w Grupie Kapitałowej wyniósł na dzień sprawozdawczy 6,3 mln PLN, co stanowiło 57,7% 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 I kwartału 2022 r. kapitały własne Grupy Kapitałowej wyniosły 9,7 mln PLN i stanowiły 88,3% sumy bilansowej.

W związku z faktem, iż Spółka w I kwartale 2021 r. posiadała 9% udziału w kapitale zakładowym FiBioMed oraz mając na względzie, że do zakończenia roku finansowego 2021 nie istniał obowiązek konsolidowania danych FiBioMed sp. z o.o. ze względu na fakt, że skala działalności oraz osiągnięte wyniki finansowe tej spółki nie były istotne dla zobrazowania sytuacji majątkowej i finansowej w grupie (art. 58 Ustawy o rachunkowości, Dz.U. 1994 nr 121 poz 591), nie jest możliwe przedstawienie

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

porównywalnych wyników finansowych skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Spółki za I kwartał 2022 r. do I kwartału 2021 r. Zaprezentowane wyniki porównawcze za I kwartał 2021 r. wykazują dane jednostkowe jednostki dominiującej – SDS Optic S.A.

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

Prace i działania operacyjne

W ciągu całego I kwartału, kończącego się 31 marca 2021 r., w ramach wszystkich pozyskanych środków, Spółka wykonała 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.:

- wdrożono i 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. W tym celu utworzony został w strukturach Spółki Zakład Inżynierii Genetycznej („ZIG”) na prowadzenie którego uzyskano wymagane zgody Ministerstwa Klimatu i Środowiska jak również otrzymano wymagane zgody na prowadzenie w ramach ZIG zamkniętego użycia mikroorganizmów genetycznie zmodyfikowanych („GMM”) zaliczonych do I kategorii. Wydanie w/w zgód zostało poprzedzone szeregiem kontroli i audytów prowadzonych m.in. przez Lubelski Państwowy Wojewódzki Inspektorat Sanitarny oraz Państwową Inspekcję Pracy w Lublinie;
- zakończono prace zmierzające do przygotowania rodziny zgłoszeń patentowych kluczowych sekwencji autorskich przeciwciał monoklonalnych służących do produkcji biosensorów diagnostycznych z zakresu markerów nowotworowych HER2. Spółka planuje złożyć stosowne zgłoszenia patentowe w najbliższym możliwym okresie;
- 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 szereg instrukcji oraz procedur wewnętrznych;
- kontynuowano przygotowania do tzw. „FDA Pre-Submission Meeting” celem dostosowania wymogów Europejskich oraz Amerykańskich koniecznych do wprowadzenia mikrosondy diagnostycznej na oba rynki;
- zakończono szereg procesów rekrutacyjnych, dzięki którym pozyskano kolejną grupę pracowników B+R z obszarów fotoniki oraz bioinżynierii medycznej. Pozyskano również nowego pracownika w obszarach kontroli finansowego, którego zadaniem będzie m.in. wspieranie rozwoju komunikacji finansowej z akcjonariuszami Emitenta. Obecnie Spółka prowadzi kolejne procesy rekrutacyjne w

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

obszarach fotoniki, biologii molekularnej oraz z zakresu certyfikacji wyrobów medycznych.

Działania marketingowe, komunikacyjne i z zakresu relacji inwestorskich

Z początkiem 2022 r. w celu zwiększenia rozpoznawalności rynkowej, zarówno Spółki jak i jej głównej technologii inPROBE[®] wdrożono i realizowano Plan Komunikacji. Zakłada on szerokie aktywności Spółki w mediach społecznościowych, obecność w prasie oraz pozyskiwanie nowych kontaktów biznesowych i medycznych w trakcie trwania szeregu konferencji, targów, kongresów i sympozjów naukowych na kluczowych dla Spółki rynkach.

Fot: European Innovation Council © EC

W dniach 24-27 stycznia 2022 r. Spółka wzięła udział w największych na świecie targach przemysłu medycznego Arab Health 2022, które odbyły się w Dubaju. Spółka prezentowała swoje dotychczasowe osiągnięcia na własnym stoisku, które było częścią Europejskiego Pawilonu w pełni finansowanego przez Komisję Europejską. Do zaprezentowania się w Pawilonie Komisja wybrała 18 najciekawszych i najlepiej ocenianych innowacji medycznych w Europie, których rozwój i wdrożenie są współfinansowane z programów badawczo-rozwojowych: Horizon2020 oraz Horizon Europe. W trakcie targów Arab Health 2022 Spółka wzięła również udział w światowej wystawie Expo 2020, która odbywała się w tym czasie w Dubaju. Technologia Spółki była prezentowana w ramach stałej wystawy technologii medycznych Pawilonu Polski na wystawie Expo 2020;



W dniach 3-4 marca 2022 r. SDS Optic uczestniczyło w VII Kongresie Wyzwań Zdrowotnych w Katowicach, w ramach którego, jako jeden z finalistów konkursu „Start-upy w polskiej medycynie”, zaprezentowało swoją technologię inPROBE[®]. Na początku marca 2022 r. Spółka uruchomiła zaktualizowany i dedykowany internetowy serwis relacji inwestorskich, w którym można znaleźć wszystkie dokumenty korporacyjne Spółki, raporty bieżące oraz okresowe, aktualności inwestorskie oraz formularz dający możliwość zapisania się na newsletter inwestorski jaki Spółki regularnie wysyła zarejestrowanym inwestorom. Aktualny serwis relacji inwestorskich znajduje się pod adresem <https://sdsoptic.pl/relacje-inwestorskie/>

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Krótko po zakończeniu I kwartału br. zaplanowano i przeprowadzono webinar inwestorski, który odbył się w dniu 12 kwietnia 2022 r. Podczas tego spotkania Zespół Zarządzający Spółki zaprezentował szerokiemu gronu inwestorów jej profil działalności, technologię inPROBE oraz plany rozwojowe. Była także możliwość zadawania pytań. W całym spotkaniu wzięło udział ok. 400 osób. Zapis tego webinaru można obejrzeć pod adresem <https://youtu.be/kIXkRcwWnno>
Opublikowano także nowy materiał video prezentujący założenia technologii oraz opinię środowiska medycznego nt. tworzonej w Spółce platformy technologicznej. Materiał dostępny jest na kanale Spółki w serwisie YouTube pod adresem <https://youtu.be/ui-pgkouPfl>

Wprowadzenie akcji spółki na rynek ASO NewConnect

W dniu 2 marca 2022 r. uchwałą nr 206/2022 Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. zdecydował o wprowadzeniu do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect następujących akcji zwykłych na okaziciela SDS Optic S.A., o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda:

- 1) 3.843.000 (trzy miliony osiemset czterdzieści trzy tysiące) akcji serii A,
- 2) 83.250 (osiemdziesiąt trzy tysiące dwieście pięćdziesiąt) akcji serii B,
- 3) 1.100.000 (jeden milion sto tysięcy) akcji serii D.

W dniu 10 marca 2022 r. uchwałą nr 241/2022 Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. określił dzień 15 marca 2022 r. jako dzień pierwszego notowania ww. akcji. SDS Optic S.A. oznaczonych kodem „PLSDSOP00013”. Akcje Emitenta notowane są w systemie ciągłym pod nazwą skróconą „SDSOPTIC” i oznaczeniem „SDS”.



Fot: Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A..

NCBR BridgeAlfa

Akcjonariusze Spółki w dniu 6 grudnia 2017 r. przystąpili do umowy inwestycyjnej z funduszem INNOventure ASI z siedzibą w Krakowie, który dokonał łącznej inwestycji w Spółce w kwocie 3,3 mln zł, w ramach których 2,4 mln zł pochodziło z dotacji otrzymanej z NCBiR w ramach programu BridgeAlfa. W ramach realizacji umowy inwestycyjnej Spółka przystąpiła 6 grudnia 2017 r. do trójstronnej umowy o wsparcie

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

(powierzenie grantu), której stronami, oprócz Spółki, byli NCBR oraz fundusz INNOventure ASI.

Zakończenie procesu wydatkowania środków wiązało się z końcowym rozliczeniem projektu, w wyniku czego NCBR wszczął kontrolę oraz audyt merytoryczny i finansowy zrealizowanego projektu. Działania kontrolne prowadzone były w dniach 10-11 marca 2022 r. W dniu 6 kwietnia 2022 r. do Spółki wpłynęło przekazane przez NCBR podsumowanie przeprowadzonej kontroli, zgodnie z którym NCBR nie stwierdził uchybień merytorycznych oraz formalnych i potwierdził, że projekt został zrealizowany zgodnie z trójstronną umową o wsparcie (powierzenie grantu) zawartą w dniu 6 grudnia 2017 r. Niniejszym projekt inwestycyjno-grantowy w ramach BridgeAlfa został w pełni rozliczony.

NCBR Strategmed

Spółka realizowała w okresie 1 czerwca 2015 r. – 31 grudnia 2018 r. projekt współfinansowany przez NCBR w ramach programu dotacyjnego Strategmed. Projekt był realizowany w ramach konsorcjum naukowego, którego Spółka była liderem, tj. podmiotem nabywającym wszystkie prawa własności do wytworzonych technologii oraz know-how. W skład konsorcjum wchodził: Uniwersytet Medyczny w Lublinie, Uniwersytet Medyczny we Wrocławiu, Uniwersytet Przyrodniczy w Lublinie oraz fundacja Polskie Centrum Fotoniki i Światłowodów z siedzibą w Lublinie („PCFS”). Celem projektu było opracowanie innowacyjnej technologii wytwarzania mikrosond laserowych służących do diagnostyki nowotworowej, a wartość dofinansowania NCBR wyniosła 10,4 mln zł. Efekty prac w ramach zrealizowanego projektu współfinansowanego przez NCBR stanowią podstawy rozwijanej obecnie przez Spółkę technologii inPROBE[®].

W związku z nierzetelnym wykonaniem prac przez jednego z konsorcjantów Spółka wdrożyła, pod nadzorem i za zgodą tzw. Komitetu Sterującego Strategmed w NCBiR, plan naprawczy nakierowany na korzystne zakończenie projektu i możliwość jego wdrożenia oraz rozwoju technologii, wstrzymując jednocześnie ostatnią transzę środków do konsorcjanta PCFS z jednoczesnym wnioskiem do NCBR o zgodę na przesunięcie tej kwoty na rzecz Spółki co miało zabezpieczyć dodatkowe i nieplanowane wydatki w ramach realizowanego projektu. Powyższe zmiany i wnioski Spółki spowodowały opóźnienia w końcowym rozliczeniu projektu oraz akceptację raportu końcowego przez NCBR, zawierającego m.in. elementy i wydatki związane ze zrealizowanym planem naprawczym.

We wrześniu 2020 r. NCBR przeprowadził planowy audyt finansowy, który na podstawie otrzymanego w styczniu 2021 r. raportu potwierdził spełnienie wszystkich wymogów realizacji projektu oraz prawidłowość wydatkowania wszystkich środków finansowych, za wyjątkiem kosztów związanych z planem naprawczym, wskazując, że plan naprawczy wymaga formalnej akceptacji ze strony NCBR. Takiej zgody Spółka nie otrzymała do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

We wrześniu 2021 r. NCBR przeprowadził kontrolę w zakresie merytorycznym z udziałem powołanego eksperta naukowego. Otrzymane w dniu 27 kwietnia 2022 r. podsumowanie i wnioski z przeprowadzonej kontroli nie stwierdzają jakichkolwiek uchybień i nieprawidłowości w okresie realizacji projektu. Ponadto w wyniku kontroli stwierdzono, że osiągnięte zostały zakładane cele projektu, a zmiany w zakresie prowadzonych prac (tj. wprowadzony przez Spółkę plan naprawczy) nie miały negatywnego wpływu na osiągnięte rezultaty.

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego Spółka oczekuje ze strony NCBR akceptacji raportu końcowego oraz instrukcji postępowania w zakresie zatrzymanej transzy środków konsorcjanta PCFS.

Postępowanie sądowe przeciwko PCFS

W związku z nierzetelnym wykonaniem prac 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.

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 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

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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 trudno jednoznacznie przewidzieć dalszy rozwój pandemii i jej wpływ na sytuację finansową oraz organizacyjną Spółki. Dlatego też Zarząd zwraca uwagę na istniejącą niepewność, co do wpływu pandemii na działalność Spółki w najbliższej przyszłości, szczególnie w obszarze realizacji zadań w ramach projektu SME Instrument Horizon2020 oraz zaplanowanych badań klinicznych.

Wprowadzono niezbędne zmiany w funkcjonowaniu i w planie działania Spółki, w tym w zakresie pracy zdalnej oraz zasad bezpieczeństwa wynikających z rekomendacji oraz przepisów sanitarno-epidemiologicznych. Z uwagi na dynamicznie zmieniającą się sytuację, nie można jednak obecnie przewidzieć wszystkich przyszłych skutków pandemii ani terminu jej wygaśnięcia i zakończenia, w tym w kontekście ich wpływu na działalność Spółki.

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 podjął 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. Ponadto, Spółka zorganizowała także zbiórkę i przekazała produkty medyczne i leczniczne na potrzeby wojska oraz służb medycznych w Ukrainie.

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 –

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 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 dedykowany zespół oraz w reżimie kontroli jakości wytwarzania w zgodzie z wymaganiami EU-MDR oraz ISO 13485;
- Opracowanie pełnej dokumentacji technologicznej w zakresie optoelektronicznej (fotonicznej) części biosensorów światłowodowych, certyfikacja kompletnego procesu wytwarzania, Quality Assurance.

Zgodnie z raportem bieżącym ESPI nr [4/2022](#) z dnia 31 marca 2022 r. Spółka osiągnęła kamień milowy w postaci zakończenia pierwszego etapu działań z zakresu wdrożenia pilotażowej produkcji optoelektronicznych części biosensorów światłowodowych do zastosowania w mikrosondach inPROBE[®], na który składają się: proces projektowania, zamówienie i zakup dedykowanych spersonalizowanych środków trwałych (urządzeń i maszyn produkcyjnych) o wartości 2,4 mln PLN.

Osiągnięty kamień milowy jest istotnym krokiem w uzyskaniu przez Emitenta niezależności produkcyjnej w zakresie wytwarzania i przygotowania optoelektronicznej (fotonicznej) części biosensorów światłowodowych (mikrosond). Spółka powiększa tym samym swój park maszynowy o urządzenia o określonych parametrach niezbędnych do produkcji dedykowanych prototypowych biosensorów światłowodowych (mikrosond) na potrzeby rozwoju technologii do nowych aplikacji.

Zakończenie instalacji zamówionych przez Spółkę maszyn oraz uruchomienie zaawansowanych urządzeń produkcyjnych w dedykowanych do tego celu pomieszczeniach o kontrolowanych parametrach środowiskowych (tzw. clean room) planowane jest do końca października 2022 roku.

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.

Rozwój technologii Spółki w kierunku mikrosondy farmaceutycznej

Spółka planuje rozwijać swoją platformę technologiczną inPROBE[®] w kierunku mikrosondy światłowodowej monitorującej skuteczność transportu leków celowanych stosowanych w leczeniu nowotworów piersi HER2-dodatnich (m.in. lek Trastuzumab/Herceptyna), dalej tzw. „mikrosonda farmaceutyczna”. Takie rozwiązanie stanowi przełom w monitorowaniu skuteczności docierania leku. Niewielka inwazyjność metody oraz pomiar w czasie rzeczywistym zaoferuje szerokie

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

możliwości monitorowania leczenia, w tym w zakresie nowo-wprowadzanych 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 początku 2023r.

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 planowane jest zaangażowanie profesjonalnego globalnego doradcy M&A, doświadczonego w transakcjach partneringowych oraz w transakcjach sprzedaży przetomowych technologii w rynku medycznym i farmaceutycznym.

W okresie objętym niniejszym raportem okresowym Spółka wyselekcjonowała dwóch potencjalnych globalnych doradców M&A, z którymi obecnie trwają szczegółowe prace w zakresie złożonych przez nich ofert, planowanego zakresu i harmonogramu prac. Ostateczny wybór globalnego doradcy M&A a w konsekwencji podpisanie umowy i rozpoczęcie zaplanowanych prac planowane jest w III kwartale 2022 r.

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. LSX World Congress w Londynie, BIO International Convention w USA (w czerwcu 2022 r. Spółka weźmie udział w BIO2022 jako wystawca w ramach Europejskiego Pawilonu budowanego przez Komisję Europejską dla najlepszych innowacji biotechnologiczno-medycznych w Europie), JP Morgan Healthcare Conference oraz konferencje największych globalnych organizacji onkologicznych (m.in. 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 I kwartału 2021 r. realizację projektu SDS-OmiProbe, w tym prace nad dopracowaniem i przeskalowaniem technologii mikrosondy, przygotowania do badań klinicznych oraz w obszarach komercjalizacji i komunikacji. Kwota całego dofinansowania realizowanych prac wynosi €3.985.000. Na koniec I kwartału 2022 r. Spółka zrealizowała w sumie od początku realizacji projektu (grudzień 2017 r.) dziewięć kamieni milowych, w wyniku których:

- uzyskała i opracowała m.in. autorską metodę niezależnej produkcji biologicznych komponentów biosensora, które posiadają odrębną zdolność patentową;
- wyprodukowała 2.700 mikrosond światłowodowych na potrzeby badań klinicznych; oraz
- opracowała protokoły badań klinicznych, uzyskała akceptację instytucji nadzorujących oraz zgłosiła aktualizacje dokumentacji.

W związku z przesunięciami w terminach realizacji zadań w ramach projektu SDS-OmiProbe, współfinansowanego przez Komisję Europejską, Spółka w dniu 18 stycznia 2022 r. złożyła wniosek do Komisji Europejskiej o aneksowanie zawartej umowy i wydłużenie okresu realizacji projektu do dnia 31 grudnia 2022 roku. Złożenie wniosku poprzedzone zostało konsultacjami z opiekunem projektu po stronie Komisji Europejskiej (tzw. „Project Officer”) oraz z kierownictwem agencji wykonawczej koordynującej realizację projektów w ramach programu Horizon.

W dniu 15.04.2021 r. raportem bieżącym nr 5/2022 Spółka poinformowała o wpłynięciu obustronnie podpisanego aneksu do umowy zawartej z Komisją Europejską.

Dzięki podpisaniu niniejszego aneksu Spółka w pełni skoordynowała harmonogram projektu realizowanego w ramach programu SME Instrument Horizon2020 z harmonogramem prac prowadzonych przez Spółkę oraz potwierdziła możliwości wykorzystania przez Spółkę pozostałych środków przyznaných w ramach dotacji do dnia 31 grudnia 2022 roku.

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

W okresie objętym niniejszym raportem okresowym wykonano następujące kluczowe prace:

- wyprodukowano niezbędne do badań sensory fotoniczne;
- wyprodukowano część komponentów biologicznych niezbędnych do funkcjonalizacji docelowego biosensora, w tym stabilne linie komórkowe do produkcji docelowych komponentów;
- uzyskano komórkowe systemy do produkcji pozostałych zaplanowanych materiałów biologicznych;
- z powodzeniem wyprodukowano prototypy i dokonano optymalizacji procesu przygotowania sensorów umożliwiających wykrywanie modelowego związku w roztworze;
- zaprojektowano i wykonano model 3D głowicy urządzenia analitycznego do obsługi próbek 96 pacjentów jednocześnie;
- rozpoczęto prace nad oprogramowaniem sterującym urządzeniem analitycznym.

W kolejnych miesiącach planowane są m.in. dalsze prace dotyczące funkcjonalizacji sensora do wykrywania docelowych czynników wirusowych SARS-CoV-2, budowa docelowego prototypu biosensora do urządzenia analitycznego oraz samego urządzenia analitycznego a także budowa oprogramowania do analizy wyników. Planowany okres realizacji ww. prac to okres 12-18 miesięcy.

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 zaplanował przeprowadzenie badań klinicznych (Faza I i Faza II) na aplikację technologii inPROBE[®] do diagnostyki markera HER2 w nowotworach piersi, do końca 2022 roku. Całość badania koordynuje i prowadzi profesjonalna firma typu CRO (contract research organization), zaś budżet na obie fazy badania klinicznego został 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.

W styczniu i lutym 2022 r. Spółka przeprowadziła szkolenia w starannie wyselekcjonowanych dwóch ośrodkach klinicznych, które są zakontraktowane do Fazy I badania klinicznego. Lekarze z tych ośrodków przekazali Spółce kilka propozycji usprawnienia procesu badania, w tym w zakresie wprowadzenia automatyzacji pewnych czynności. Spółka dostosowała te czynności oraz wprowadziła modyfikacje a z daleko idącej ostrożności zgłosiła wprowadzone zmiany do Komisji Bioetycznej oraz URPL co będzie skutkowało aktualizacją wydanych już zgód i możliwość rozpoczęcia badania Fazy I.

Na chwilę obecną Emitent nie widzi zagrożeń w zakresie przyjętego terminu rozpoczęcia realizacji Fazy I badań, której pierwszym etapem będzie rekrutacja pacjentek o określonym profilu chorobowym oraz zakończenie procesu badawczego w badaniu klinicznym do końca 2022 roku.

Rozwój platformy technologicznej inPROBE[®] w nowych zastosowaniach

Spółka rozpoczęła przygotowania do rozwoju platformy technologicznej inPROBE[®] w kierunku diagnostyki markera HER2 w innych chorobach nowotworowych, m.in. raka 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 biosensorowa rozwijana przez Spółkę potencjalnie może znaleźć zastosowanie jako uzupełnienie dotychczasowych technik diagnostycznych.

Utworzenie Rady Naukowo-Doradczej

Spółka podjęła działania zmierzające do utworzenia Rady Naukowo-Doradczej, która poprzez aktywne zaangażowanie będzie wspierać wskazówkami rozwój kierunku i projektów realizowanych przez Spółkę, w których wykorzystywana jest technologia inPROBE[®]. Celem tworzonej Rady Naukowo-Doradczej jest również podniesienie rangi Spółki poprzez włączenie do niej liderów z obszaru diagnostyki, onkologii i immunoterapii oraz ich indywidualnych doświadczeń z różnych obszarów naukowych i biznesowych.

W okresie objętym niniejszym raportem okresowym Spółka otrzymała deklaracje 3 osób ze zgodą przystąpienia do Rady Naukowo-Doradczej, wśród których są: Profesor onkolog z Polski; Profesor z USA z wieloletnim doświadczeniem naukowym w Harvard Medical School oraz Roche; Dr z USA z doświadczeniem naukowym w NIH oraz biznesowym w Merck i Amgen. Obecnie Spółka opracowuje dokumentację, która pozwoli jej na podjęcie oficjalnej współpracy. Spółka prowadzi również rozmowy z kolejnymi osobami z USA z doświadczeniem zawodowym w Big-Pharma.

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 otwarcie centrum B+R w USA, którego celem obok rozwoju technologii w wybranych obszarach będzie również nawiązywanie relacji korporacyjnych z zakresu przyszłej komercjalizacji. Rejestracja spółki w USA oraz rozpoczęcie prac planowane jest na przełomie 2022 i 2023 roku.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka rozpoznała ośrodki dysponujące zasobami przestrzeni laboratoryjnej oraz biurowej. Rozpoznano również aspekty prawne i księgowo planowanej przyszłej działalności. Na obecnym etapie brane są pod uwagę lokalizacje na północno-wschodnim wybrzeżu USA. Spółka rozpoczęła również proces rekrutacji lidera naukowego, którego zadaniem w przyszłości będzie zarządzanie pracami badawczymi w otwieranym laboratorium biochemicznym.

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 formie uchwały nr 6 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 28 października 2021 r.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 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 marca 2024 r.

Celem ESOP-a 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 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 zaprezentowano ESOP wybranym kluczowych 18 pracownikom, opracowano również szczegółową dokumentację zmierzającą do uruchomienia ESOP-a a co za tym idzie formalnego przystąpienia do programu pierwszych osób, w związku z realizacją pierwszych założonych celów operacyjnych i retencyjnych.

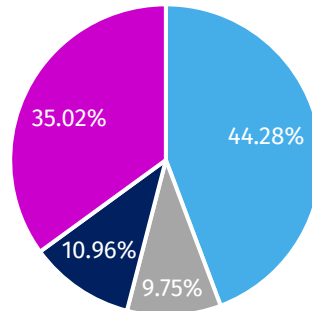
X. Struktura akcjonariatu Emitenta

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień publikacji niniejszego Raportu, wg informacji posiadanych przez Spółkę, kształtuje 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.	583.750	10,96%	583.750	10,96%
4	dr hab. n. med. Inż. Magdalena Staniszevska, prof. KUL	90.900	1,71%	90.900	1,71%
5	Pozostali akcjonariusze < 5%	1.774.100	33,31%	1.774.100	33,31%
	RAZEM	5.326.250	100%	5.326.250	100%

Źródło: Emitent

Struktura akcjonariatu SDS Optic S.A. na dzień 12 maja 2022 r.



- SDS Optonic sp. z o.o.
- Polska Fundacja Przedsiębiorczości
- INNOventure Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o.o.
- Pozostali (free float)*

Źródło: Emitent

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

Zmiany w strukturze akcjonariatu w okresie objętym niniejszym raportem okresowym

Zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki w okresie objętym niniejszym raportem okresowym w I kwartale 2022 r. nastąpiły zmiany w strukturze akcjonariuszy posiadających ponad 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na WZA, wynikające z transakcji:

- sprzedaży 500 akcji należących do akcjonariusza Polska Fundacja Przedsiębiorczości wybranemu przez Spółkę Animatorowi Rynku (Dom Maklerski BOŚ S.A.) w celu spełnienia wymogów formalnych wprowadzenia akcji Spółki do obrotu na rynku NewConnect;
- sprzedaży 143.260 akcji należących do akcjonariusza Polska Fundacja Przedsiębiorczości. Akcje te zostały sprzedane z przeniesieniem zobowiązania lock-up na kupującego i będą objęte lock-up do momentu upływu 12 miesięcy od daty pierwszego notowania akcji SDS Optic na rynku ASO NewConnect, który odbył się w dniu 15 marca 2022 r.;
- sprzedaży 70.000 akcji należących do akcjonariusza INNOventure Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o.o. Akcje te zostały sprzedane z przeniesieniem zobowiązania lock-up na kupującego i będą objęte lock-up do momentu upływu 12 miesięcy od daty pierwszego notowania akcji SDS

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

Optic na rynku ASO NewConnect, który odbył się w dniu 15 marca 2022 r. W tym zakresie Spółka opublikowała raport bieżący ESPI nr [2/2022](#) z dnia 14.02.2022 r.;

- sprzedaży 41.740 akcji należących do akcjonariusza SDS Optonic Sp. z o.o. Sprzedaż odbyła się na rzecz dwóch Udziałowców Finansowych SDS Optonic, w trybie i zgodnie z umową wspólników SDS Optonic z dn. 18 czerwca 2021 roku. Akcje te zostały sprzedane z przeniesieniem zobowiązania lock-up na kupującego i będą objęte lock-up do momentu upływu 12 miesięcy od daty pierwszego notowania akcji SDS Optic na rynku ASO NewConnect, który odbył się w dniu 15 marca 2022 r. W tym zakresie Spółka opublikowała raport bieżący ESPI nr [3/2022](#) z dnia 16.02.2022 r.

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.

- 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:

- Marcin Molo – Członek Rady Nadzorczej jest jednocześnie udziałowcem oraz członkiem zarządu INNOventure ASI Sp. z o.o., która jest znaczącym akcjonariuszem Emitenta i na datę Dokumentu Informacyjnego posiada łącznie 583 750 akcji Emitenta stanowiących 10,96% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyle samo w głosach na WZA Emitenta.

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
 za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

- 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.

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

Stan zatrudnienia na dzień 31.03.2022 r. w Spółce (umowy o pracę, umowy cywilnoprawne, umowy b2b):

- zatrudnienie w osobach:	36
- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty:	24,4
- w tym umowy o pracę:	20
- zatrudnienie na umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty:	12,5

Stan zatrudnienia na dzień 31.03.2022 r. w Grupie Kapitałowej (umowy o pracę, umowy cywilnoprawne, umowy b2b):

- zatrudnienie w osobach:	37
- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty:	39,9
- w tym umowy o pracę:	21
- zatrudnienie na umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty:	21



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

Raport kwartalny SDS Optic S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

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, 12 maja 2022 r.