



MEMORANDUM INFORMACYJNE
INNO-GENE S.A. Z SIEDZIBĄ W POZNANIU

*SPORZĄDZONE W ZWIĄZKU Z OFERTĄ PUBLICZNĄ
1.300.630 AKCJI ZWYKŁYCH NA OKAZICIELA SERII F
O WARTOŚCI NOMINALNEJ 0,10 ZŁ KAŻDA*

Oferujący



Ventus Asset Management S.A.
ul. Moniuszki 1A
00-014 Warszawa

Doradca



IPO Doradztwo Kapitałowe S.A.
ul. Moniuszki 1A
00-014 Warszawa

WSTĘP

Niniejsze Memorandum Informacyjne zostało przygotowane w związku z Ofertą Publiczną 1.300.630 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy sześćset trzydzieści) Akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda Spółki Inno-Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu.

Oferowanie Akcji zwykłych na okaziciela serii F odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w niniejszym Memorandum Informacyjnym, które jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o Akcjach serii F, ich ofercie i Emitencie.

1. EMITENT

Nazwa (firma):	Inno-Gene Spółka Akcyjna
Nazwa (skrótowa):	Inno-Gene S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	ul. Rubież 46, 61-612 Poznań
Telefon:	(+48 61) 646 85 85
Telefon/Fax:	(+48 61) 623 25 26
Poczta elektroniczna:	office@inno-gene.eu
Strona internetowa:	www.inno-gene.eu
Numer KRS:	0000358293
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	301463649
NIP:	9721215439

2. NAZWA (FIRMA) LUB IMIĘ I NAZWISKO ORAZ SIEDZIBA (MIEJSCE ZAMIESZKANIA) SPRZEDAJĄCEGO

Nie występuje podmiot sprzedający Akcje Emitenta.

3. LICZBA, RODZAJ, JEDNOSTKOWĄ WARTOŚĆ NOMINALNĄ I OZNACZENIE EMISJI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH OFEROWANYCH W TRYBIE OFERTY PUBLICZNEJ

Na podstawie niniejszego Memorandum Informacyjnego oferuje się 1.300.630 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy sześćset trzydzieści) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

4. PODMIOT UDZIELAJĄCY ZABEZPIECZENIA (GWARANTUJĄCY), ZE WSKAZANIEM ZABEZPIECZENIA

Nie występuje podmiot udzielający zabezpieczenia (gwarantujący) dla Oferty Publicznej Akcji serii F.

5. CENA EMISYJNA (SPRZEDAŻY) OFEROWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ALBO SPOSÓB JEJ USTALENIA ORAZ TRYB I TERMIN UDOSTĘPNIENIA CENY DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI

Ostateczna cena sprzedaży Akcji serii F („Cena Emisyjna Akcji serii F”) zostanie ustalona w drodze budowania Księgi Popytu wśród Inwestorów Instytucjonalnych i nie będzie wyższa od Ceny Maksymalnej Akcji Serii F. Jednakże niezależnie od wyniku przeprowadzonego procesu budowy Księgi Popytu, Zarząd Emitenta zastrzega sobie prawo do ustalenia Ceny Emisyjnej Akcji serii F w oparciu między innymi o rekomendację Oferującego.

Cena Emisyjna Akcji serii F będzie równa i jednakowa dla wszystkich Inwestorów.

Cena ta zostanie ustalona na takim poziomie, aby zapewnić skuteczne przeprowadzenie Publicznej Oferty oraz aby iloczyn Ceny Emisyjnej i liczby Akcji serii F nie przekroczył równowartości w złotych 2.500.000 euro.

Informacja na temat Ceny Emisyjnej zostanie przekazana przez Spółkę do publicznej wiadomości w trybie określonym w art. 47 ust. 1 Ustawy o Ofercie, podanego do publicznej wiadomości w sposób, w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne.

6. PRZEPIS USTAWY, ZGODNIE Z KTÓRYM OFERTA PUBLICZNA MOŻE BYĆ PROWADZONA NA PODSTAWIE MEMORANDUM

Akcje zwykłe na okaziciela serii F oferowane na podstawie niniejszego Memorandum Informacyjnego są oferowane w trybie oferty publicznej w rozumieniu art. 3 ust 1 Ustawy o Ofercie Publicznej i w sposób wskazany w art. 7 ust. 9 tej Ustawy. Zgodnie z art. 41 ust. 1 Ustawy o Ofercie Publicznej, w przypadkach, o których mowa w art. 7 ust. 9, Emitent udostępnia do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjne. Treść niniejszego Memorandum nie wymaga zatwierdzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego.

7. PODMIOTY BIORĄCE UDZIAŁ W PRZYGOTOWANIU I PRZEPROWADZENIU OFERTY PUBLICZNEJ - PODMIOT OFERUJĄCY, SUBEMITENCI I POZOSTAŁE PODMIOTY

Oferujący:

Nazwa (firma):	Ventus Asset Management Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa, Polska
Adres:	ul. Stanisława Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa
Telefon:	(+48 22) 668 85 58
Fax:	(+48 22) 659 20 70
Adres poczty elektronicznej:	ventusam@ventusam.pl
Adres strony internetowej:	www.ventusam.pl

Doradca ds. oferty publicznej:

Nazwa (firma):	IPO Doradztwo Kapitałowe Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa, Polska
Adres:	ul. Stanisława Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa
Telefon:	(+48 22) 250 84 14
Fax:	(+48 22) 250 84 17
Adres poczty elektronicznej:	ipo@ipo.com.pl
Adres strony internetowej:	www.ipo.com.pl

Na dzień publikacji niniejszego Memorandum Informacyjnego Emitent nie zawarł i nie planuje zawarcia umowy o submisję usługową lub inwestycyjną.

8. DATA WAŻNOŚCI MEMORANDUM ORAZ DATA, DO KTÓREJ INFORMACJE AKTUALIZUJĄCE MEMORANDUM ZOSTAŁY UWZGLĘDNIONE W JEGO TREŚCI

Niniejsze Memorandum zostało opublikowane w dniu 29 września 2015 r. Termin ważności Memorandum rozpoczyna się z chwilą jego publikacji i kończy się z Dniem Przydziału Akcji. Informacje aktualizujące zostały uwzględnione w jego treści do dnia 29 września 2015 r.

9. TRYB, W JAKIM INFORMACJE O ZMIANIE DANYCH ZAWARTYCH W MEMORANDUM, W OKRESIE JEGO WAŻNOŚCI, BĘDĄ PODAWANE DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI

W przypadku odwołania przez Emitenta Oferty Publicznej Akcji zwykłych na okaziciela serii F ważność Memorandum kończy się z dniem podania do publicznej wiadomości o tym fakcie w sposób określony w art. 47 ust. 1 Ustawy o Ofercie.

Informacje o istotnych błędach lub niedokładnościach w jego treści lub znaczących czynnikach, mogących wpłynąć na ocenę papieru wartościowego, zaistniałych w okresie od udostępnienia Memorandum Informacyjnego do publicznej wiadomości lub o których Emitent powziął wiadomość po tym udostępnieniu do dnia wygaśnięcia ważności Memorandum, będą udostępniane do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nim informacji, w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego oraz w sposób, w jaki zostało udostępnione Memorandum Informacyjne, tj. na stronie internetowej Emitenta: www.inno-gene.eu i Oferującego: www.ventusam.pl.

Informacje powodujące zmianę treści udostępnionego do publicznej wiadomości Memorandum lub aneksów w zakresie organizacji lub przeprowadzenia subskrypcji nie mające charakteru aneksu Emitent może udostępnić do publicznej wiadomości w formie komunikatu aktualizującego, w sposób w jaki zostało udostępnione Memorandum.

SPIS TREŚCI

Wstęp	2
1. Emitent.....	2
2. Nazwa (firma) lub imię i nazwisko oraz siedziba (miejsce zamieszkania) sprzedającego.....	2
3. Liczba, rodzaj, jednostkową wartość nominalną i oznaczenie emisji papierów wartościowych oferowanych w trybie Oferty Publicznej	2
4. Podmiot udzielający zabezpieczenia (gwarantujący), ze wskazaniem zabezpieczenia.....	2
5. Cena emisyjna (sprzedaży) oferowanych papierów wartościowych albo sposób jej ustalenia oraz tryb i termin udostępnienia ceny do publicznej wiadomości.....	2
6. Przepis ustawy, zgodnie z którym oferta publiczna może być prowadzona na podstawie Memorandum .	3
7. Podmioty biorące udział w przygotowaniu i przeprowadzeniu Oferty Publicznej - podmiot oferujący, subemitenci i pozostałe podmioty.....	3
8. Data ważności Memorandum oraz data, do której informacje aktualizujące Memorandum zostały uwzględnione w jego treści.....	3
9. Tryb, w jakim informacje o zmianie danych zawartych w memorandum, w okresie jego ważności, będą podawane do publicznej wiadomości	3
I. Czynniki Ryzyka	9
1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w którym Emitent prowadzi działalność	9
2. Czynniki ryzyka związane z akcjami Emitenta, rynkiem kapitałowym i Ofertą Publiczną Akcji serii F	13
II. Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Memorandum	20
1. Oświadczenie Emitenta.....	20
2. Oświadczenie Doradcy ds. oferty publicznej	21
3. Oświadczenie Oferującego	22
III. Dane o emisji	23
1. Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości emitowanych lub sprzedawanych papierów wartościowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z papierów wartościowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych.	23
2. Cele emisji, których realizacji mają służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów, określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z wymienionych celów, oraz wskazanie, czy cele emisji mogą ulec zmianie.....	23
3. Łączne określenie kosztów, jakie zostały zaliczone do szacunkowych kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów.	23
4. Podstawa prawna emisji papierów wartościowych.	24
5. Informacja o prawie pierwszeństwa do objęcia Akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy, określenie przyczyn wyłączeń lub ograniczeń tego prawa.....	26
6. Oznaczenie dat, od których oferowane akcje mają uczestniczyć w dywidendzie, ze wskazaniem waluty, w jakiej wypłacana będzie dywidenda.....	27
7. Wskazanie praw z oferowanych papierów wartościowych, sposobu realizacji praw z papierów wartościowych, w tym wypłaty świadczeń pieniężnych przez Emitenta, oraz podmiotów uczestniczących w realizacji praw z papierów wartościowych, a także zakresu ich odpowiedzialności wobec nabywców oraz Emitenta.....	27
8. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości.....	34
9. Informacja o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem papierami wartościowymi, w tym wskazanie płatnika podatku.....	35
9.1. Opodatkowanie dochodów osób fizycznych uzyskiwanych z tytułu dywidendy.....	35

9.2.	Opodatkowanie dochodów osób prawnych uzyskiwanych z tytułu dywidendy	35
9.3.	Opodatkowanie osób fizycznych w związku z dochodem uzyskanym ze zbycia papierów wartościowych	36
9.4.	Opodatkowanie osób prawnych w związku z dochodem uzyskanym ze zbycia papierów wartościowych	37
9.5.	Opodatkowanie dochodów (przychodów) osób zagranicznych	37
9.6.	Podatek od spadków i darowizn	38
9.7.	Podatek od czynności cywilnoprawnych.....	38
9.8.	Odpowiedzialność płatnika podatku.....	39
10.	Wskazanie stron umów o submisję usługową lub inwestycyjną oraz istotnych postanowień tych umów	39
11.	Określenie zasad dystrybucji Akcji zwykłych na okaziciela serii F	39
11.1.	Wskazanie osób, do których kierowana jest Oferta	39
11.2.	Podział oferty publicznej na transze i przesunięcia między transzami	40
11.3.	Terminy otwarcia i zamknięcia subskrypcji lub sprzedaży	40
11.4.	Zasady, miejsca i terminy składania zapisów oraz termin związania zapisem.....	41
11.4.1.	Cena Maksymalna	41
11.4.2.	Cena Emisyjna	41
11.4.3.	Zasady składania zapisów	42
11.4.4.	Zapisy składane przez Inwestorów Indywidualnych	42
11.4.5.	Zapisy składane przez Inwestorów Instytucjonalnych	44
11.4.6.	Składanie dyspozycji deponowania.....	45
11.5.	Zasady płatności za Akcje serii F.....	45
11.5.1.	Inwestorzy Indywidualni.....	45
11.5.2.	Inwestorzy Instytucjonalni	47
11.6.	Informacje o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu, wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne	47
11.7.	Terminy i szczegółowe zasady przydziału Akcji serii F	47
11.7.1.	Inwestorzy Indywidualni.....	47
11.7.2.	Inwestorzy Instytucjonalni	48
11.8.	Zasady oraz terminy rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot.....	49
11.9.	Wskazanie, kiedy i w jakich okolicznościach Oferta może zostać zawieszona, odwołana lub może nie dojść do skutku	50
11.9.1.	Zawieszenie Oferty	50
11.9.2.	Odwołanie lub odstąpienie od Oferty.....	50
11.9.3.	Niedojście oferty do skutku.....	50
11.10.	Informacja o sposobie i formie ogłoszenia o: (i) dojściu lub niedojściu Oferty do skutku oraz sposobie i terminie zwrotu wpłaconych kwot, (ii) odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty, jej odwołaniu, lub jej zawieszeniu.....	51
IV.	Dane o Emitencie.....	53
1.	Nazwa (firma), forma prawna, kraj siedziby, siedziba i adres emitenta wraz z numerami telekomunikacyjnymi (telefon, telefaks), adresem głównej strony internetowej i adresem poczty	

elektronicznej, identyfikatorem według właściwej klasyfikacji statystycznej oraz numerem według właściwej identyfikacji podatkowej	53
2. Wskazanie czasu trwania emitenta, jeżeli jest oznaczony.....	53
3. Przepisy prawa, na podstawie których został utworzony emitent	53
4. Sąd, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, a w przypadku gdy emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia – przedmiot i numer zezwolenia, ze wskazaniem organu, który je wydał	53
5. Krótki opis historii Emitenta	53
6. Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych emitenta oraz zasad ich tworzenia	55
7. Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego	56
8. Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji	57
9. Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które w dacie aktualizacji memorandum może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie	57
10. Wskazanie, na jakich rynkach papierów wartościowych są lub były notowane papiery wartościowe emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe	57
11. Informacje o ratingu przyznanym emitentowi lub emitowanym przez niego papierom wartościowym	58
12. Podstawowe informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Emitenta mających wpływ na jego działalność, ze wskazaniem istotnych jednostek jego grupy kapitałowej, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	58
a. Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta.....	58
b. Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta.....	59
13. Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i Emitenta, w podziale na segmenty działalności	59
14. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych emitenta, w tym inwestycji kapitałowych	64
15. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, układowym, ugodowym, arbitrażowym, egzekucyjnym lub likwidacyjnym - jeżeli wynik tych postępowania ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta	65
16. Informacje o wszystkich innych postępowaniach przed organami administracji publicznej, postępowaniach sądowych lub arbitrażowych, w tym o postępowaniach w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości albo mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową emitenta	65
17. Zobowiązania Emitenta, w szczególności kształtujące jego sytuację ekonomiczną i finansową, które mogą istotnie wpłynąć na możliwość realizacji przez nabywców papierów wartościowych uprawnień w nich inkorporowanych	65

18.	Informacje o nietypowych zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniem finansowym lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, zamieszczonymi w memorandum.....	65
19.	Prognozy wyników finansowych emitenta	66
20.	Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji finansowej i majątkowej Emitenta oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych za ostatni rok obrotowy	66
21.	Osoby zarządzające i nadzorujące przedsiębiorstwo Emitenta.....	67
21.1.	Zarząd.....	67
21.2.	Rada Nadzorcza.....	67
21.3.	Informacje o osobach zarządzających i nadzorujących przedsiębiorstwem Emitenta.....	68
22.	Dane o strukturze akcjonariatu emitenta.....	74
V.	Sprawozdanie finansowe emitenta	75
	Załącznik 1 – Odpis z KRS	
	Załącznik 2 – Statut Spółki	
	Załącznik 3 – Wykaz punktów przyjmujących zapisy na akcje zwykłe na okaziciela serii F Inno-Gene S.A.	
	Załącznik 4 – Formularz Zapisu	
	Załącznik 5 – Objaśnienie definicji i skrótów	

I. CZYNNIKI RYZYKA

Niniejszy rozdział zawiera informacje na temat czynników powodujących ryzyko dla nabywcy instrumentów finansowych objętych Memorandum Informacyjnym, a w szczególności czynników związanych z sytuacją gospodarczą, majątkową i finansową Spółki. Poniższy spis nie ma charakteru zamkniętego, obejmując najważniejsze czynniki, które według najlepszej wiedzy Spółki należy uwzględnić przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnej.

Opisane ryzyka, wraz z pozostałymi czynnikami, które ze względu na znacznie mniejsze prawdopodobieństwo oraz złożoność działalności gospodarczej Spółki nie zostały w niniejszym Memorandum Informacyjnym opisane, mogą w skrajnych sytuacjach skutkować niezrealizowaniem założonych przez Inwestora celów inwestycyjnych lub nawet utratą części zainwestowanego kapitału.

1. CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM, W KTÓRYM EMITENT PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ

Ryzyko pogorszenia się koniunktury gospodarczej kraju

Niekorzystna sytuacja makroekonomiczna nie sprzyja rozwojowi przedsiębiorstw, które chcą pozyskać środki finansowe na dalszy rozwój – z jednej strony – z drugiej zaś, świadczyć usługi i dokonywać sprzedaży na rzecz klientów z branż finansowanych głównie z budżetu. Pogorszenie koniunktury gospodarczej kraju może być ważnym czynnikiem wpływającym na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

Ryzyko utraty kluczowych osób

Działalność i rozwój Grupy Kapitałowej uzależnione są w istotny sposób od wiedzy i doświadczenia kadry zarządzającej Grupy oraz pracowników spółki zależnej – Centrum Badań DNA Sp. z o.o., której działalność oparta o skomplikowane procesy badawczo-rozwojowe i usługi diagnostyczne wymaga wyspecjalizowanej wiedzy oraz wysokich kwalifikacji. Istotnym ryzykiem tej działalności jest zatem rezygnacja bądź niezdolność do pracy osób zatrudnionych bądź współpracujących ze spółką zależną Grupy – Centrum Badań DNA Sp. z o.o. Zastąpienie wykwalifikowanej kadry naukowej może rodzić poważne trudności z uwagi na brak odpowiednich specjalistów na rynku pracy. Utrata osób mających kluczowe znaczenie dla prac badawczych i czynności diagnostycznych może skutkować spowolnieniem tempa badań i rozwoju oferowanej przez Grupy technologii, a tym samym negatywnie wpłynąć na jego sytuację gospodarczą i finansową.

Ryzyko związane z procesami badawczo-rozwojowymi

Działalność Grupy Kapitałowej jest w istotnym stopniu uzależniona od rozwoju technologii w zakresie genetyki medycznej, w szczególności testów genetycznych. Angażowanie przez Grupę środków w proces badawczy nie gwarantuje, iż proces ów zakończy się powodzeniem. Określony projekt badawczy może nie przynieść oczekiwanych rezultatów z przyczyn obiektywnych, niezawinionych przez Grupę. W przypadku, gdy prowadzone bądź zamierzone prace badawcze nie będą przynosiły w długiej perspektywie czasu spodziewanych efektów, istnieje ryzyko, że w przyszłości rozwój technologii, o którą oparta jest działalność Grupy, może ulec znacznemu spowolnieniu, co może wpłynąć negatywnie na sytuację gospodarczą i finansową Grupy.

Ryzyko związane ze standardami jakości

W działalności Grupy Kapitałowej niezwykle istotnym czynnikiem warunkującym osiągnięcie sukcesu ekonomicznego oraz badawczego jest utrzymanie odpowiednich standardów jakości oferowanych usług i prowadzonych badań. Zawsze istnieje ryzyko związane z pogorszeniem jakości na skutek błędu pracownika bądź wadliwego działania urządzeń specjalistycznych. W przypadku ewentualnego obniżenia standardów jakości istnieje ryzyko, iż zaufanie do usług świadczonych przez Grupę zostanie zmniejszone, co może mieć wpływ na osiągnięte w przyszłości

wyniki finansowe. W celu zminimalizowania tego ryzyka Spółka wdrożyła w laboratorium prowadzonym przez Centrum Badań DNA Sp. z o.o. Zintegrowany System Zarządzania Jakością według normy PN:EN ISO 9001:2009 oraz PN:EN ISO 14001:2005. Ponadto laboratorium to, w celu zapewnienia realizacji polityki jakości, bierze udział w badaniach międzylaboratoryjnych (m.in. GEDNAP, Quality Control for Molecular Diagnostic), które potwierdzają najwyższą jakość badań laboratoryjnych. Laboratorium jest także wpisane do ewidencji laboratoriów prowadzonej przez krajową radę diagnostów laboratoryjnych.

Ryzyko związane z niedostateczną ochroną wartości niematerialnych i prawnych

Wynikiem działalności badawczo-rozwojowej Grupy Kapitałowej i spółek zależnych są dobra intelektualne, np. wynalazki, które mogą stanowić przedmiot ochrony praw autorskich bądź praw pokrewnych, jak również praw własności przemysłowej. Interes Grupy wymaga, by te wartości intelektualne były należycie zabezpieczone. Brak takiego zabezpieczenia, bądź jego wadliwość mogą skutkować negatywnymi w skutkach działaniami konkurentów Grupy, polegającymi na próbach nieuprawnionego wykorzystania wartości intelektualnych wypracowanych przez Grupę bądź spółki zależne. Taka działalność podmiotów konkurencyjnych może negatywnie wpłynąć na sytuację gospodarczą i finansową Grupy.

Ryzyko związane ze słabym rozwinięciem rynku usług diagnostyki genetycznej

Rynek usług związanych z analizami genetycznymi i badaniami DNA znajduje się w fazie tworzenia i ciągłego rozwoju. Trudno jest przewidzieć dynamikę jego dalszego rozwoju i popyt na te usługi. Niewykluczone, że rozwój diagnostyki genetycznej może w okresie najbliższych lat napotkać na barierę w postaci zbyt wysokich cen tych usług, które uczynią je mało atrakcyjnymi i niedostępnymi dla szerszego kręgu odbiorców. Kolejną barierą rozwoju dla tego rynku może być ograniczona świadomość i słabo rozpowszechniona wiedza nt. diagnostyki genetycznej, jej zastosowań i możliwości. M.in. z powyższych powodów trudno jest prawidłowo przewidzieć dalszą dynamikę rozwoju rynku, na jakim działa Grupa Kapitałowa. Tym samym nie można wykluczyć, że rozwój tego rynku odbywać się będzie wolniej, niż zakłada to Grupa w swej strategii, co może skutkować gorszymi od przewidywanych wynikami finansowymi Grupy i nieosiągnięciem przez niego założonych celów prowadzonej działalności.

Ryzyko wzrostu konkurencji

Działalność Grupy Kapitałowej, choć nowatorska i innowacyjna, narażona jest na konkurencję ze strony innych przedsiębiorców. Zwłaszcza w zakresie analizy DNA (testów genetycznych) istnieje, zarówno w Polsce, jak i na świecie, pewna liczba podmiotów świadczących usługi konkurencyjne wobec Grupy. Szczególnie rywalizacja z konkurentami operującymi na rynkach światowych może zakończyć się dla Grupy niepowodzeniem, m.in. z tego powodu, że konkurenci ci dysponują większymi zasobami kapitałowymi, które przeznaczyć mogą na ekspansję i działania marketingowe na rynku polskim. W takiej sytuacji możliwe jest, że udział Grupy w rynku nie będzie rósł tak dynamicznie, jak to zakłada strategia Grupy, a nie można także wykluczyć, że udział Grupy w rynku będzie się zmniejszał, co wpłynie negatywnie na jego sytuację finansową.

Ryzyko kursowe

W przypadku ponoszenia kosztów i generowania przychodów w różnych walutach (np. ponoszeniu nakładów inwestycyjnych w złotych oraz generowaniu przychodów w walutach obcych) Grupa Kapitałowa narażona będzie na ryzyko kursowe, co może obniżyć efektywność realizowanych przedsięwzięć. W obecnej sytuacji spółka zależna – Centrum Badań DNA Sp. z o.o. importuje istotną część odczynników i urządzeń, za które płaci w walutach obcych. W przyszłości zakładane jest także rozszerzenie terytorialne oferty usług świadczonych przez spółkę zależną – Centrum Badań DNA Sp. z o.o. – na kraje Europy Zachodniej i Skandynawię. Grupa będzie dążyć do wyeliminowania ryzyka walutowego poprzez stosowanie hedgingu naturalnego i skorelowania przychodów i kosztów ponoszonych w tej samej walucie. Ze względu na nieistotną ekspozycję

walutową Grupa ani też podmioty zależne nie zawierały umów dotyczących nabycia, zbycia oraz nie posiadały pochodnych instrumentów finansowych i nie doświadczyły konsekwencji związanych z tzw. problemem opcji walutowych.

Ryzyko zmiany przepisów prawa oraz sposobu ich interpretacji i stosowania

Zagrożeniem dla działalności Grupy Kapitałowej jest niestabilność systemu prawnego w Polsce. Często zmieniające się przepisy i ich wykładnia istotnie utrudniają prowadzenie działalności gospodarczej oraz znacznie ograniczają przewidywalność wyników finansowych. Zmienność przepisów prawa dotyczy zwłaszcza prawa podatkowego. Praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w tej dziedzinie, nie są jednolite. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe niekorzystnej dla Grupy interpretacji przepisów podatkowych, trzeba liczyć się z negatywnymi konsekwencjami dla działalności Grupy, jej sytuacji finansowej i perspektywy rozwoju.

Działalność Grupy podlega regulacjom ustawy o wyrobach medycznych oraz ustawy o diagnostyce laboratoryjnej i związanych z nimi aktów wykonawczych. Wprowadzenie nowych lub zmiana istniejących uregulowań a także brak jednolitej interpretacji przepisów prawa mogą istotnie wpłynąć na działalność Grupy i perspektywy rozwoju oraz osiągnięte wyniki i sytuację finansową Grupy.

Grupa minimalizuje opisane powyżej ryzyko poprzez bieżącą analizę zmieniających się przepisów oraz korzystając z pomocy podmiotów świadczących doradztwo prawne lub podatkowe.

Ryzyko związane z finansowaniem działalności z wykorzystaniem dotacji

Przy realizacji projektów prowadzonych przez Centrum Badań DNA Sp. z o.o. Grupa Kapitałowa korzysta z finansowania pochodzącego z dotacji Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, z pomocą których finansowane jest m.in. przedsięwzięcie polegające na rozbudowie, automatyzacji procesów technologicznych i wdrożeniu technologii badań DNA w oparciu o technikę mikromacierzy. Dotacje ze środków funduszy europejskich stanowią zasadniczo pomoc bezzwrotną, jednakże w każdej umowie o dotację zastrzeżone są szczególne warunki, jakie beneficjent musi wypełnić, aby otrzymać dotację w pełnej wysokości. Stąd zachodzi ryzyko, iż w przypadku nieprawidłowego wykonania wszystkich postanowień umowy Grupa nie uzyska dotacji w pełnej, zakontraktowanej wysokości. Jednocześnie strategia rozwoju Grupy przewiduje dalsze pozyskiwanie finansowania za pomocą w/w dotacji. Istnieje ryzyko, że wniosek Emitenta o udzielenie dotacji zostanie rozpatrzony negatywnie i Grupa będzie musiała zabiegać o uzyskanie finansowania z innych źródeł.

Ryzyko niezrealizowania strategii i planów inwestycyjnych

Strategia zakłada stworzenie Grupy Kapitałowej, w skład której wchodzić będą spółki prowadzące działalność związaną z diagnostyką laboratoryjną, biotechnologią, genetyką (medyczną, spożywczo-przemysłową oraz weterynaryjną). Niemniej w najbliższym czasie Zarząd Inno-Gene S.A. zamierza skoncentrować się na rozwoju już istniejących spółek zależnych – Centrum Badań DNA Sp. z o.o., Medgenetix Sp. z o.o.

W ramach działalności Centrum Badań DNA Sp. z o.o. planowane jest dokończenie realizowanych projektów badawczo-rozwojowych i koncentracja na komercjalizacji powstałych produktów.

Zdolność do realizacji strategii rozwoju uzależniona jest nie tylko od zdolności do pozyskania korzystnego finansowania, ale również od zdolności do adaptacji działalności Grupy do zmieniających się warunków branżowych, do których należą m.in. zmieniające się regulacje prawne, standardy jakościowe, konkurencja cenowa, dostęp do wykwalifikowanej kadry, rozwój technologii badań genetycznych i ich dostępność. Brak odpowiednio szybkiej reakcji ze strony Grupy na zmieniające się warunki rynkowe może spowodować, że inwestycje Emitenta nie przyniosą spodziewanych zysków, bądź też nie doprowadzą do realizacji założonych celów

inwestycyjnych. Może to mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Grupy, a tym samym narazić nabywców akcji Grupy na straty.

Ryzyko związane z przetwarzaniem danych wrażliwych

Działalność w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, wykonywana przez spółkę zależną – Centrum Badań DNA Sp. z o.o. – wiąże się także z koniecznością przetwarzania danych pacjentów dotyczących stanu ich zdrowia. Zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 roku o ochronie danych osobowych, informacje o stanie zdrowia zaliczane są do tzw. danych wrażliwych, których przetwarzanie możliwe jest jedynie w przypadkach ściśle określonych przez ustawę. Dane te mogą być przetwarzane m.in. wyłącznie wówczas, gdy przetwarzanie to jest prowadzone w celu ochrony stanu zdrowia, świadczenia usług medycznych lub leczenia pacjentów przez osoby trudniące się zawodowo leczeniem lub świadczeniem innych usług medycznych, zarządzania udzielaniem usług medycznych i są stworzone pełne gwarancje ochrony danych osobowych. Dodatkową gwarancją ochrony danych osobowych są szczególne wymogi związane z ochroną tajemnicy zawodowej stawiane diagnostom laboratoryjnym. Stosownie do tych wymogów Centrum Badań DNA Sp. z o.o. dokłada wszelkich starań, w tym również poprzez wdrożenie odpowiednich procedur, w celu zapewnienia ochrony danych osobowych pacjentów i innych osób korzystających z usług laboratorium. Pomimo tych działań nie można całkowicie wykluczyć, że dane objęte ochroną przetwarzane będą zawsze w dopuszczalnych przez prawo granicach. W szczególności może dojść do nieuprawnionego ujawnienia tych danych, co w konsekwencji może doprowadzić do naruszenia dóbr osobistych, a to z kolei wiąże się z ryzykiem podnoszenia wobec Centrum Badań DNA Sp. z o.o. roszczeń zarówno odszkodowawczych, jak i roszczeń o zadośćuczynienie.

Ryzyko roszczeń pacjentów z tytułu nienależytego wykonania usługi diagnostycznej.

Działalność spółki zależnej Inno-Gene SA – Centrum Badań DNA Sp. z o.o. - w zakresie diagnostyki laboratoryjnej wiąże się z ryzykiem podnoszenia roszczeń wobec tejże spółki z tytułu nienależytego wykonania badań diagnostycznych i błędów wynikłych przy realizacji usługi. Wyniki badań świadczonych przez Centrum Badań DNA Sp. z o.o. mogą mieć istotny wpływ na decyzje dotyczące leczenia i terapii danego pacjenta, a w konsekwencji mają znaczenie dla jego życia i zdrowia. Zakładać należy, iż ewentualny błąd w diagnostyce pacjenta, może się wiązać z podnoszeniem przez niego nie tylko roszczeń o odszkodowanie, ale także o zadośćuczynienie za krzywdę wynikłą z błędu.

Grupa Kapitałowa przeciwdziała powyższemu ryzyku poprzez stosowanie w laboratorium Centrum Badań DNA najwyższych standardów jakości i przeprowadzanie okresowo badań między laboratoryjnych, mających na celu sprawdzenie jakości oferowanych usług. NZOZ Laboratorium Genetyki Medycznej Centrum Badań DNA jest także ubezpieczone od odpowiedzialności cywilnej związanej z prowadzoną przez nie działalnością diagnostyczną.

Ryzyko związane z uzależnieniem od dostawców

Głównymi dostawcami materiałów i produktów niezbędnych dla prowadzenia działalności diagnostycznej przez Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (dotyczy to przede wszystkim testów diagnostycznych) są trzy podmioty, z którymi współpraca gospodarcza generuje łącznie 70% wszystkich obrotów z dostawcami (dane na I kw. 2015 roku).

Dotychczasowe kontakty handlowe nie wskazują na istnienie istotnego ryzyka niespodziewanego zakończenia współpracy, niemniej zawarte z dostawcami umowy ramowe umożliwiają dostawcom wypowiedzenie współpracy w stosunkowo krótkim czasie, co może nastąpić także na skutek okoliczności niezależnych od Centrum Badań DNA Sp. z o.o. Istnieje ryzyko, że na skutek decyzji dostawcy o zakończeniu współpracy bądź innych nieprzewidzianych zdarzeń powodujących zaprzestanie bądź przerwę w dostawach, Centrum Badań DNA Sp. z o.o. zmuszona będzie do ograniczenia bądź pełnego wstrzymania swej działalności w zakresie diagnostyki laboratoryjnej i dystrybucji testów diagnostycznych oraz dystrybucji i produkcji systemów laboratoryjnych

i odczynników, do czasu znalezienia nowych dostawców. Może to w efekcie spowodować obniżenie przychodów oraz wzrost kosztów spółek zależnych, gdyby warunki współpracy z nowymi dostawcami okazały się mniej korzystne od dotychczasowych.

2. CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z AKCJAMI EMITENTA, RYNKIEM KAPITAŁOWYM I OFERTĄ PUBLICZNĄ AKCJI SERII F

Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w akcje Emitenta

Emitent planuje, że Akcje serii F będą notowane na rynku zorganizowanym GPW. Kurs akcji i płynność obrotu akcjami spółek notowanych na GPW zależy od zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów giełdowych. W związku z tym istnieje ryzyko, że Inwestorzy nie będą mogli zbyć posiadanych Akcji serii F po satysfakcjonującej cenie i w dowolnym terminie.

Ryzyko związane z subskrypcją i opłaceniem zapisu

Należy podkreślić, że wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia Formularza zapisu na Akcje serii F ponosi osoba dokonująca zapisu. Niedokonanie zapisu na Akcje serii F zgodnie z Memorandum Informacyjnym i z wewnętrznymi zasadami firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis powoduje nieważność zapisu. Niedokonanie wpłaty w określonym terminie powoduje nieważność zapisu. Niedokonanie w terminie pełnej wpłaty, czyli opłacenie mniejszej liczby Akcji serii F, niż wskazana w zapisie nie oznacza automatycznie nieważności zapisu. Może one być traktowany jak złożony na liczbę akcji mającą pokrycie we wpłaconej kwocie (z uwzględnieniem zasady nieprzydzielania ułamkowych części akcji), jednak w przypadku wystąpienia nadsubskrypcji Emitent będzie miał także prawo w ogóle nie uwzględniać takiego zapisu przy przydziale akcji.

Ryzyko związane z możliwością przedłużenia lub skrócenia terminu do zapisywania się na Akcje serii F

Zgodnie z art. 438 § 1 KSH, termin do zapisywania się na akcje nie może być dłuższy niż trzy miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. W przypadku przedłużenia przez Emitenta terminu zakończenia przyjmowania zapisów na Akcje serii F, przesunięciu ulegnie również termin przydziału tych akcji, w konsekwencji czego w późniejszym terminie dokona się rejestracja akcji w Krajowym Rejestrze Sądowym. Może to spowodować opóźnienie w możliwości rozporządzenia przez Inwestorów Akcjami, albo gotówką, którą wpłacili na Akcje serii F oraz realizowania praw z tytułu posiadania Akcji serii F.

Ryzyko nieprzydzielenia Akcji serii F lub redukcji zapisów na Akcje serii F

Przydzielenie Inwestorowi Akcji serii F jest związane ze spełnieniem warunków określonych w niniejszym Memorandum.

Nieprzydzielenie Akcji serii F może być spowodowane:

- (i) nieważnością złożonego zapisu na Akcje serii F w przypadku:
 - niedokonania wpłaty lub niedokonania pełnej wpłaty zgodnie z warunkami określonymi w Memorandum Informacyjnym,
 - niedostarczenia do firmy inwestycyjnej w terminie przyjmowania zapisów Formularza zapisu zgodnie z warunkami określonymi w Memorandum,
 - niedostarczenia do firmy inwestycyjnej, w której złożono zapis oryginałów Formularza zapisu w trzech egzemplarzach zgodnie z warunkami określonymi w Memorandum,
 - niewłaściwego lub niepełnego wypełnienia Formularza zapisu z przyczyn leżących po stronie osoby, która dokonuje zapisu, przy czym niewłaściwe określenie sposobu zwrotu wpłaty nie pociąga za sobą nieważności zapisu,

- (ii) prowadzeniem przez subskrybenta działalności konkurencyjnej wobec Emitenta,
- (iii) niedojściem do skutku emisji Akcji serii F,
- (iv) dokonaniem redukcji zapisów, w wyniku której może nastąpić przydzielenie mniejszej liczby Akcji serii F niż wynikająca z zapisów,
- (v) złożeniem oświadczenia na piśmie o uchyleniu się od skutków prawnych złożonego zapisu, w terminie 2 Dni Roboczych od dnia udostępnienia aneksu do Memorandum, przez osobę, która złożyła zapis przed udostępnieniem aneksu, w przypadku, gdy po rozpoczęciu zapisów do publicznej wiadomości zostanie udostępniony aneks do Memorandum dotyczący zdarzenia lub okoliczności zaistniałych przed dokonaniem przydziału Akcji serii F, o których Emitent powziął wiadomość przed tym przydziałem.

W przypadku nieprzydzielenia Akcji serii F, w związku z zaistnieniem okoliczności, o których mowa powyżej, Emitent zwraca wpłaty w trybie określonym w Memorandum.

Przyjęta zasada przydzielenia Akcji serii F może spowodować, że osobie dokonującej zapisu nie zostaną przydzielone Akcje serii F lub zostanie przydzielona liczba Akcji serii F mniejsza niż liczba, na jaką został złożony zapis. Powyższe oznacza, że osoby, które dokonały zapisu oraz dokonały wpłaty na Akcje serii F, nie będą mogły dysponować wpłaconymi środkami pieniężnymi do czasu otrzymania od Emitenta zwrotu dokonanych wpłat.

Zwrot wpłaconych kwot nastąpi bez jakichkolwiek odsetek lub odszkodowań.

Ryzyko naruszenia przepisów w związku z Ofertą Publiczną, skutkujące zastosowaniem przez KNF sankcji

Zgodnie z art. 16 Ustawy o Ofercie Publicznej w przypadku naruszenia lub uzasadnionego podejrzenia naruszenia przepisów prawa w związku z Ofertą Publiczną, subskrypcją lub sprzedażą, dokonywanymi na podstawie tej oferty na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przez Emitenta, sprzedającego lub inne podmioty uczestniczące w tej ofercie, subskrypcji lub sprzedaży w imieniu lub na zlecenie Emitenta lub sprzedającego albo uzasadnionego podejrzenia, że takie naruszenie może nastąpić, Komisja, z zastrzeżeniem art. 19, może:

- (i) nakazać wstrzymanie rozpoczęcia oferty publicznej, subskrypcji lub sprzedaży albo przerwanie jej przebiegu, na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych, lub
- (ii) zakazać rozpoczęcia oferty publicznej, subskrypcji lub sprzedaży albo dalszego jej prowadzenia, lub
- (iii) opublikować, na koszt emitenta, informację o niezgodnym z prawem działaniu w związku z ofertą publiczną, subskrypcją lub sprzedażą.

Ponadto, zgodnie z art. 18 Ustawy o Ofercie Publicznej Komisja może zastosować środki, o których mowa w art. 16, także w przypadku gdy:

- (i) oferta publiczna, subskrypcja lub sprzedaż papierów wartościowych, dokonywana na podstawie tej oferty, lub ich dopuszczenie lub wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym w znaczący sposób naruszałyby interesy inwestorów,
- (ii) istnieją przesłanki, które w świetle przepisów prawa mogą prowadzić do ustania bytu prawnego emitenta,
- (iii) działalność emitenta była lub jest prowadzona z rażącym naruszeniem przepisów prawa, które to naruszenie może mieć istotny wpływ na ocenę papierów wartościowych emitenta lub też w świetle przepisów prawa może prowadzić do ustania bytu prawnego lub upadłości emitenta, lub

- (iv) status prawny papierów wartościowych jest niezgodny z przepisami prawa, i w świetle tych przepisów istnieje ryzyko uznania tych papierów wartościowych za nieistniejące lub obciążone wadą prawną mającą istotny wpływ na ich ocenę.

Nie można całkowicie wykluczyć istnienia tego ryzyka w odniesieniu do oferty publicznej objętej niniejszym Memorandum.

Ryzyko związane z ewentualnym naruszeniem przepisów związanych z prowadzeniem akcji promocyjnej

Emitent może prowadzić, także za pośrednictwem innych osób i podmiotów, akcję promocyjną w rozumieniu i formie wskazanej w Ustawie o Ofercie Publicznej, z zachowaniem wymogów przewidzianych przez art. 53 Ustawy o Ofercie Publicznej. W takim przypadku Emitent jest na podstawie art. 53 ust. 3 Ustawy o Ofercie Publicznej zobowiązany jednoznacznie wskazać w treści wszystkich materiałów promocyjnych:

- (i) że mają one wyłącznie charakter promocyjny lub reklamowy,
- (ii) że został lub zostanie opublikowany prospekt emisyjny lub memorandum informacyjne, chyba że zgodnie z ustawą nie jest wymagane udostępnienie tego rodzaju dokumentu do publicznej wiadomości,
- (iii) miejsca, w których prospekt emisyjny lub memorandum informacyjne są lub będą dostępne, chyba że zgodnie z ustawą nie jest wymagane udostępnienie tego rodzaju dokumentu do publicznej wiadomości.

Ponadto, informacje przekazane w ramach prowadzonej akcji promocyjnej winny być – w myśl art. 53 ust. 4 Ustawy o Ofercie - zgodne z informacjami zamieszczonymi w prospekcie emisyjnym lub memorandum informacyjnym udostępnionym do publicznej wiadomości albo z informacjami, które powinny być zamieszczone w prospekcie emisyjnym lub memorandum informacyjnym na podstawie przepisów prawa gdy prospekt emisyjny lub memorandum informacyjne jeszcze nie zostały udostępnione do publicznej wiadomości, jak również nie mogą wprowadzać inwestorów w błąd co do sytuacji Emitenta i oceny papierów wartościowych.

Dalsze obowiązki Emitenta związane z prowadzeniem przez niego akcji promocyjnej wynikają z art. 53 ust. 5-7 i 9 Ustawy o Ofercie.

W przypadku stwierdzenia naruszenia obowiązków Emitenta związanych z prowadzeniem przez niego akcji promocyjnej, a określonych w art. 53 ust. 3-7 lub 9 Ustawy o Ofercie Publicznej, KNF zgodnie z przepisami Ustawy o Ofercie Publicznej może:

- (i) nakazać Emitentowi wstrzymanie rozpoczęcia akcji promocyjnej lub jej przerwanie na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych, w celu usunięcia nieprawidłowości,
- (ii) zakazać Emitentowi prowadzenia akcji promocyjnej, jeżeli: Emitent uchylać się będzie od usunięcia wskazanych przez KNF nieprawidłowości w ww. terminie 10 dni roboczych lub treść materiałów promocyjnych lub reklamowych naruszać będzie przepisy prawa,
- (iii) opublikować, na koszt Emitenta, informacje o niezgodnym z prawem prowadzeniu akcji promocyjnej przez Emitenta, wskazując naruszenia prawa.

W związku z udostępnianiem określonych informacji Komisja może wielokrotnie zastosować środek przewidziany powyżej w pkt 2 i 3.

Ponadto, prowadzenie przez Emitenta akcji promocyjnej z naruszeniem art. 53 ust. 3-7 lub 9 Ustawy o Ofercie Publicznej może skutkować nałożeniem przez Komisję na Emitenta kary pieniężnej do wysokości 1.000.000 zł.

Konsekwencją powyżej opisanych zdarzeń może być ograniczona możliwość lub brak możliwości złożenia zapisu na Akcje serii F.

Ryzyko niedojścia emisji Akcji serii F do skutku

Emisja Akcji serii F nie dojdzie do skutku w przypadku, gdy:

- (i) Zarząd Spółki odstąpi od przeprowadzenia Oferty w odniesieniu do Akcji serii F, lub
- (ii) w wyniku dokonanych zapisów nie zostanie objęta oraz należycie opłacona co najmniej jednak Akcja serii F, lub
- (iii) Zarząd Emitenta w terminie 6 miesięcy od daty powzięcia uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki nie zgłosi do sądu rejestrowego wniosku o zarejestrowanie podwyższonego kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F, lub
- (iv) uprawomocni się postanowienie sądu rejestrowego o odmowie rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F.

Wobec powyższego istnieje ryzyko, iż Inwestorzy nie nabędą Akcji serii F, a środki finansowe przeznaczone na objęcie akcji będą czasowo zamrożone, natomiast ich zwrot będzie następował bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań.

Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego, wynikającego z emisji Akcji serii F uzależniona jest także od złożenia przez Zarząd w formie aktu notarialnego oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz postanowienia o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, określającego wysokość podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie liczby Akcji serii F objętych prawidłowymi zapisami. Oświadczenie to, złożone zgodnie z art. 310 KSH, w związku z art. 431 § 7 KSH, powinno określić wysokość kapitału zakładowego po zakończeniu publicznej subskrypcji w granicach określonych w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F. Niezłożenie powyższego oświadczenia przez Zarząd spowodowałoby niemożność rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F i tym samym niedojście emisji Akcji serii F do skutku.

Zarząd Emitenta, oświadcza, że wniosek o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F zostanie złożony do Sądu Rejestrowego niezwłocznie po dokonaniu przydziału Akcji serii F Spółki.

Ryzyko zawieszenia lub odstąpienia od przeprowadzenia Oferty Publicznej Akcji serii F bądź przedłużenia terminu zapisu na Akcje serii F

Do dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje serii F Emitent, po konsultacji z Oferującym, może w każdym czasie i bez podawania przyczyn, podjąć decyzję o zawieszeniu Oferty albo odstąpić od przeprowadzenia emisji Akcji serii F, co będzie równoznaczne z odwołaniem emisji tych akcji.

Po dniu rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje serii F, Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu Oferty Publicznej, wyłącznie z ważnych powodów, do których w szczególności należą zdarzenia, które w ocenie Spółki i Oferującego, mogłyby w negatywny sposób wpłynąć na powodzenie Oferty lub powodować zwiększone ryzyko inwestycyjne dla nabywców Akcji serii F.

Podjęcie decyzji o zawieszeniu Oferty może zostać dokonane bez jednoczesnego wskazywania nowych terminów Oferty. Terminy te Spółka, po konsultacji z Oferującym może ustalić później, a informacja zostanie przekazana niezwłocznie po jej ustaleniu, w sposób w jaki zostało udostępnione Memorandum.

Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów Spółka, po konsultacji z Oferującym, może podjąć decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty, wyłącznie z ważnych powodów, do których w szczególności można zaliczyć:

- (i) nagłą zmianę w sytuacji gospodarczej lub politycznej kraju, regionu świata, której nie można było przewidzieć przed rozpoczęciem Oferty, a która miałyby lub mogła mieć

istotny negatywny wpływ na przebieg Oferty, działalność Emitenta lub naruszałaby interes Inwestorów,

- (ii) nagłą zmianę w otoczeniu gospodarczym lub prawnym Emitenta, której nie można było przewidzieć przed rozpoczęciem Oferty, a która miałaby lub mogłaby mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną Emitenta lub wpływała na bezpieczeństwo interesów Inwestorów,
- (iii) nagłą zmianę w sytuacji finansowej, ekonomicznej lub prawnej Emitenta, która miałaby lub mogłaby mieć negatywny wpływ na działalność Emitenta, a której nie można było przewidzieć przed rozpoczęciem Oferty,
- (iv) niemożność osiągnięcia odpowiedniego rozproszenia Akcji serii F w wyniku przeprowadzenia Oferty,
- (v) niesatysfakcjonujący dla Spółki poziom wartości Oferty,
- (vi) wystąpienie innych nieprzewidzianych okoliczności powodujących, iż przeprowadzenie Oferty i przydzielenie Akcji serii F byłoby niemożliwe lub szkodliwe dla interesu Emitenta lub wpływała na bezpieczeństwo interesów Inwestorów.

W przypadku zawieszenia lub odstąpienia od przeprowadzenia Oferty Publicznej, konsekwencją dla Inwestorów może być opóźnienie w możliwości rozporządzania instrumentami finansowymi, na które złożyli zapisy albo gotówką, którą wpłacili tytułem zapisu na Akcje serii F.

Ryzyko związane z niewprowadzeniem albo opóźnieniem wprowadzenia akcji do obrotu na GPW

Decyzję o wprowadzeniu akcji do obrotu podejmuje Zarząd Giełdy. Przeprowadzenie oferty nie powoduje automatycznego wprowadzenia objętych akcji do obrotu. Istnieje ryzyko, że Zarząd Giełdy podejmie decyzję odmowną lub, w wyniku nieprzewidzianych zdarzeń albo zmiany przepisów nie będą spełnione przesłanki wprowadzenia. Istnieje także ryzyko, że proces wprowadzenia może być długotrwały, co będzie miało przełożenie na opóźnienie rozpoczęcia notowania Akcji serii F.

Ryzyko związane z nałożeniem kar na Emitenta przez organizatora obrotu w przypadku nieprzestrzegania przez Spółkę obowiązujących regulacji

Zgodnie z § 17c Regulaminu ASO, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w rozdziale V Regulaminu ASO, w szczególności obowiązki określone w § 15a, § 15b, § 17 - 17b Regulaminu ASO, Giełda jako Organizator ASO może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- (i) upomnieć emitenta,
- (ii) nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł.

Obowiązki, o których mowa w przytoczonym przepisie to w szczególności obowiązki informacyjne.

Giełda, jako organizator ASO, podejmując decyzję o nałożeniu kary upomnienia lub kary pieniężnej może wyznaczyć emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu.

W przypadku gdy emitent nie wykonuje nałożonej na niego kary lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w Rozdziale V Regulaminu ASO, lub też nie zaniechał dotychczasowych naruszeń, bądź też nie podjął działań mających na celu

zapobieżenie naruszeniom zasad obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu w przyszłości, bądź też nie opublikował określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu Giełda, jako organizator ASO może:

- (i) nałożyć na emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z wcześniej nałożoną karą pieniężną nałożoną za to samo naruszenie nie może przekraczać 50 000 zł,
- (ii) zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta w alternatywnym systemie,
- (iii) wykluczyć instrumenty finansowe emitenta z obrotu w alternatywnym systemie.

Giełda, jako organizator ASO może postanowić o nałożeniu kary pieniężnej łącznie z karą zawieszenia obrotu albo karą wykluczenia z obrotu.

Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu akcjami

Zgodnie z § 11 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (ASO), Giełda jako Organizator ASO może zawiesić obrót instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 3 miesiące:

- (i) na wniosek emitenta,
- (ii) jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników.

Giełda, jako organizator ASO może postanowić o nałożeniu kary pieniężnej przedstawionej w pkt. 2.10. powyżej łącznie z karą zawieszenia obrotu albo karą wykluczenia z obrotu.

Stosownie do art. 78 ust. 3 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, Giełda jako organizator ASO, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego, zawiesza obrót tymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Emitenta, a ryzyko to dotyczy wszystkich instrumentów finansowych notowanych na NewConnect.

Ryzyko związane z wykluczeniem z obrotu na NewConnect

Zgodnie z § 12 Regulaminu ASO, Giełda jako organizator ASO może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- (i) na wniosek emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
- (ii) jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
- (iii) wskutek ogłoszenia upadłości emitenta albo w przypadku oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania,
- (iv) wskutek otwarcia likwidacji emitenta.

Giełda jako organizator ASO wyklucza instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

- (i) w przypadkach określonych przepisami prawa,
- (ii) jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- (iii) w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,
- (iv) po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta, obejmującej likwidację jego majątku, lub postanowienia o oddaleniu

przez sąd wniosku o ogłoszenie tej upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania.

Przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu Giełda jako organizator ASO może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi. W tym przypadku do terminu zawieszenia nie stosuje się postanowienia § 11 ust. 1, to jest instrumenty finansowe mogą zostać zawieszane na okres dłuższy niż 3 miesiące.

Stosownie do art. 78 ust. 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, Giełda jako organizator ASO, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego, wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni.

Z kolei ust. 4 wyżej wymienionego artykułu, stanowi, że w przypadku gdy obrót danymi instrumentami finansowymi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanemu w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów, Giełda jako organizator ASO, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wyklucza obrót tymi instrumentami finansowymi.

Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Emitenta, a ryzyko to dotyczy wszystkich akcji notowanych na NewConnect.

II. OSOBY ODPOWIEDZIALNE ZA INFORMACJE ZAWARTE W MEMORANDUM

1. OŚWIADCZENIE EMITENTA

Nazwa (firma):	Inno-Gene S.A.
Siedziba:	Poznań, Polska
Adres:	ul. Rubież 46, 61-612 Poznań
Telefon:	(+48 61) 646 85 85
Fax:	(+48 61) 623 25 26
Adres poczty elektronicznej:	office@inno-gene.eu
Adres strony internetowej:	www.inno-gene.eu

Spółka jest podmiotem odpowiedzialnym za wszystkie informacje zamieszczone w Memorandum Informacyjnym.

Osoby działające w imieniu Spółki:

Wojciechowicz Jacek Marek	Prezes Zarządu
Ziarkowski Cezary Piotr	Członek Zarządu

Sposób reprezentacji Spółki Inno-Gene S.A.:

do składania oświadczeń woli w imieniu spółki upoważnionych jest dwóch członków zarządu działających łącznie lub jeden członek zarządu działający łącznie z prokurentem. W przypadku powołania zarządu jednoosobowego skuteczna reprezentacja spółki wykonywana jest przez prezesa zarządu.

Oświadczenie osób działających w imieniu Spółki stosownie do Rozporządzenia w sprawie Memorandum Informacyjnego

Inno-Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu, Polska, będąc odpowiedzialną za wszystkie informacje zamieszczone w Memorandum Informacyjnym, niniejszym oświadcza, że zgodnie z jej najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Memorandum są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym i że w Memorandum nie pominięto niczego, co mogłoby wpłynąć na jego znaczenie.

2. OŚWIADCZENIE DORADCY DS. OFERTY PUBLICZNEJ

Nazwa (firma):	IPO Doradztwo Kapitałowe S.A.
Siedziba:	Warszawa, Polska
Adres:	ul. Stanisława Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa
Telefon:	(+48 22) 250 84 14
Fax:	(+48 22) 250 84 17
Adres poczty elektronicznej:	ipo@ipo.com.pl
Adres strony internetowej:	www.ipo.com.pl

Spółka IPO Doradztwo Kapitałowe S.A. na podstawie informacji przekazanych lub potwierdzonych przez Spółkę sporządziła przy dołożeniu należytej staranności i jest odpowiedzialna za następujące części Memorandum:

Rozdział I - Czynniki ryzyka – pkt 1,
Rozdział II - Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Memorandum – pkt 2,
Rozdział IV – Dane o Emitencie – z wyłączeniem pkt 21,
Rozdział VI - Załączniki – Objasnienia definicji i skrótów.

W imieniu IPO Doradztwo Kapitałowe S.A. działają:

Jarosław Ostrowski	Prezes Zarządu
Łukasz Piasecki	Wiceprezes Zarządu
Edmund Kozak	Wiceprezes Zarządu
Piotr Białowas	Wiceprezes Zarządu

Sposób reprezentacji IPO Doradztwo Kapitałowe S.A.:
dwóch członków Zarządu łącznie lub jeden członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

**Oświadczenie osób działających w imieniu
IPO Doradztwo Kapitałowe Spółka Akcyjna
stosownie do Rozporządzenia w sprawie Memorandum Informacyjnego**

Działając w imieniu IPO Doradztwo Kapitałowe S.A. z siedzibą w Warszawie, Polska, niniejszym oświadczamy, że zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w częściach Memorandum, w sporządzeniu których brała udział i za które jest odpowiedzialne IPO Doradztwo Kapitałowe S.A., są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, oraz że w tych częściach Memorandum nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na ich znaczenie.

3. OŚWIADCZENIE OFERUJĄCEGO

Nazwa (firma):	Ventus Asset Management S.A.
Siedziba:	Warszawa, Polska
Adres:	ul. Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa
Telefon:	(+48 22) 668 85 58
Fax:	(+48 22) 659 20 70
Adres poczty elektronicznej:	ventusam@ventusam.pl
Adres strony internetowej:	www.ventusam.pl

Ventus Asset Management S.A. na podstawie informacji przekazanych lub potwierdzonych przez Spółkę sporządziła przy dołożeniu należytej staranności i jest odpowiedzialna za następujące części Memorandum:

Rozdział I - Czynniki ryzyka - pkt. 2,
Rozdział II – Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Memorandum - pkt 3,
Rozdział III - Dane o emisji,

Osobami działającymi w imieniu Ventus Asset Management S.A. są osoby fizyczne:

Sergiusz Góralczyk	Prezes Zarządu
Robert Tomaszewski	Członek Zarządu
Maciej Kaźmierczak	Prokurent

Sposób reprezentacji w Ventus Asset Management S.A.:

dwóch członków zarządu działających łącznie lub jeden członek zarządu łącznie z prokurentem.

Oświadczenie osób działających w imieniu Oferującego stosownie do Rozporządzenia w sprawie Memorandum Informacyjnego

Działając w imieniu Ventus Asset Management S.A. z siedzibą w Warszawie, Polska, oświadczamy, że zgodnie z najlepszą wiedzą Ventus Asset Management S.A. i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w częściach Memorandum, za które Ventus Asset Management S.A. ponosi odpowiedzialność, są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym i że informacje zawarte w tych częściach nie pomijają niczego, co mogłoby wpływać na ich znaczenie.

III. DANE O EMISJI

- 1. SZCZEGÓŁOWE OKREŚLENIE RODZAJÓW, LICZBY ORAZ ŁĄCZNEJ WARTOŚCI EMITOWANYCH LUB SPRZEDAWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH Z WYSZCZEGÓLNIENIEM RODZAJÓW UPRIWILEJOWANIA, WSZELKICH OGRANICZEŃ CO DO PRZENOSZENIA PRAW Z PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ORAZ ZABEZPIECZEŃ LUB ŚWIADCZEŃ DODATKOWYCH.**

Na podstawie niniejszego Memorandum Informacyjnego oferuje się 1.300.630 sztuk Akcji zwykłych na okaziciela serii F Spółki o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda i o łącznej wartości nominalnej 130.063,00 zł (słownie: sto trzydzieści tysięcy sześćdziesiąt trzy złotych 00/100).

Akcje serii F nie będą akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu przepisów art. 351 do art. 353 KSH. Nie istnieją żadne ograniczenia wynikające ze Statutu, co do przenoszenia praw z akcji zwykłych na okaziciela Spółki.

Z akcjami Emitenta nie są związane również żadne świadczenia dodatkowe ani zabezpieczenia.

Emitent zamierza ubiegać się o dopuszczenie oraz wprowadzenie Akcji serii F do obrotu na rynku zorganizowanym prowadzonym przez GPW.

- 2. CELE EMISJI, KTÓRYCH REALIZACJI MAJĄ SŁUżyć WPŁYWY UZYSKANE Z EMISJI, WRAZ Z OKREŚLENIEM PLANOWANEJ WIELKOŚCI WPŁYWÓW, OKREŚLENIEM, JAKA CZĘŚĆ TYCH WPŁYWÓW BĘDZIE PRZEZNACZONA NA KAŻDY Z WYMIENIONYCH CELÓW, ORAZ WSKAZANIE, CZY CELE EMISJI MOGĄ ULEC ZMIANIE**

Emitent spodziewa się pozyskania w ramach Oferty Publicznej, w przypadku objęcia wszystkich Akcji serii F, środków pieniężnych w łącznej wysokości nie przekraczającej równowartości 2,5 mln euro liczonej według kursu z dnia wyznaczenia ceny emisyjnej (tj. ok. około 10,5 mln zł).

Środki pozyskane w ramach Oferty Publicznej Akcji serii F zostaną przeznaczone na:

- badania i rozwój,
- wykup udziałów i rozwój spółek zależnych,
- inwestycje we własne ośrodki badań genetycznych, w tym spółkę Central Europe Genomics Center,
- komercjalizację i rozszerzenie kanałów dystrybucji.

Wskazane cele emisyjne wpisują się w obecnie realizowaną strategię Spółki, a pozyskane środki finansowe pozwolą na płynną realizację planowanych inwestycji.

W przypadku pozyskania maksymalnych wpływów z emisji Emitent zamierza pozyskane, w ramach Oferty Publicznej, środki finansowe, wydatkować w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy od daty ich otrzymania, zgodnie z zakładanym przeznaczeniem.

Na dzień Memorandum nie są znane żadne przeszkody i ograniczenia, które utrudniałyby realizację ww. celów emisji. Emitent oświadcza, iż nie przewiduje zmiany celów emisyjnych, jednakże nie wyklucza możliwości przesunięcia w czasie terminu ich realizacji.

- 3. ŁĄCZNE OKREŚLENIE KOSZTÓW, JAKIE ZOSTAŁY ZALICZONE DO SZACUNKOWYCH KOSZTÓW EMISJI, ZE WSKAZANIEM WYSOKOŚCI KOSZTÓW WEDŁUG ICH TYTUŁÓW.**

Według szacunków Zarządu Emitenta, koszty Oferty Publicznej Akcji serii F wyniosą w przybliżeniu 550.000,00 zł (słownie: pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

Zgodnie z art. 36 ust. 2b Ustawy o Rachunkowości koszty emisji akcji poniesione przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki

wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

4. **PODSTAWA PRAWNA EMISJI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.**

Zgodnie z art. 431 § 1 KSH w związku z art. 430 KSH, podwyższenie kapitału zakładowego wymaga uchwały walnego zgromadzenia. Uchwała taka, aby była skuteczna powinna, zgodnie z art. 415 § 1 KSH zostać podjęta większością trzech czwartych głosów oddanych, przy czym w interesie spółki walne zgromadzenie, na podstawie art. 433 § 2 KSH może pozbawić akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości lub w części. W takim przypadku uchwała walnego zgromadzenia o wyłączeniu prawa poboru wymaga większości, co najmniej czterech piątych głosów. Uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego nie może być zgłoszona do sądu rejestrowego po upływie sześciu miesięcy od dnia jej powzięcia. Na podstawie stosowanego odpowiednio przepisu art. 310 § 2 KSH uchwała walnego zgromadzenia może określać minimalną lub maksymalną wysokość kapitału zakładowego, o jaką następuje podwyższenie („kapitał widełkowy”). W takim przypadku podwyższenie kapitału zakładowego dochodzi do skutku z chwilą objęcia przez akcjonariuszy takiej liczby akcji, których łączna wartość nominalna jest równa, co najmniej minimalnej wysokości kapitału zakładowego przewidzianego w uchwale o podwyższeniu - oraz - złożenia przez zarząd oświadczenia w formie aktu notarialnego o wysokości objętego kapitału zakładowego.

Wysokość objętego kapitału powinna mieścić się w granicach określonych w uchwale walnego zgromadzenia. Podwyższenie kapitału zakładowego następuje z chwilą wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego zmian Statutu Spółki.

Podstawą prawną emisji Akcji serii F jest Uchwała nr 3/2015 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 września 2015 roku, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii F, z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki (raport bieżący EBI nr 28/2015 z dnia 18 września 2015 r.)

***Uchwała nr 3/2015
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
INNO-GENE SA
17 września 2015 r.
z siedzibą w Poznaniu***

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii F, z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki

Działając na podstawie art. 431, art. 432, art. 433 § 2 i art. 310 § 2 i § 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Inno-Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu („Spółka”) postanawia, co następuje:

§1

Emisja akcji serii F

- 1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 520.252,20 (pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa 20/100) złotych do kwoty nie mniej niż 520.252,30 zł (pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa złote 30/100) oraz nie większej niż 650.315,20 (sześćset pięćdziesiąt tysięcy trzysta pięćnaście 20/100) złotych, to jest o kwotę nie mniejszą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie wyższą niż 130.063,00 (sto trzydzieści tysięcy sześćdziesiąt trzy 00/100) złotych.*
- 2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi poprzez emisję nie mniej niż 1 (jednej) akcji i nie więcej niż 1.300.630 (jeden milion trzysta tysięcy sześćset trzydzieści) nowych akcji serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda („Akcje Serii F”).*
- 3. Akcje Serii F są akcjami zwykłymi na okaziciela.*
- 4. Akcje Serii F zostaną opłacone wyłącznie wkładami pieniężnymi. Wkłady na pokrycie akcji wniesione zostaną przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.*
- 5. Akcje serii F będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących zasadach:*

- a) jeżeli Akcje serii F zostaną wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, to będą one uczestniczyły w dywidendzie poczynszony od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośredni rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych,
- b) jeżeli Akcje serii F zostaną wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, to będą one uczestniczyły w dywidendzie poczynszony od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.
6. Emisja Akcji serii F zostanie przeprowadzona w drodze oferty publicznej zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.
7. Akcje serii F oraz prawa do akcji serii F będą przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym i zorganizowanym i będą miały postać zdematerializowaną.

§2

Wyłączenie Prawa Poboru

1. W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, w całości, prawa poboru Akcji Serii F.
2. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu Spółki uzasadniającą powody wyłączenia prawa poboru Akcji Serii F oraz zasady i sposób ustalenia ceny emisyjnej Akcji Serii F, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych.

§3

Upoważnienia dla Zarządu

1. Upoważnia się i zobowiązuje Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki na podstawie niniejszej Uchwały oraz do określenia szczegółowych warunków subskrypcji Akcji Serii F, w tym w szczególności do:
 - 1) ustalenia przedziału cenowego dla Akcji Serii F lub ceny maksymalnej Akcji Serii F
 - 2) ustalenia ceny emisyjnej albo cen emisyjnych Akcji Serii F, w tym ewentualnie odrębnej ceny emisyjnej Akcji Serii F dla inwestorów indywidualnych i inwestorów instytucjonalnych,
 - 3) ustalenia i ogłoszenia terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji Serii F, 4) ustalenia terminów i warunków składania zapisów na Akcje Serii F, w tym ustalenia osób uprawnionych do składania zapisów na Akcje Serii F,
 - 5) ustalenia zasad przydziału Akcji Serii F,
 - 6) dokonania przydziału Akcji Serii F,
 - 7) złożenia oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki w związku z emisją Akcji Serii F, w trybie art. 310 § 2 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych.
2. Upoważnia się Zarząd do podjęcia decyzji o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty akcji albo o jej zawieszeniu w każdym czasie, z tym że od dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje Serii F. Podjęcie decyzji o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty albo o jej zawieszeniu może nastąpić tylko z ważnych powodów. Podejmując decyzję o zawieszeniu przeprowadzenia oferty Zarząd Spółki może nie wskazywać nowego terminu przeprowadzenia oferty, który to termin może zostać ustalony i podany do wiadomości publicznej w terminie późniejszym.

§4

Zmiana Statutu

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki, działając na podstawie art. 430 § 1 w zw. z art. 431 § 1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia zmienić dotychczasowe brzmienie § 6 ust. 1 i ust. 2 Statutu Spółki i nadać mu następującą nową treść:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 520.252,30 zł (pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa złote 30/100) oraz nie więcej niż 650.315, 20 (sześćset pięćdziesiąt tysięcy trzysta piętnaście 20/100) złotych.

2. Kapitał zakładowy dzieli się na:

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od 000001 do 1.000.000, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- b) 2.400.000 (dwa miliony czterysta tysięcy) akcji imiennych serii B, o numerach od 000001 do 2.400.000, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,

- c) 850.000 (osiemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o numerach od 000001 do 850.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- d) 472.000 (czteryście siedemdziesiąt dwa tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii D, o numerach 000001 do 472.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- e) 480.522 (czteryście osiemdziesiąt tysięcy pięćset dwadzieścia dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii E, o numerach od 000001 do 480522, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- f) nie mniej niż 1 (jedna) i nie więcej niż 1.300.630 (jeden milion trzysta tysięcy sześćset trzydzieści) akcji zwykłych na okaziciela serii F, o numerach od 0000001 do 1300630, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.”

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

5. INFORMACJA O PRAWIE PIERWSZEŃSTWA DO OBJĘCIA AKCJI PRZEZ DOTYCHCZASOWYCH AKCJONARIUSZY, OKREŚLENIE PRZYCZYŃ WYŁĄCZEŃ LUB OGRANICZEŃ TEGO PRAWA.

Stosownie do art. 433 § 2 KSH, przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom prawo poboru Akcji serii F zostało w całości wyłączone na podstawie § 2 pkt 1 Uchwały nr 3/2015 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 września 2015 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii F z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.

Przed podjęciem Uchwały nr 3/2015 przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, Zarząd Emitenta przedstawił opinię uzasadniającą powody wyłączenia w całości prawa poboru Akcji serii F przez dotychczasowych akcjonariuszy.

Poniżej zamieszczono treść ww. opinii Zarządu:

Opinia Zarządu Spółki Inno - Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu uzasadniająca powody pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji serii F oraz wskazująca sposób ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii F

Zarząd Spółki INNO- GENE Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, działając w trybie art. 433 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych, przedstawia Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, opinię uzasadniającą powody pozbawienia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji nowej emisji serii F. Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji serii F jest uzasadnione i podyktowane ważnym interesem Spółki, w związku z koniecznością pozyskania przez Spółkę dodatkowych środków finansowych na dalszy rozwój działalności Spółki i realizację jej projektów inwestycyjnych związanych z długofalową strategią rozwoju Spółki. Podwyższenie kapitału w drodze emisji nowych akcji pozwoli pozyskać niezbędne Spółce środki finansowe w stosunkowo niedługim czasie, a mając na uwadze obecną koniunkturę gospodarczą jest najbardziej racjonalnym i skutecznym sposobem pozyskania środków finansowych potrzebnych Spółce dla umocnienia jej dotychczasowej pozycji na rynku oraz dalszego jej rozwoju. Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji serii F stwarza realną możliwość pozyskania nowych inwestorów, umożliwi akumulację kapitału w Spółce, co przyczyni się do umocnienia pozycji Spółki wobec podmiotów prowadzących działalnością konkurencyjną oraz wobec kontrahentów. Dodatkowo, z uwagi na plany Spółki związane z jej wejściem na giełdę niezbędne jest odpowiednie rozproszenie akcji. Pozyskanie nowych inwestorów umożliwi także wzrost wiarygodności Spółki i zwiększenie dynamiki jej rozwoju. Zarządowi przysługuje uprawnienie do ustalania wysokości ceny emisyjnej Akcji serii F. Celem niniejszej delegacji jest w szczególności zapewnienie skuteczności emisji, co związane jest między innymi z dostosowaniem ceny emisyjnej do popytu na oferowane akcje. Uprawnienie ma służyć pozyskaniu możliwie wysokich wpływów z emisji i/lub dostosowaniu ceny emisyjnej do parametrów dokonywanych inwestycji. Cena emisyjna zostanie ustalona przez Zarząd Spółki na podstawie wartości określonej w odniesieniu do ceny rynkowej akcji, w szczególności cena emisyjna Akcji serii F zostanie ustalona przez Zarząd Spółki po dokonaniu oceny zainteresowania inwestycją w Spółkę wśród potencjalnych inwestorów.

6. OZNACZENIE DAT, OD KTÓRYCH OFEROWANE AKCJE MAJĄ UCZESTNICZYĆ W DYWIDENDZIE, ZE WSKAZANIEM WALUTY, W JAKIEJ WYPŁACANA BĘDZIE DYWIDENDA

Zgodnie z art. 347 KSH akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który zostanie przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Akcje serii F będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących zasadach:

- (i) jeżeli Akcje serii F zostaną wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, to będą uczestniczyły w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych;
- (ii) jeżeli Akcje serii F zostaną wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, to będą one uczestniczyły w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, to znaczy od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.

Emitent wypracował w 2014 r. zysk netto w wysokości 18.243,49 zł. W dniu 30 czerwca 2015 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki mocą uchwały nr 7/2015 postanowiło, iż zysk netto za 2014 r., przeznacza się w całości na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Wszystkie akcje Emitenta są równe w prawie do dywidendy. W wypadku podjęcia decyzji o wypłacie dywidendy, będzie ona wypłacana w złotych polskich.

7. WSKAZANIE PRAW Z OFEROWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, SPOSOBU REALIZACJI PRAW Z PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM WYPŁATY ŚWIADCZEŃ PIENIĘŻNYCH PRZEZ EMITENTA, ORAZ PODMIOTÓW UCZESTNICZĄCYCH W REALIZACJI PRAW Z PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, A TAKŻE ZAKRESU ICH ODPOWIEDZIALNOŚCI WOBEC NABYWCÓW ORAZ EMITENTA.

Akcje objęte niniejszym Memorandum Informacyjnym nie są uprzywilejowane w jakikolwiek sposób, tj. nie są uprzywilejowane w szczególności, co do prawa głosu, prawa do dywidendy oraz co do podziału majątku w przypadku likwidacji Emitenta. Prawa i obowiązki związane ze wskazanymi powyżej instrumentami finansowymi są określone w Kodeksie Spółek Handlowych, Statucie Emitenta, Ustawie o Obrocie oraz w innych przepisach prawa.

Prawa majątkowe przysługujące akcjonariuszom Spółki

Akcjonariuszowi Spółki przysługują następujące prawa o charakterze majątkowym:

- 7.1. Prawo do dywidendy, to jest prawo do udziału w zysku spółki, wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, przeznaczonym przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom (art. 347 KSH). Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom rozdziela się w stosunku do liczby akcji. Zgodnie z art. 347 § 2 KSH, jeżeli akcje nie są całkowicie pokryte, zysk rozdziela się w stosunku do dokonanych wpłat na akcje. Uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którym przysługiwały akcje w dniu dywidendy, który może zostać wyznaczony przez zwyczajne walne zgromadzenie na dzień powzięcia uchwały o podziale zysku albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia. Jeżeli uchwała walnego zgromadzenia takiego dnia nie określa, dywidenda jest wypłacana w dniu określonym przez radę nadzorczą (art. 348 KSH). Ustalając dzień dywidendy walne zgromadzenie powinno jednak wziąć pod uwagę regulacje KDPW i GPW. Z uwagi na fakt, że rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy, zwyczajne walne zgromadzenie powinno odbyć się w terminie do końca czerwca.

Statut Emitenta nie zawiera żadnych szczególnych regulacji dotyczących sposobu podziału zysku (w szczególności nie przewiduje w tym zakresie żadnego uprzywilejowania dla niektórych akcji), tym samym na każdą akcję przypada dywidenda w takiej samej wysokości. Ponadto, Statut Emitenta nie przewiduje upoważnienia zarządu do wypłaty zaliczki na poczet dywidendy. Informacje dotyczące wypłaty dywidendy będą ogłaszane w formie Raportów Bieżących.

Statut Emitenta nie zawiera postanowień regulujących kwestię odbioru dywidendy w sposób odmienny od postanowień KSH i regulacji KDPW, w związku z czym w tym zakresie Emitenta będą obowiązywać warunki odbioru dywidendy ustalone zgodnie z zasadami znajdującymi zastosowanie dla spółek publicznych:

- (i) Zgodnie z § 106 ust. 1 Szczegółowych Zasad Działania KDPW, Emitent jest zobowiązany poinformować KDPW o wysokości dywidendy przypadającej na jedną akcję, o dniu ustalenia prawa do dywidendy („dniu dywidendy” – zgodnie z określeniem zawartym w przepisach KSH) oraz o terminie wypłaty dywidendy, przesyłając niezwłocznie, lecz nie później niż 5 dni przed dniem dywidendy, uchwałę właściwego organu spółki w tych sprawach. Dzień wypłaty może przypadać najwcześniej dziesiątego dnia po dniu dywidendy (§ 106 ust. 2 Szczegółowych Zasad Działania KDPW). KDPW przekazuje powyższe informacje wszystkim uczestnikom bezpośrednim, którzy ustalają liczbę papierów wartościowych dających prawo do dywidendy, znajdujących się na prowadzonych przez nich rachunkach.
- (ii) Uczestnicy przesyłają do KDPW informacje o: wysokości środków pieniężnych, które powinny zostać przekazane uczestnikowi w związku z wypłatą dywidendy, z uwzględnieniem obowiązków uczestnika wynikających z wykonywania funkcji płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych od dochodów z dywidend; łącznej kwocie należnego podatku dochodowego od osób prawnych, który powinien zostać pobrany przez Emitenta od dywidend wypłacanych za pośrednictwem uczestnika; liczbie podatników, będących podatnikami podatku dochodowego od osób prawnych.
- (iii) W dniu wypłaty Emitent obowiązany jest postawić do godziny 11:30 do dyspozycji KDPW środki przeznaczone na realizację prawa do dywidendy na wskazanym przez KDPW rachunku pieniężnym lub rachunku bankowym (§112 Szczegółowych Zasad Działania KDPW). Następnie środki otrzymane od Emitenta są rozdzielone przez KDPW na poszczególne rachunki pieniężne lub rachunki bankowe uczestników bezpośrednich, którzy następnie przekazują je na poszczególne rachunki papierów wartościowych osób uprawnionych do dywidendy (akcjonariuszy). Rachunki te prowadzone są przez poszczególne domy maklerskie.

W następstwie podjęcia uchwały o przeznaczeniu zysku do podziału akcjonariusze nabywają roszczenie o wypłatę dywidendy. Roszczenie o wypłatę dywidendy staje się wymagalne z dniem wskazanym w uchwale walnego zgromadzenia i podlega przedawnieniu na zasadach ogólnych. Roszczenie o wypłatę dywidendy – jako roszczenie majątkowe – ulega przedawnieniu, zgodnie z art. 117, 118 i 120 ust. 1 Kodeksu cywilnego, po upływie 10 lat licząc od ustalonego dnia, w którym miała nastąpić wypłata dywidendy.

Emitent wskazuje, że prawa z Akcji serii F w szczególności prawo do dywidendy, są tożsame. Z akcjami Emitenta nie jest związane również inne prawo do udziału w zyskach Emitenta.

- 7.2. Prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych akcji (prawo poboru); przy zachowaniu wymogów, o których mowa w art. 433 KSH. Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Emitenta papierów wartościowych zamiennych na akcje Emitenta lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Akcjonariusz może zostać pozbawiony tego prawa w części lub w całości w interesie Spółki mocą uchwały walnego zgromadzenia podjętej większością, co najmniej czterech piątych głosów. Przepisu o wymogu uzyskania większości, co

najmniej 4/5 głosów nie stosuje się, gdy uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego stanowi, że nowe akcje mają być objęte w całości przez instytucję finansową (subemitenta), z obowiązkiem oferowania ich następnie akcjonariuszom celem umożliwienia im wykonania prawa poboru na warunkach określonych w uchwale oraz gdy uchwała stanowi, że nowe akcje mają być objęte przez subemitenta w przypadku, gdy akcjonariusze, którym służy prawo poboru, nie obejmą części lub wszystkich oferowanych im akcji. Pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru akcji może nastąpić w przypadku, gdy zostało to zapowiedziane w porządku obrad walnego zgromadzenia.

- 7.3. Prawo do udziału w majątku Spółki pozostałym po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli w przypadku jej likwidacji. Zgodnie z postanowieniami art. 474 § 1 KSH, podział między akcjonariuszy majątku pozostałego po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli nie może nastąpić przed upływem roku od dnia ostatniego ogłoszenia o otwarciu likwidacji i wezwaniu wierzycieli. Majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki, stosowanie do art. 474 § 2 KSH, dzieli się pomiędzy akcjonariuszy spółki w stosunku do dokonanych przez każdego z akcjonariuszy wpłat na kapitał zakładowy spółki. Wielkość wpłat na kapitał zakładowy spółki przez danego akcjonariusza ustala się w oparciu o liczbę i wartość posiadanych przez niego akcji. Statut Emitenta nie przewiduje żadnego uprzywilejowania w tym zakresie.
- 7.4. Prawo do zbywania posiadanych akcji i praw do akcji. Zgodnie z art. 337 § 1 KSH akcje są zbywalne. Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółki (record date) a dniem zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki (art. 406⁴ KSH). W statucie Emitenta nie zostały zawarte żadne postanowienia ograniczające to prawo. Ograniczenia w zakresie możliwości przenoszenia praw z akcji Emitenta wynikają z obowiązujących przepisów prawa, w szczególności z Ustawy o Obrocie, Ustawy o Ofercie Publicznej oraz Ustawy o Ochronie Konkurencji i Konsumentów.
- 7.5. Prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcjach. W okresie, gdy akcje dopuszczone do publicznego obrotu, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie, są zapisane na rachunkach papierów wartościowych w domu maklerskim lub w banku prowadzącym rachunki papierów wartościowych, prawo głosu z tych akcji przysługuje akcjonariuszowi (art. 340 § 3 KSH).
- 7.6. Prawo związane z wykupem akcji - zgodnie z art. 416 § 4 i 417 KSH skuteczność uchwały w sprawie istotnej zmiany przedmiotu działalności spółki zależy od wykupienia akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na tę zmianę, o ile w statucie Spółki nie został zamieszczony zapis, przewidujący możliwość istotnej zmiany przedmiotu działalności spółki bez konieczności wykupu akcji w sytuacji gdy uchwała zostanie podjęta większością dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego. Statut Emitenta nie zawiera postanowień, zgodnie z którymi istotna zmiana przedmiotu działalności Emitenta dokonana z zachowaniem warunków określonych w przepisie 417 § 4 KSH nie wymagałaby wykupu akcji Spółki od akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę.

Prawa korporacyjne przysługujące akcjonariuszom Spółki

Akcjonariuszom Spółki przysługują następujące uprawnienia związane z uczestnictwem w Spółce:

- 7.7. Roszczenie o wydanie dokumentu akcji. Zgodnie z art. 328 § 5 i § 6 KSH, Akcjonariusz nabywa roszczenie o wydanie dokumentu akcji w terminie miesiąca od dnia rejestracji spółki. Zarząd zobowiązany jest wydać dokumenty akcji w terminie tygodnia od dnia zgłoszenia roszczenia przez akcjonariusza. Akcjonariuszowi spółki publicznej posiadającemu akcje zdematerializowane przysługuje uprawnienie do imiennego świadectwa depozytowego wystawionego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi oraz do imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej.

Na żądanie posiadacza rachunku papierów wartościowych, podmiot prowadzący ten rachunek wystawia mu na piśmie, oddzielnie dla każdego rodzaju papierów wartościowych, imienne

świadczenie depozytowe. Świadczenie potwierdza legitymację do realizacji uprawnień wynikających z papierów wartościowych wskazanych w jego treści, które nie są lub nie mogą być realizowane wyłącznie na podstawie zapisów na rachunku papierów wartościowych (art. 9 Ustawy o Obrocie).

Uprawnionemu ze zdematerializowanych akcji na okaziciela spółki publicznej przysługuje prawo do żądania od podmiotu prowadzącego rachunek papierów wartościowych wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Żądanie winno zostać zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu (art. 406³ § 2 KSH). Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela w treści zaświadczenia powinna zostać wskazana część lub wszystkie akcje zarejestrowane na jego rachunku papierów wartościowych.

- 7.8. Prawo do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu (art. 412 KSH). Prawo do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli są wpisani do księgi akcyjnej w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. (art. 406² KSH).

Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela spółki publicznej zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu (art. 406³ § 2 KSH).

- 7.9. Prawo do głosowania na walnym zgromadzeniu (art. 411 § 1 KSH). Akcjonariusz może wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika (art. 412 § 1 KSH). Każda akcja, jeśli nie jest uprzywilejowana, daje prawo do jednego głosu na walnym zgromadzeniu.

Na walnym zgromadzeniu akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji (art. 411³ KSH). W spółce publicznej członek zarządu i pracownik spółki może być pełnomocnikiem na walnym zgromadzeniu (art. 412² KSH). Zgodnie z art. 412² § 3 KSH, jeżeli pełnomocnikiem akcjonariusza jest członek zarządu lub inna osoba wymieniona w tym artykule pełnomocnictwo może upoważniać do reprezentowania tylko na jednym walnym zgromadzeniu. Art. 412² § 4 pełnomocnik, o którym mowa w § 3, głosuje zgodnie z instrukcjami udzielonymi przez akcjonariusza.

- 7.10. Prawo żądania zarządzenia tajnego głosowania. Zgodnie z art. 420 § 2 KSH każdy z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na walnym zgromadzeniu ma prawo żądania zarządzenia tajnego głosowania, niezależnie od charakteru podejmowanej uchwały.

- 7.11. Z prawem do udziału w walnym zgromadzeniu związane jest prawo zwołania i prawo do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia, a także prawo do umieszczenia określonych spraw w porządku obrad i zgłaszania projektów uchwał (art. 309 - 401 KSH).

- (i) Prawo zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia przyznane zostało akcjonariuszom reprezentującym co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia. (art. 399 § 3 KSH).
- (ii) Prawo do złożenia wniosku o zwołanie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia przysługuje akcjonariuszom posiadającym co najmniej jedną dwudziestą kapitału

zakładowego Spółki (art. 400 § 1 KSH). We wniosku o zwołanie walnego zgromadzenia należy wskazać sprawy wnoszone pod jego obrady. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi nie zostanie zwołane nadzwyczajne walne zgromadzenie, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia (art. 400 § 3 KSH).

(iii) Akcjonariuszowi lub akcjonariuszom posiadającym co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki przysługuje prawo do złożenia wniosku o umieszczenie określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia (art. 401 § 1 KSH). W spółce publicznej żądanie to powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. We wniosku o zwołanie walnego zgromadzenia należy zamieścić uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej (art. 401 § 1 KSH). Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi nie zostanie zwołane nadzwyczajne walne zgromadzenie, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia (art. 400 § 3 KSH).

7.12. Akcjonariuszom lub akcjonariuszowi spółki publicznej reprezentującym co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki zostało przyznane prawo do zgłaszania Spółce przed terminem walnego zgromadzenia na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad (art. 401 § 4 KSH). Każdy z akcjonariuszy może podczas walnego zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad (art. 401 § 5 KSH).

7.13. Każdy akcjonariusz ma ponadto prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem (art. 407 § 2 KSH).

7.14. Prawo do uzyskania informacji o Spółce w zakresie i w sposób określony przepisami prawa, w szczególności zgodnie z art. 428 KSH, podczas obrad walnego zgromadzenia Zarząd jest obowiązany do udzielenia akcjonariuszowi na jego żądanie informacji dotyczących Spółki, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad, Zarząd odmawia udzielenia informacji, jeżeli mogłoby to wyrządzić szkodę spółce, spółce z nią powiązanej albo spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa. Członek Zarządu może odmówić udzielenia informacji, jeżeli udzielenie informacji mogłoby stanowić podstawę jego odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej bądź administracyjnej. Odpowiedź uznaje się za udzieloną, jeżeli odpowiednie informacje są dostępne na stronie internetowej spółki w miejscu wydzielonym na zadawanie pytań przez akcjonariuszy i udzielanie im odpowiedzi. W przypadku, o którym mowa w art. 428 § 1 KSH, zarząd może udzielić informacji na piśmie poza walnym zgromadzeniem, jeżeli przemawiają za tym ważne powody. Zarząd jest obowiązany udzielić informacji nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania podczas walnego zgromadzenia. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza poza walnym zgromadzeniem wniosku o udzielenie informacji dotyczących spółki, zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji na piśmie przy uwzględnieniu ograniczeń wynikających z przepisu § 2 tego artykułu. W dokumentacji przedkładanej najbliższemu walnemu zgromadzeniu, zarząd ujawnia na piśmie informacje udzielone akcjonariuszowi poza walnym zgromadzeniem wraz z podaniem daty ich przekazania i osoby, której udzielono informacji. Informacje przedkładane najbliższemu walnemu zgromadzeniu mogą nie obejmować informacji podanych do wiadomości publicznej oraz udzielonych podczas walnego zgromadzenia. Akcjonariusz, któremu odmówiono ujawnienia żądanej informacji podczas obrad walnego

zgromadzenia i który zgłosił sprzeciw do protokołu, może złożyć wniosek do Sądu Rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji (art. 429 KSH). Akcjonariusz może również złożyć wniosek do sądu rejestrowego o zobowiązanie spółki do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza walnym zgromadzeniem.

- 7.15. Prawo do zaskarżania uchwał walnego zgromadzenia na zasadach określonych w art. 422–427KSH. Uchwała walnego zgromadzenia sprzeczna ze statutem bądź dobrymi obyczajami i godząca w interes spółki lub mająca na celu pokrzywdzenie akcjonariusza może być zaskarżona w drodze wytoczonego przeciwko spółce powództwa o uchylenie uchwały. Prawo do wytoczenia powództwa o uchylenie uchwały walnego zgromadzenia przysługuje:
- (i) zarządowi, radzie nadzorczej oraz poszczególnym członkom tych organów,
 - (ii) akcjonariuszowi, który głosował przeciwko uchwale, a po jej powzięciu zażądał zaprotokołowania sprzeciwu; wymóg głosowania nie dotyczy akcjonariusza akcji niemej,
 - (iii) akcjonariuszowi bezzasadnie niedopuszczonemu do udziału w walnym zgromadzeniu,
 - (iv) akcjonariuszom, którzy nie byli obecni na walnym zgromadzeniu, jedynie w przypadku wadliwego zwołania walnego zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad.

W przypadku spółki publicznej termin do wniesienia powództwa wynosi miesiąc od dnia otrzymania wiadomości o uchwale, nie później jednak niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały.

Podmiotom wskazanym powyżej przysługuje prawo do wytoczenia przeciwko spółce powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały walnego zgromadzenia sprzecznej z ustawą. Powództwo o stwierdzenie nieważności uchwały walnego zgromadzenia spółki publicznej powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia jej ogłoszenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały (art. 424 § 2 KSH).

- 7.16. Prawo do żądania wyboru rady nadzorczej oddzielnymi grupami. Zgodnie z art. 385 § 3 KSH na wniosek akcjonariuszy, reprezentujących co najmniej jedną piątą część kapitału zakładowego wybór rady nadzorczej powinien być dokonany przez najbliższe walne zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Podczas wyboru rady nadzorczej oddzielnymi grupami każdej akcji (za wyjątkiem akcji niemych) przysługuje jeden głos bez przywilejów lub ograniczeń.
- 7.17. Prawo do żądania zbadania przez biegłego określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki publicznej lub prowadzeniem jej spraw (rewident do spraw szczególnych) – art. 84 ust. 1 Ustawy o Ofercie; uchwałę w tym przedmiocie podejmuje walne zgromadzenie na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu; jeżeli walne zgromadzenie oddali wniosek o wyznaczenie rewidenta do spraw szczególnych, wnioskodawcy mogą wystąpić o wyznaczenie takiego rewidenta do Sądu Rejestrowego w terminie 14 dni od powzięcia uchwały.
- 7.18. Prawo do przeglądania w lokalu spółki listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu oraz żądania odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia (art. 407 § 1 KSH). Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podpisana przez zarząd, zawierająca nazwiska i imiona albo firmy (nazwy) uprawnionych, ich miejsce zamieszkania (siedzibę), liczbę, rodzaj i numery akcji oraz liczbę przysługujących im głosów, powinna być wyłożona w lokalu zarządu przez trzy dni powszednie przed odbyciem walnego zgromadzenia. Akcjonariusz spółki publicznej może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana (art. 407 § 1¹ KSH).
- 7.19. Prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na walnym zgromadzeniu przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wniosek mogą złożyć

- akcjonariusze, posiadający jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym walnym zgromadzeniu. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji (art. 410 § 2 KSH).
- 7.20. Prawo do żądania wydania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta najpóźniej na piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem (art. 395 § 4 KSH).
- 7.21. Prawo do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 § 3 KSH). Wypis z protokołu wraz z dowodami zwołania walnego zgromadzenia oraz z pełnomocnictwami udzielonym przez akcjonariuszy Zarząd dołącza do księgi protokołów. W protokole należy stwierdzić prawidłowość zwołania walnego zgromadzenia i jego zdolność do powzięcia uchwał, wymienić powzięte uchwały, liczbę głosów oddanych za każdą uchwałą i zgłoszone sprzeciwy. Do protokołu należy dołączyć listę obecności z podpisami uczestników walnego zgromadzenia. Dowody zwołania walnego zgromadzenia zarząd powinien dołączyć do księgi protokołów.
- 7.22. Prawo do wniesienia pozwu o naprawienie szkody wyrządzonej Spółce na zasadach określonych w art. 486 i 487 KSH, jeżeli Spółka nie wytoczy powództwa o naprawienie wyrządzonej jej szkody w terminie roku od dnia ujawnienia czynu wyrządzającego szkodę. Jeżeli powództwo okaże się nieuzasadnione, a powód, wnosząc je, działał w złej wierze lub dopuścił się rażącego niedbalstwa, obowiązany jest naprawić szkodę wyrządzoną pozwanemu.
- 7.23. Prawo do przeglądania dokumentów oraz żądania udostępnienia w lokalu Spółki bezpłatnie odpisów dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 KSH (w przypadku połączenia spółek), w art. 540 § 1 KSH (przypadku podziału Spółki) oraz w art. 561 § 1 KSH (w przypadku przekształcenia Spółki).
- 7.24. Prawo do przeglądania księgi akcyjnej i żądania wydania odpisu za zwrotem kosztów jego sporządzenia (art. 341 § 7 KSH). Zarząd obowiązany jest prowadzić księgę akcji imiennych i świadectw tymczasowych (księga akcyjna), do której należy wpisywać nazwisko i imię albo firmę (nazwę) oraz siedzibę i adres akcjonariusza albo adres do doręczeń, wysokość dokonanych wpłat, a także, na wniosek osoby uprawnionej, wpis o przeniesieniu akcji na inną osobę wraz z datą wpisu.
- 7.25. Prawo żądania, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem Emitenta, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej akcjonariuszem Emitenta albo czy taki stosunek dominacji lub zależności ustał. Akcjonariusz może żądać również ujawnienia liczby akcji lub głosów albo liczby udziałów lub głosów, jakie ta spółka handlowa posiada, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami. Żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedzi powinny być złożone na piśmie (art. 6 § 4 i 6 KSH).
- 7.26. Prawo żądania od pozostałych akcjonariuszy sprzedaży wszystkich posiadanych akcji (przymusowy wykup akcji) przysługujące akcjonariuszowi spółki publicznej, który samodzielnie lub wspólnie z podmiotami od niego zależnymi lub wobec niego dominującymi oraz podmiotami będącymi stronami zawartego z nim porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 ustawy o ofercie publicznej osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce (art. 82 Ustawy o Ofercie).
- 7.27. Prawo żądania wykupu posiadanych przez niego akcji przez innego akcjonariusza, który osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce (art. 83 Ustawy o Ofercie). Takiemu żądaniu są zobowiązani zadośćuczynić solidarnie akcjonariusz, który osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, jak również podmioty wobec niego zależne i dominujące, terminie 30 dni od jego zgłoszenia. Obowiązek nabycia akcji od akcjonariusza spoczywa również solidarnie na każdej ze stron porozumienia, o którym mowa w art.

87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o Ofercie, o ile członkowie tego porozumienia posiadają wspólnie, wraz z podmiotami zależnymi i dominującymi, co najmniej 90% ogólnej liczby głosów.

- 7.28. Prawo do zamiany akcji na okaziciela na akcje imienne i odwrotnie, z zastrzeżeniem obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa (art. 334 § 2 KSH). Zgodnie z postanowieniami art. 334 § 2 KSH, zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela albo odwrotnie może być dokonana na żądanie akcjonariusza, jeżeli ustawa lub statut nie stanowi inaczej. Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tym zakresie.
- 7.29. Prawo do dobrowolnego umorzenia. Zgodnie z postanowieniami art. 359 § 1 KSH, akcje mogą być umorzone w przypadku, gdy Statut tak stanowi. Akcja może być umorzona albo za zgodą akcjonariusza w drodze jej nabycia przez Spółkę (umorzenie dobrowolne), albo bez zgody akcjonariusza (umorzenie przymusowe). Umorzenie dobrowolne nie może być dokonane częściej niż raz w roku obrotowym. Przesłanki i tryb przymusowego umorzenia określa zgodnie z art. 359 § 1 KSH statut spółki. Statutu Emitenta odnosi się jedynie do dobrowolnego umorzenia akcji w związku z czym umorzenie przymusowe nie jest dopuszczalne. Zgodnie z § 11 Statutu Emitenta akcje Spółki mogą być umarzone. Tryb umorzenia dobrowolnego określa uchwała walnego zgromadzenia. Uchwała walnego zgromadzenia o umorzeniu akcji określa sposób umorzenia i warunki umorzenia akcji, a w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego. Umorzenie akcji z zysku netto może nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu uchwały walnego zgromadzenia w sprawie przyznania dywidendy za ostatni rok obrotowy. Umorzenie akcji wymaga obniżenia kapitału zakładowego Spółki, a uchwała o obniżeniu kapitału zakładowego powinna być podjęta na walnym zgromadzeniu, na którym powzięto uchwałę o umorzeniu akcji. Umorzenie akcji następuje z chwilą obniżenia kapitału zakładowego.
- 7.30. Prawo żądania uzupełnienia liczby likwidatorów Spółki: stosownie do art. 463 § 1 KSH, o ile inaczej nie stanowi uchwała Walne Zgromadzenia Spółki w przedmiocie likwidacji, likwidatorami spółki akcyjnej są członkowie zarządu. Natomiast KSH przewiduje możliwość wnioskowania do sądu rejestrowego właściwego dla spółki przez akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego spółki o uzupełnienie liczby likwidatorów poprzez ustanowienie jednego lub dwóch likwidatorów (art. 463 § 2 KSH).

8. OKREŚLENIE PODSTAWOWYCH ZASAD POLITYKI EMITENTA CO DO WYPŁATY DYWIDENDY W PRZYSZŁOŚCI

Zgodnie z KSH czysty zysk, po dokonaniu obowiązkowych odpisów, może być przeznaczony na:

- (i) fakultatywne odpisy na kapitał zapasowy,
- (ii) odpisy na zasilenie kapitałów rezerwowych i funduszy celowych tworzonych w Spółce,
- (iii) dywidendę dla akcjonariuszy.

Wszystkie Akcje Emitenta mają takie samo prawo do dywidendy. Zysk bilansowy Spółki przeznaczony przez jej Walne Zgromadzenie do podziału dzieli się w stosunku do nominalnej wartości akcji.

Decyzję o podziale osiągniętego przez Spółkę zysku netto podejmuje Walne Zgromadzenie Spółki. Podejmowanie uchwał w przedmiocie wypłaty dywidendy jest uzależnione od wielu okoliczności.

W szczególności wypłata dywidendy zależy od osiągania przez Spółkę dodatnich wyników finansowych, dobrej sytuacji finansowej, istniejących zobowiązań, możliwości dysponowania kapitałami rezerwowymi oraz planów inwestycyjnych.

Spółka nie przewiduje w okresie najbliższych dwóch lat wypłaty dywidendy.

9. INFORMACJA O ZASADACH OPODATKOWANIA DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z POSIADANIEM I OBROTEM PAPIERAMI WARTOŚCIOWYMI, W TYM WSKAZANIE PŁATNIKA PODATKU

W niniejszym Memorandum Informacyjnym zostały opisane jedynie ogólne zasady opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem Akcji serii F. Inwestorzy zainteresowani uzyskaniem szczegółowych odpowiedzi powinni skorzystać z porad świadczonych przez doradców podatkowych.

9.1. *Opodatkowanie dochodów osób fizycznych uzyskiwanych z tytułu dywidendy*

Kwestia opodatkowania dochodów osób fizycznych uzyskiwanych z tytułu dywidendy została uregulowana w Ustawie o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych. Stosownie do jej postanowień:

- (i) podstawą opodatkowania jest cały dochód otrzymany z tytułu dywidendy,
- (ii) przychodu z tytułu dywidendy nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach określonych w art. 27 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych,
- (iii) zryczałtowany podatek z tytułu dywidendy wynosi 19% przychodu (art. 30a ust. 1 pkt 4 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych),
- (iv) płatnikiem podatku jest podmiot wypłacający dywidendę, który potrąca kwotę podatku z przypadającej do wypłaty sumy oraz wpłaca ją na rachunek właściwego dla płatnika urzędu skarbowego.

Stosownie do przyjętej przez Urzędy Skarbowe interpretacji, płatnikiem podatku jest biuro maklerskie prowadzące rachunek papierów wartościowych osoby fizycznej, której wypłacana jest dywidenda.

9.2. *Opodatkowanie dochodów osób prawnych uzyskiwanych z tytułu dywidendy*

Opodatkowanie podatkiem dochodowym osób prawnych odbywa się według zasad, określonych w Ustawie o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych. Stosownie do jej uregulowań:

- (i) podstawę opodatkowania stanowi cały dochód z tytułu dywidendy. Dodatkowo należy wskazać, iż zgodnie z art. 10 ust. 1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych jest dochód faktycznie uzyskany z akcji, a zatem jest nim również: dochód z umorzenia akcji, wartość majątku otrzymanego w związku z likwidacją osoby prawnej, dochód przeznaczony na podwyższenie kapitału zakładowego (a w spółdzielniach – funduszu udziałowego) oraz dochód stanowiący równowartość kwot przekazanych na ten kapitał z innych kapitałów osoby prawnej,
- (ii) podatek wynosi 19% uzyskanego przychodu (art. 22 ust. 1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych),
- (iii) zwalnia się od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej spółek, które łącznie spełniają warunki art. 22 ust. 4 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych. Zwolnienie ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych posiada udziały (akcje) w spółce wypłacającej te należności w wysokości, o której mowa w art. 22 ust. 4 pkt 3 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, nieprzerwanie przez okres dwóch lat. Zwolnienie to ma również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania udziałów (akcji), przez spółkę uzyskującą dochody z tytułu udziału w zysku osoby prawnej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów. W przypadku niedotrzymania warunku posiadania udziałów (akcji), w ustalonej wysokości, nieprzerwanie przez okres dwóch lat, spółka jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz

z odsetkami za zwłokę, w wysokości 19% przychodów, z uwzględnieniem umów w sprawie unikania podwójnego opodatkowania, których stroną jest Rzeczpospolita Polska. Zwolnienie stosuje się odpowiednio do podmiotów wymienionych w załączniku nr 4 do Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych. Zwolnienie ma zastosowanie w stosunku do dochodów osiągniętych od dnia uzyskania przez Rzeczpospolitą Polską członkostwa w Unii Europejskiej.

- (iv) płatnikiem podatku jest spółka wypłacająca dywidendę, która potrąca kwotę ryczałtowanego podatku dochodowego z przypadającej do wypłaty sumy oraz wpłaca ją na rachunek właściwego dla podatnika urzędu skarbowego (art. 26 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych).

9.3. *Opodatkowanie osób fizycznych w związku z dochodem uzyskanym ze zbycia papierów wartościowych.*

Stosownie do art. 30b ust. 1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych – od dochodów uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych, w tym z realizacji praw z nich wynikających, z odpłatnego zbycia udziałów (akcji) oraz z tytułu objęcia udziałów (akcji) za wkład niepieniężny w postaci innej niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część podatek dochodowy wynosi 19% uzyskanego dochodu. Wyjątkiem od przedstawionej zasady jest wskazane w ust. 4, odpłatne zbywanie papierów wartościowych i pochodnych instrumentów finansowych oraz realizacja praw z nich wynikających, jeżeli czynności te wykonywane są w ramach prowadzonej działalności gospodarczej. Dochodów z przedmiotowych tytułów nie łączy się z pozostałymi dochodami opodatkowanymi na zasadach ogólnych.

Przez pojęcie dochodu uzyskanego ze zbycia papierów wartościowych ustawodawca rozumie:

- (i) różnicę pomiędzy sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia papierów wartościowych a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f lub ust. 1g, lub art. 23 ust. 1 pkt 38, z zastrzeżeniem art. 24 ust. 13 i 14,
- (ii) różnicę pomiędzy sumą przychodów uzyskanych z realizacji praw wynikających z papierów wartościowych, o których mowa w art. 3 pkt 1 lit. b Ustawy o obrocie, a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt 38a,
- (iii) różnicę między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych oraz z realizacji praw z nich wynikających a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt 38a,
- (iv) różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia udziałów (akcji) a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f pkt 1 lub art. 23 ust. 1 pkt 38 i 38c,
- (v) różnica pomiędzy przychodem określonym zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 9 albo 9a a kosztami uzyskania przychodów określonymi na podstawie art. 22 ust. 1e,
- (vi) różnica między przychodem uzyskanym z odpłatnego zbycia udziałów (akcji) spółki kapitałowej powstałej w wyniku przekształcenia przedsiębiorcy będącego osobą fizyczną w jednoosobową spółkę kapitałową a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1h – osiągnięta w roku podatkowym.

Podatnik jest obowiązany w swoim rocznym zeznaniu podatkowym, wykazać dochody osiągnięte w roku podatkowym i obliczyć należny podatek dochodowy (art. 30b ust. 6).

Podlegają zgłoszeniu dochody uzyskane z:

- (i) odpłatnego zbycia papierów wartościowych, dochody z odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych,

- (ii) dochody z realizacji praw z nich wynikających,
- (iii) z odpłatnego zbycia udziałów (akcji), z tytułu objęcia udziałów (akcji) w spółce albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w postaci innej niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część.

Zgodnie z art. 30b ust. 3 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu, lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenie o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

9.4. *Opodatkowanie osób prawnych w związku z dochodem uzyskanym ze zbycia papierów wartościowych*

Kwestia opodatkowania dochodów osiąganych przez osoby prawne ze sprzedaży papierów wartościowych została uregulowana w Ustawie o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych.

Przedmiotem opodatkowania jest dochód stanowiący różnicę pomiędzy przychodem, tj. kwotą uzyskaną ze sprzedaży papierów wartościowych, a kosztami uzyskania przychodu, czyli wydatkami poniesionymi na nabycie lub objęcie papierów wartościowych. Dochód ze sprzedaży papierów wartościowych łączy się z pozostałymi dochodami i podlega opodatkowaniu na zasadach ogólnych.

Zgodnie z art. 25 cytowanej ustawy, osoby prawne, które sprzedały papiery wartościowe, zobowiązane są do wykazania uzyskanego z tego tytułu dochodu w składanej, co miesiąc deklaracji podatkowej o wysokości dochodu lub straty, osiągniętych od początku roku podatkowego oraz do wpłacania na rachunek właściwego urzędu skarbowego zaliczki miesięcznej w wysokości różnicy pomiędzy podatkiem należnym od dochodu osiągniętego od początku roku podatkowego a sumą zaliczek należnych za poprzednie miesiące. Podatnik może również wybrać uproszczony sposób deklarowania dochodu, określony w art. 25 ust. 6-7 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych.

Wskazana regulacja jest zasadą, którą jednakże należy stosować z uwzględnieniem umów w sprawie unikania podwójnego opodatkowania, których stroną jest Rzeczpospolita Polska. W przypadku odmiennego uregulowania w powyższych umowach, do zagranicznych osób prawnych osiągających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej dochody ze sprzedaży papierów wartościowych zastosowania mają postanowienia owych umów.

9.5. *Opodatkowanie dochodów (przychodów) osób zagranicznych*

Stosownie do regulacji Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych ograniczonemu obowiązkowi podatkowemu podlegają:

- (i) osoby prawne, jeżeli nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej siedziby lub zarządu (art. 3 ust. 2 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych), oraz
- (ii) osoby fizyczne, jeżeli nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej miejsca zamieszkania (art. 3 ust. 2a Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych).

W ramach powyższego ograniczonego obowiązku podatkowego, obowiązek pobrania i odprowadzenia podatku u źródła w wysokości 19% przychodu spoczywa na podmiocie prowadzącym rachunek papierów wartościowych podmiotu zagranicznego, gdy kwoty związane z udziałem w zyskach osób prawnych wypłacane są na rzecz ww. inwestorów zagranicznych. Wskazana regulacja jest zasadą, którą jednakże należy stosować z uwzględnieniem umów w sprawie unikania podwójnego opodatkowania, których stroną jest Rzeczpospolita Polska. W przypadku, gdy umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania modyfikuje zasady opodatkowania dochodów osiąganych przez te osoby z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, wiążące są postanowienia tej umowy. Jednakże, zastosowanie stawki podatku wynikającej

z właściwej umowy w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu albo niepobranie podatku zgodnie z taką umową jest możliwe, pod warunkiem udokumentowania miejsca siedziby podatnika do celów podatkowych uzyskany od niego zaświadczeniem (certyfikat rezydencji), wydanym przez właściwy organ administracji podatkowej. Podstawą prawną powyższego obowiązku jest – odpowiednio – art. 30a ust. 2 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych i art. 26 ust. 1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych.

Jednocześnie należy wskazać, iż zgodnie z art. 22 ust. 4 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych zwalnia się od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

- (i) wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- (ii) uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w pkt 1, jest spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągnięcia,
- (iii) spółka, o której mowa w pkt 2, posiada bezpośrednio nie mniej niż 10% udziałów (akcji) w kapitale spółki, o której mowa w pkt 1, oraz nie korzysta ze zwolnienia z opodatkowania podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na źródło ich osiągnięcia.

9.6. Podatek od spadków i darowizn

Stosownie do przepisów Ustawy o Podatku od Spadków i Darowizn, nabycie przez osoby fizyczne w drodze spadku lub darowizny, praw majątkowych, w tym również praw związanych z posiadaniem papierów wartościowych, podlega opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn, jeżeli:

- (i) chwili otwarcia spadku lub zawarcia umowy darowizny spadkobierca lub obdarowany był obywatelem polskim lub miał miejsce stałego pobytu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, lub
- (ii) prawa majątkowe dotyczące papierów wartościowych są wykonywane na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Wysokość stawki podatku od spadków i darowizn zależy od rodzaju pokrewieństwa lub powinowactwa albo innego osobistego stosunku pomiędzy spadkobiercą i spadkodawcą albo pomiędzy darczyńcą i obdarowanym.

Równocześnie zgodnie z art. 21 ust. 1 pkt 105 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych, wolny od podatku dochodowego jest dochód uzyskany ze zbycia akcji (udziałów) otrzymanych w drodze spadku albo darowizny – w części odpowiadającej kwocie zapłaconego podatku od spadków i darowizn.

9.7. Podatek od czynności cywilnoprawnych

Zgodnie z art. 9 pkt 9 Ustawy o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych sprzedaż praw majątkowych, będących instrumentami finansowymi:

- (i) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym,
- (ii) dokonywaną za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych,

- (iii) dokonywaną w ramach obrotu zorganizowanego,
- (iv) dokonywaną poza obrotem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu

jest zwolniona od podatku od czynności cywilnoprawnych. W pozostałych przypadkach, zbycie praw z papierów wartościowych podlega opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych w wysokości 1% wartości rynkowej zbywanych papierów wartościowych (art. 7 ust. 1 pkt 1 lit. b Ustawy o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych). Zgodnie z art. 4 pkt 1 Ustawy o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych, obowiązek podatkowy ciąży na kupującym.

9.8. Odpowiedzialność płatnika podatku

Zgodnie z art. 30 § 1 Ordynacji Podatkowej płatnik, który nie wykonał ciążącego na nim obowiązku obliczenia i pobrania od podatnika podatku i wpłacenia go we właściwym terminie organowi podatkowemu – odpowiada za podatek niepobraný lub podatek pobrany, a niewpłacony. Płatnik odpowiada za te należności całym swoim majątkiem. Odpowiedzialność ta jest niezależna od woli płatnika. Przepisów o odpowiedzialności płatnika nie stosuje się wyłącznie w przypadku, jeżeli odrębne przepisy stanowią inaczej, albo jeżeli podatek nie został pobrany z winy podatnika.

10. WSKAZANIE STRON UMÓW O SUBMISJĘ USŁUGOWĄ LUB INWESTYCYJNĄ ORAZ ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ TYCH UMÓW

Emitent nie zawierał umowy o subemisję usługową ani inwestycyjną. Emitent nie zamierza zawrzeć takich umów.

11. OKREŚLENIE ZASAD DYSTRYBUCJI AKCJI ZWYKŁYCH NA OKAZIĘ SERII F

11.1. Wskazanie osób, do których kierowana jest Oferta

Oferta publiczna kierowana jest do (i) osób fizycznych, (ii) osób prawnych, (iii) jednostek organizacyjnych nie będących osobami prawnymi, zarówno rezydentów jak i nierezydentów w rozumieniu Prawa Dewizowego.

Akcje serii F oferowane są wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Każdy Inwestor zamieszkały bądź mający siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej powinien zapoznać się z przepisami prawa Rzeczypospolitej Polskiej oraz prawa jakiegokolwiek innego państwa, pod którego jurysdykcją może się znajdować.

Inwestorzy biorący udział w Ofercie Publicznej zobowiązani są posiadać rachunek inwestycyjny.

Akcje serii F oferowane są inwestorom w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych oraz w Transzy Inwestorów Indywidualnych.

Podmiotami uprawnionymi do zapisywania się na Akcje serii F w Transzy Inwestorów Indywidualnych są:

- (i) osoby fizyczne i osoby prawne, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu Prawa Dewizowego,
- (ii) jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu Prawa Dewizowego

Podmiotami uprawnionymi do zapisywania się na Akcje serii F w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych są:

- (i) osoby fizyczne, do których zostanie skierowana propozycja złożenia zapisu i osoby prawne, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu Prawa Dewizowego,
- (ii) jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu Prawa Dewizowego,

- (iii) zarządzający pakietem papierów wartościowych na zlecenie, w imieniu osób, których rachunkami zarządzają i na rzecz których zamierzają nabyć Akcje serii F.

11.2. Podział oferty publicznej na transze i przesunięcia między transzami

Akcje serii F oferuje się w dwóch transzach:

- (i) Transza Inwestorów Indywidualnych, w której oferuje się 325.158 sztuk Akcji serii F,
(ii) Transza Inwestorów Instytucjonalnych, w której oferuje się 975.472 sztuk Akcji serii F.

Emitent, w porozumieniu z Oferującym, może przed dokonaniem przydziału Akcji serii F podjąć decyzję o przesunięciu Akcji serii F pomiędzy transzami co nie wpłynie na zmianę ostatecznej liczby Akcji serii F. Powyższe przesunięcie Akcji serii F pomiędzy transzami po zakończeniu przyjmowania zapisów w transzach, nie będzie wymagało przekazywania informacji o przesunięciu w trybie art. 41 ust. 4 Ustawy o ofercie.

Emitent nie ma obowiązku równoważenia popytu w obydwu transzach.

Przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje serii F zostanie przeprowadzona za pośrednictwem Oferującego budowa Księgi Popytu na Akcje serii F, tzw. Book-building.

11.3. Terminy otwarcia i zamknięcia subskrypcji lub sprzedaży

Oferta Publiczna Akcji serii F zostanie przeprowadzona w następujących terminach:

Harmonogram Oferty	Terminy
Publikacja Memorandum Informacyjnego	29 września 2015 r.
Publikacja Ceny Maksymalnej Akcji	do 30 września 2015 r.
Przyjmowanie zapisów i wpłat w Transzy Inwestorów Indywidualnych	od 1 do 8 października 2015 r.
Przyjmowanie deklaracji nabycia w ramach budowy Księgi Popytu	od 8 do 9 października 2015 r. (do godz. 15.00)
Publikacja Ceny Emisyjnej	9 października 2015 r.
Przyjmowanie zapisów i wpłat w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych	od 12 do 14 października 2015 r.
Zamknięcie Oferty. Przydział Akcji w obu transzach	do 19 października 2015 r.

Terminy realizacji Oferty Publicznej mogą ulec zmianie. W przypadku przedłużenia któregoś z tych terminów, przekazanie informacji nastąpi nie później niż w dniu upływu pierwotnego terminu. W przypadku przesunięcia któregoś z tych terminów na późniejszy okres, przekazanie informacji nastąpi nie później niż w dniu rozpoczęcia biegu pierwotnego terminu. W przypadku skrócenia któregoś z tych terminów lub przełożenia go na okres wcześniejszy, stosowna informacja zostanie przekazana niezwłocznie po podjęciu takiej decyzji, nie później niż w dniu poprzedzającym nadejście tego wcześniejszego terminu.

Przedłużenie terminu przyjmowania zapisów może nastąpić wyłącznie w terminie ważności Memorandum i termin ten nie może być dłuższy, niż trzy miesiące od dnia otwarcia Oferty Publicznej Akcji serii F.

Informacja o zmianie terminów przekazana zostanie w formie komunikatu aktualizacyjnego, o którym mowa w art. 41 ust. 10 Ustawy o Ofercie, podanego do publicznej wiadomości w sposób, w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne.

W przypadku, gdy po rozpoczęciu subskrypcji Akcji serii F udostępniony zostanie aneks do Memorandum Informacyjnego, o którym mowa w art. 41 ust. 4 Ustawy o Ofercie Publicznej, osoba, która złożyła zapis przed udostępnieniem aneksu, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu. Uchylenie się od skutków prawnych zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w miejscu przyjmowania zapisów w terminie 2 Dni Roboczych od dnia udostępnienia aneksu, o ile Emitent nie wyznaczy dłuższego terminu.

Emitent może dokonać przydziału Akcji serii F dopiero po upływie terminu do uchylenia się od skutków prawnych złożonego przez subskrybenta zapisu. W związku z tym w przypadku opublikowania aneksu, którego data publikacji powodowałaby, że termin, do którego przysługuje prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu przypadałaby później niż termin przydziału akcji określony w harmonogramie, aneks ten będzie zawierał informacje o stosownej zmianie daty przydziału oraz wskazywał datę, do której subskrybentom przysługuje prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu.

11.4. Zasady, miejsca i terminy składania zapisów oraz termin związania zapisem

Na podstawie Memorandum oferowanych do nabycia w drodze Oferty Publicznej jest 1.300.630 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy sześćset trzydzieści) Akcji serii F.

Oferowanie odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w niniejszym Memorandum, które jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o Ofercie oraz Emitencie.

Oferata Publiczna jest przeprowadzana wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej niniejsze Memorandum nie może być traktowane jako rekomendacja, propozycja lub oferta nabycia Akcji serii F. Ani niniejsze Memorandum ani, papiery wartościowe nim objęte nie były przedmiotem zatwierdzenia, rejestracji lub notyfikacji w jakimkolwiek państwie poza Rzeczpospolitą Polską, w szczególności zgodnie z przepisami implementującymi w Państwach Członkowskich postanowienia Dyrektywy Prospektowej lub zgodnie z przepisami amerykańskich regulacji dotyczących papierów wartościowych.

Papiery wartościowe objęte niniejszym Memorandum nie mogą być oferowane poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, chyba że w danym państwie taka oferta mogłaby zostać dokonana zgodnie z prawem, bez konieczności spełnienia jakichkolwiek dodatkowych wymagań prawnych. Każdy Inwestor zamieszkały lub mający siedzibę poza Rzeczpospolitą Polską, który zamierza uczestniczyć w Ofercie, powinien zapoznać się z przepisami prawa polskiego oraz przepisami obowiązującymi w innych państwach, które mogą mieć do niego zastosowanie w tym zakresie.

11.4.1. Cena Maksymalna

Nie później niż 9 października 2015 roku Emitent w porozumieniu z Oferującym ustali cenę sprzedaży Akcji serii F na potrzeby składania zapisów w Transzy Inwestorów Indywidualnych oraz na potrzeby przeprowadzenia procesu budowy Księgi Popytu („**Cena Maksymalna Akcji serii F**”). Informacja na temat Ceny Maksymalnej zostanie opublikowana w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego zgodnie z par. 41 ust. 4 Ustawy o Ofercie, w sposób w jaki zostało udostępnione do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjne.

11.4.2. Cena Emisyjna

Ostateczna cena sprzedaży Akcji serii F („**Cena Emisyjna Akcji serii F**”) zostanie ustalona w drodze budowania Księgi Popytu wśród Inwestorów Instytucjonalnych i nie będzie wyższa od Ceny Maksymalnej Akcji Serii F. Jednakże niezależnie od wyniku przeprowadzonego procesu budowy Księgi Popytu, Zarząd Emitenta zastrzega sobie prawo do ustalenia Ceny Emisyjnej Akcji serii F w oparciu między innymi o rekomendację Oferującego.

Cena Emisyjna Akcji serii F będzie równa i jednakowa dla wszystkich Inwestorów.

Cena ta zostanie ustalona na takim poziomie, aby zapewnić skuteczne przeprowadzenie Publicznej Oferty oraz aby iloczyn Ceny Emisyjnej i liczby Akcji serii F nie przekroczył równowartości w złotych 2.500.000 euro.

Informacja na temat Ceny Emisyjnej zostanie przekazana przez Spółkę do publicznej wiadomości w trybie określonym w art. 47 ust. 1 Ustawy o Ofercie, podanego do publicznej wiadomości w sposób, w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne.

11.4.3. Zasady składania zapisów

W momencie składania zapisów Inwestorzy nie będą ponosić dodatkowych kosztów ani uiszczać podatków, za wyjątkiem ewentualnych kosztów związanych z otwarciem i prowadzeniem rachunku papierów wartościowych, o ile Inwestor składający zapis na Akcje serii F nie posiadał takiego rachunku wcześniej, oraz kosztów prowizji maklerskiej, zgodnie z postanowieniami właściwych umów i regulaminów podmiotu przyjmującego zapis.

Informacje na temat opodatkowania znajdują się w pkt. 9 Rozdziału III niniejszego Memorandum Informacyjnego.

11.4.4. Zapisy składane przez Inwestorów Indywidualnych

Dom maklerski Ventus Asset Management S.A. występuje jako podmiot Oferujący Akcje serii F.

Zapisy na Akcje serii F składane przez Inwestorów Indywidualnych przyjmowane będą w miejscu przyjmowania zapisów domu maklerskiego Ventus Asset Management S.A., ul. Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa oraz w placówkach konsorcjum domów maklerskich („POK”), których lista znajduje się w Załączniku nr 3 do niniejszego Memorandum Informacyjnego.

Zapisy na Akcje serii F Inwestorzy Indywidualni powinni składać w formie pisemnej, na Formularzu zapisu, który stanowi Załącznik nr 4 do Memorandum Informacyjnego, zgodnie z regulaminem firmy inwestycyjnej, w której Inwestor składa zapis. Zapisy na Akcje serii F będą składane na Formularzu zapisu w trzech jednobrzmiących egzemplarzach. Na dowód przyjęcia zapisu osoba zapisująca się na Akcje serii F otrzyma jeden egzemplarz złożonego Formularza zapisu, potwierdzony przez podmiot przyjmujący zapis.

W celu uzyskania informacji na temat szczegółowych zasad składania zapisów, w szczególności na temat: (i) dokumentów wymaganych przy składaniu zapisów przez przedstawicieli ustawowych, pełnomocników lub inne osoby działające w imieniu inwestorów, oraz (ii) możliwości składania zapisów w innej formie niż pisemna (przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, takich jak Internet czy telefon), potencjalni inwestorzy powinni skontaktować się z członkiem konsorcjum domów maklerskich przyjmujących zapisy od Inwestorów Indywidualnych („Członkiem Konsorcjum Detalicznego”), w którym zamierzają złożyć zapis.

W przypadku składania zapisu w domu maklerskim Ventus Asset Management S.A., oryginały Formularzy zapisu muszą zostać dostarczone do miejsca przyjmowania zapisów wskazanego w Załączniku nr 3 niniejszego Memorandum najpóźniej do godz. 18.00 w dniu 14 października 2015 r.

Dopuszczalne jest składanie zapisów za pośrednictwem właściwie umocowanego pełnomocnika. W razie składania zapisu przez pełnomocnika w treści pełnomocnictwa powinno być zawarte wyraźne umocowanie do dokonania takiej czynności. W przypadku składania zapisu korespondencyjnego u Oferującego oryginał pełnomocnictwa powinien zostać złożony u Oferującego najpóźniej do godziny 18:00 w dniu 14 października 2015 r.

W momencie składania zapisu Inwestor zobowiązany jest złożyć nieodwołalną dyspozycję deponowania nabytych przez niego Akcji serii F na prowadzonym na jego rzecz rachunku.

Formularz zapisu na Akcje serii F stanowi Załącznik nr 4 do Memorandum.

Inwestor składający zapis na Akcje serii F jest zobowiązany do podpisania oświadczenia będącego integralną częścią Formularza zapisu, w którym stwierdza, że:

- (i) zapoznał się z treścią Memorandum i akceptuje brzmienie Statutu Spółki oraz warunki Oferty Publicznej Akcji serii F,
- (ii) zobowiązuje się do dostarczenia do firmy inwestycyjnej, w której składa zapis, wypełnionego oryginału Formularza zapisu w trzech egzemplarzach w odpowiednim terminie,
- (iii) zgadza się na przydzielenie mu mniejszej liczby Akcji serii F niż objęta zapisem lub nieprzydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum,
- (iv) wyraża zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia Publicznej Oferty oraz przyjmuje do wiadomości, że przysługuje mu prawo do wglądu do swoich danych oraz ich poprawiania oraz, że dane na Formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie,
- (v) wyraża zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych w zakresie informacji związanych z dokonaniem przez niego zapisem na Akcje serii F przez firmę inwestycyjną przyjmującą zapis, Oferującemu i Emitentowi, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji serii F oraz, że upoważnia te podmioty do otrzymania tych informacji,
- (vi) zobowiązuje się do niezwłocznego poinformowania firmy inwestycyjnej, w której dokonał zapisu na Akcje serii F o wszelkich zmianach dotyczących wskazanego w Formularzu zapisu numeru rachunku papierów wartościowych lub podmiotu prowadzącego rachunek oraz stwierdza nieodwołalność dyspozycji deponowania i poprawność danych w niej zawartych,
- (vii) wszelkie środki, które zamierza zainwestować w opłacenie zapisu na Akcje serii F pochodzą z legalnych źródeł.

Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia Formularza zapisu na Akcje serii F w Publicznej Ofercie ponosi Inwestor. Zapis, który pomija jakikolwiek z jego elementów, może zostać uznany za nieważny.

Pojedynczy zapis w danym domu maklerskim złożony przez Inwestora indywidualnego nie może obejmować na mniej niż 100 Akcji serii F i więcej niż łączna liczba Akcji serii F przewidzianych dla Inwestorów Indywidualnych.

Pojedynczy zapis w danym domu maklerskim złożony na mniej niż 100 Akcji serii F będzie uważany za nieważny. Zapis opiewający na większą liczbę Akcji serii F niż liczba Akcji serii F oferowanych w Transzy Inwestorów Indywidualnych będzie traktowany jak zapis na łączną liczbę Akcji serii F oferowanych w Transzy Inwestorów Indywidualnych.

Zapis na Akcje serii F jest bezwarunkowy, nieodwołalny i nie może zawierać jakichkolwiek zastrzeżeń, z wyjątkiem przypadków opisanych w pkt. 11.6 Rozdziału III Memorandum.

Inwestor jest związany zapisem na Akcje serii F od daty złożenia zapisu do dnia dokonaniu przydziału Akcji serii F w Ofercie Publicznej, jednakże nie dłużej niż przez okres trzech miesięcy od dnia rozpoczęcia Oferty. Inwestor przestaje być związany zapisem w przypadku odstąpienia przez Spółkę od przeprowadzenia Oferty.

W przypadku gdy aneks do Memorandum Informacyjnego zostanie udostępniony do publicznej wiadomości po rozpoczęciu przyjmowania zapisów na Akcje serii F, przed dokonaniem przydziału Inwestor, który złożył zapis przed opublikowaniem takiego aneksu, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu, stosownie do art. 41 Ustawy o Ofercie. Uchylenie się od skutków prawnych złożonego zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w dowolnym punkcie

obsługi klienta domu maklerskiego przyjmującego zapisy na Akcje serii F, w którym to domu maklerskim Inwestor taki złożył zapis, w terminie dwóch Dni Roboczych od dnia opublikowania aneksu do Memorandum Informacyjnego.

11.4.5. Zapisy składane przez Inwestorów Instytucjonalnych

W terminie określonym w harmonogramie Oferty zostanie przeprowadzony proces budowania Księgi Popytu na Akcje serii F oferowane wśród Inwestorów Instytucjonalnych zaproszonych przez Oferującego w porozumieniu z Emitentem. Proces budowania Księgi Popytu może zostać zawieszony bądź przerwany wyłącznie w przypadku decyzji o zawieszeniu bądź odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty, podjętych na zasadach i w trybie określonych w Memorandum Informacyjnym. Jeśli decyzja o zawieszeniu Oferty zostanie podjęta po przeprowadzeniu procesu budowania Księgi Popytu, ale przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów Inwestorów Instytucjonalnych, w uzgodnieniu z Oferującym, może ponownie przeprowadzić proces budowania Księgi Popytu, przy czym w takiej sytuacji określa, czy wcześniej złożone deklaracje i zaproszenia do nabycia Akcji serii F tracą czy zachowują ważność. Informacja ta zostanie podana do publicznej wiadomości w sposób, w który zostało opublikowane Memorandum Informacyjne.

Po zakończeniu procesu budowania księgi popytu Emitent, w uzgodnieniu z Oferującym, dokona uznaniowego wyboru Inwestorów Instytucjonalnych, do których zostaną wysłane zaproszenia do złożenia zapisu na Akcje serii F i którzy będą uprawnieni do złożenia zapisów na Akcje serii F oferowane w liczbie wskazanej w zaproszeniu do złożenia zapisu oraz dokonania wpłat na Akcje serii F na rachunek wskazany w takim zaproszeniu. Zaproszenia w swojej treści będą określać liczbę Akcji serii F, na które Inwestor może złożyć zapis. Zaproszenia do Inwestorów Instytucjonalnych zostaną przesłane przez Oferującego działającego w imieniu własnym.

Zapisy składane przez Inwestorów Instytucjonalnych, którzy zostali zaproszeni do składania zapisów na Akcje serii F, przez Oferującego działającego w imieniu własnym będą przyjmowane w siedzibie Oferującego (Ventus Asset Management S.A., ul. Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa). W celu uzyskania informacji na temat szczegółowych zasad składania zapisów na Akcje serii F Inwestorzy Instytucjonalni powinni skontaktować się z Oferującym.

Zapis Inwestora Instytucjonalnego musi opiewać na liczbę Akcji serii F wynikającą z otrzymanego zaproszenia. W przypadku złożenia przez Inwestora zapisu na większą liczbę Akcji serii F niż wynikająca z otrzymanego zaproszenia Inwestorowi takiemu może zostać przydzielona liczba Akcji Oferowanych wynikająca z otrzymanego przez niego zaproszenia. W przypadku złożenia przez Inwestora zapisu na mniejszą liczbę Akcji serii F niż wynikająca z otrzymanego zaproszenia Inwestorowi takiemu może zostać przydzielona liczba Akcji serii F wynikająca ze złożonego przez niego zapisu lub też na podstawie uznaniowego wyboru Emitenta działającego w uzgodnieniu z Oferującym, może zostać przydzielona mniejsza liczba Akcji serii F niż wynikająca z dokonanej wpłaty lub mogą mu nie zostać przydzielone żadne Akcje serii F. Dopuszczalne jest składanie więcej niż jednego zapisu na serii F, które będą traktowane łącznie. Instytucje zarządzające aktywami na zlecenie mogą złożyć jeden zapis zbiorczy na rzecz poszczególnych klientów, dołączając do zapisu listę Inwestorów zawierającą dane wymagane jak w Formularzu zapisu.

Złożenie zapisu jest równoznaczne z potwierdzeniem przez Inwestora Instytucjonalnego, że zapoznał się z treścią Statutu Spółki i zaakceptował warunki Oferty.

Zapis na Akcje serii F jest bezwarunkowy, nieodwołalny i nie może zawierać jakichkolwiek zastrzeżeń, z wyjątkiem przypadków opisanych w pkt. 11.6 Rozdziału III Memorandum oraz wiąże osobę składającą zapis do czasu przydziału Akcji serii F w Ofercie albo do dnia odstąpienia od przeprowadzenia sprzedaży Akcji serii F w ramach Oferty.

11.4.6. Składanie dyspozycji deponowania

W momencie składania zapisu na Akcje serii F, Inwestor lub jego pełnomocnik zobowiązany jest złożyć nieodwołalną Dyspozycję Deponowania Akcji serii F, która umożliwi zapisanie na rachunku papierów wartościowych Inwestora wszystkich Akcji serii F, które zostały mu przydzielone. Brak dyspozycji deponowania powoduje nieważność zapisu na Akcje serii F.

Akcje serii F mogą być deponowane wyłącznie na rachunku papierów wartościowych osoby (podmiotu) dokonującej zapisu na Akcje serii F.

Dyspozycja Deponowania składana jest równocześnie ze złożeniem zapisu. Równocześnie ze złożeniem Dyspozycji Deponowania Inwestor potwierdza poprawność danych w niej zawartych i zobowiązuje się do poinformowania na piśmie firmy inwestycyjnej, w której dokonał zapisu, o wszelkich zmianach dotyczących rachunku papierów wartościowych Inwestora oraz stwierdza nieodwołalność Dyspozycji Deponowania.

W razie składania zapisu i Dyspozycji Deponowania przez pełnomocnika, w treści pełnomocnictwa powinno być zawarte wyraźne umocowanie do dokonania takiej czynności.

Inwestor, który nie posiada rachunku papierów wartościowych, jest zobowiązany do jego założenia najpóźniej wraz ze składaniem zapisu na Akcje serii F tak, aby w dniu składania zapisu mógł wypełnić Dyspozycję Deponowania Akcji serii F.

Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia Dyspozycji Deponowania Akcji serii F ponosi osoba składająca tę dyspozycję.

11.5. Zasady płatności za Akcje serii F

11.5.1. Inwestorzy Indywidualni

Warunkiem skutecznego złożenia zapisu jest jego opłacenie, w kwocie równej iloczynowi liczby Akcji serii F wskazanej w zapisie i Ceny Maksymalnej Akcji serii F, która jako wskazano w pkt. 11.4.2 Rozdziału III niniejszego Memorandum - zostanie podana do publicznej wiadomości w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego. Płatność za Akcje serii F musi być dokonana w terminie oraz w trybie zgodnym z zasadami firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis. Informacja o numerze rachunku bankowego, na jaki powinna zostać dokonana wpłata, będzie dostępna w miejscach przyjmowania zapisów.

W przypadku składania zapisu w domu maklerskim Ventus Asset Management S.A. wpłata na Akcje serii F powinna zostać dokonana w złotych polskich na rachunek domu maklerskiego Ventus Asset Management S.A. prowadzony przez Toyota Bank, o numerze:

51 2160 0003 2000 1627 4723 0002

Wpłata na Akcje serii F powinna zostać uiszczona w pełnej wysokości w taki sposób, aby najpóźniej do końca ostatniego dnia przyjmowania zapisów na Akcje serii F wpłynęła na rachunek domu maklerskiego Ventus Asset Management S.A. wskazany powyżej.

Tytuł wpłaty powinien zawierać:

- (i) numer PESEL (REGON lub inny numer identyfikacyjny)
- (ii) imię i nazwisko (nazwę firmy osoby prawnej) Inwestora
- (iii) adnotację „**Wpłata na akcje serii F Inno-Gene S.A.**”

Zwraca się uwagę Inwestorów, iż ponoszą oni wyłączną odpowiedzialność z tytułu pełnego i terminowego wniesienia wpłat na Akcje serii F. W szczególności dotyczy to opłat i prowizji bankowych oraz terminów realizacji przez bank przelewów.

Za termin dokonania wpłaty przyjmuje się dzień, w którym środki pieniężne wpłynęły (zostały zaksięgowane) na rachunku bankowym podmiotu przyjmującego zapis na Akcje serii F, w którym Inwestor składa zapis, wskazanym przez ten podmiot.

Dokonanie w terminie wpłaty na mniejszą liczbę Akcji serii F niż wskazana w zapisie nie oznacza automatycznie nieważności zapisu. Może one być traktowany jak złożony na liczbę akcji mającą pokrycie we wpłaconej kwocie (z uwzględnieniem zasady nieprzydzielania ułamkowych części akcji), jednak w przypadku wystąpienia nadsubskrypcji Emitent będzie miał także prawo w ogóle nie uwzględniać takiego zapisu przy przydziale Akcji serii F.

Wpłaty na Akcje serii F nie podlegają oprocentowaniu. Nerozliczone należności nie mogą stanowić wpłaty na Akcje serii F.

W przypadku, gdy zgodnie z opisanymi w pkt. 11.7 Memorandum Informacyjnego zasadami przydziału Akcji serii F składającemu zapis na Akcje serii F nie zostaną przydzielone lub przydzielona zostanie mniejsza liczba Akcji serii F niż ta, na którą złożono zapis, niewykorzystana część kwoty wpłaconej tytułem opłacenia zapisu na Akcje serii F zostanie zwrócona na rachunek wskazany przez Inwestora w Formularzu zapisów w terminie do 7 Dni Roboczych od dnia przydziału Akcji serii F. Zwrot nadpłaconych kwot nastąpi bez jakichkolwiek odszkodowań lub odsetek.

W przypadku gdy Cena Emisyjna zostanie ustalona na niższym poziomie niż Cena Maksymalna, nadwyżka wpłaty między Ceną Maksymalną a ceną Emisyjną zostanie zwrócona na rachunek wskazany przez Inwestora w Formularzu zapisów w terminie 7 Dni Roboczych od dnia przydziału Akcji serii F. Zwrot nadpłaconych kwot nastąpi bez jakichkolwiek odszkodowań lub odsetek.

Zgodnie z art. 106 ust. 1 Prawa Bankowego bank jest obowiązany przeciwdziałać wykorzystywaniu swojej działalności dla celów mających związek z przestępstwem, o którym mowa w art. 299 Kodeksu Karnego. Zgodnie z art. 108 zdanie 1. Prawa Bankowego bank nie ponosi odpowiedzialności za szkodę, która może wynikać z wykonywania w dobrej wierze obowiązków określonych w art. 106 ust. 1 Prawa Bankowego.

Zgodnie z ustawą z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późniejszymi zmianami) m.in. banki i domy maklerskie, zobowiązane są m.in. do dokonywania rejestracji transakcji, zarówno przeprowadzonych w pojedynczych operacjach, jak i w ramach kilku operacji powiązanych, których równowartość przekracza 15 000 EUR oraz transakcji, bez względu na ich wartość i charakter, których okoliczności wskazują, że środki mogą pochodzić z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, dokonując identyfikacji, która obejmuje, w przypadku osób fizycznych i ich przedstawicieli, ustalenie i zapisanie cech dokumentu stwierdzającego na podstawie odrębnych przepisów tożsamość, a także imienia, nazwiska, obywatelstwa oraz adresu osoby dokonującej transakcji, a ponadto numeru PESEL w przypadku przedstawienia dowodu osobistego lub kodu kraju w przypadku przedstawienia paszportu, a w przypadku osoby, w imieniu lub na rzecz której jest dokonywana transakcja, ustalenie i zapisanie jej imienia, nazwiska oraz adresu.

Rejestr transakcji oraz dokumenty dotyczące zarejestrowanych transakcji, przechowywane są przez okres 5 lat, licząc od pierwszego dnia roku następującego po roku, w którym dokonano ostatniego zapisu związanego z transakcją. Banki i domy maklerskie przekazują Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacje o transakcjach zarejestrowanych zgodnie z powyżej określonymi zasadami.

W przypadku transakcji, co do której zachodzi podejrzenie, że ma ona związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 Kodeksu Karnego, banku lub dom maklerski powiadamiają Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o takiej transakcji i osobach ją przeprowadzających.

11.5.2. Inwestorzy Instytucjonalni

Inwestorzy Instytucjonalni powinni opłacić składany zapis najpóźniej do końca dnia przyjmowania zapisów od Inwestorów Instytucjonalnych w złotych w wysokości odpowiadającej iloczynowi liczby Akcji serii F, na którą Inwestor Instytucjonalny złożył zapis, oraz Ceny Emisyjnej, a także w sposób zgodny z instrukcjami wskazanymi w zaproszeniu do składania zapisów.

W przypadku dokonania przez Inwestora Instytucjonalnego niepełnej wpłaty zapis będzie uznany za złożony na liczbę Akcji serii F, która została w pełni opłacona, w kwocie stanowiącej iloczyn liczby Akcji serii F i Ceny Emisyjnej.

11.6. Informacje o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu, wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne

Zapis na Akcje serii F jest bezwarunkowy, nie może zawierać jakichkolwiek zastrzeżeń i jest nieodwołalny w terminie związania zapisem za wyjątkiem sytuacji opisanych poniżej.

Zgodnie z art. 41 ust. 6 Ustawy o Ofercie Publicznej, w przypadku, gdy po rozpoczęciu subskrypcji Akcji serii F udostępniony zostanie aneks do Memorandum, o którym mowa w art. 41 ust. 4 Ustawy o Ofercie Publicznej, osoba, która złożyła zapis przed udostępnieniem aneksu, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu. Uchylenie się od skutków prawnych zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w miejscu przyjmowania zapisów w terminie 2 Dni Roboczych od dnia przekazania do publicznej wiadomości tej informacji, o ile Emitent nie wyznaczy dłuższego terminu.

Zgodnie z art. 41 ust. 8 Ustawy o Ofercie Publicznej prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu przysługuje także, jeżeli aneks jest udostępniany w związku z istotnymi błędami lub niedokładnościami w treści Memorandum, o których Emitent lub sprzedający powziął wiadomość przed dokonaniem przydziału papierów wartościowych, lub w związku z czynnikami, które zaistniały lub o których Emitent powziął wiadomość przed dokonaniem przydziału papierów wartościowych. Aneks powinien zawierać informację o dacie, do której przysługuje prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu. Emitent dokona przydziału papierów wartościowych nie wcześniej niż po upływie terminu do uchylenia się przez Inwestora od skutków prawnych złożonego zapisu. W związku z tym w przypadku opublikowania aneksu, którego data publikacji powodowałaby, że termin, do którego przysługuje prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu przypadłaby później niż termin przydziału określony w harmonogramie, aneks ten będzie zawierał informację o stosownej zmianie daty przydziału oraz wskazywał datę, do której subskrybentom przysługuje prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu.

Osoby, które nie złożyły oświadczenia o uchyleniu się od skutków prawnych złożonego zapisu w związku z opublikowaniem aneksu do Memorandum, związane są złożonym zapisem na Akcje serii F.

W przypadku uchylenia się od skutków prawnych zapisu, firma inwestycyjna, która przyjęła zapis zwróci Inwestorowi wpłaconą kwotę, w sposób określony w Formularzu zapisu i zgodnie z zasadami tego podmiotu, w terminie do 7 Dni Roboczych bez żadnych odsetek ani odszkodowań.

11.7. Terminy i szczegółowe zasady przydziału Akcji serii F

11.7.1. Inwestorzy Indywidualni

W Transzy Inwestorów Indywidualnych Emitent dokona przydziału Akcji serii F nie później niż 19 października 2015 r., z zastrzeżeniem możliwości nieprzydzielenia Akcji serii F, o których mowa w niniejszym Memorandum.

Podstawą przydziału Akcji serii F w Transzy Inwestorów Indywidualnych będzie prawidłowe złożenie i opłacenie zapisu zgodnie z zasadami określonymi w Memorandum. Przydział Akcji serii

F nastąpi w oparciu o złożone ważne zapisy. Dla prawidłowości zapisu na Akcje serii F wymagane jest złożenie właściwie i w pełni wypełnionego oryginału Formularza zapisu w 3 egzemplarzach, w terminie do dnia 14 października 2015 roku do godz. 18.00 oraz opłacenie zapisu w kwocie wynikającej z iloczynu liczby Akcji serii F, na jaką składany jest zapis i ich ceny emisyjnej.

Emitent zastrzega sobie także prawo do nie uwzględniania przy przydziale akcji zapisów złożonych przez subskrybentów prowadzących działalność konkurencyjną wobec Emitenta. Poza tym przydział Akcji serii F w Transzy Inwestorów Indywidualnych nie jest uzależniony od tego przez jaki podmiot składany jest zapis.

Po dokonaniu ewentualnych przesunięć Akcji serii F między transzami i zmian wielkości transz, w przypadku, gdy liczba Akcji serii F objętych prawidłowo złożonymi zapisami będzie równa lub niższa od liczby Akcji serii F oferowanych w ramach Transzy Inwestorów Indywidualnych, wszystkie zapisy na Akcje serii F zostaną zrealizowane w całości.

Natomiast w przypadku, gdy z prawidłowo złożonych zapisów na Akcje serii F, wynikać będzie nadwyżka kupna akcji nad liczbą Akcji serii F przeznaczonych do przydzielenia w Transzy Inwestorów Indywidualnych (nadsubskrypcja), wówczas Inwestorom zostaną przydzielone Akcje serii F na zasadzie proporcjonalnej redukcji. Stopa alokacji i stopa redukcji zapisów wyrażać się będą w procentach, z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku. Liczba Akcji serii F przydzielonych poszczególnym Inwestorom będzie wyrażać się liczbą całkowitą, tzn. ułamkowe części Akcji serii F, powstałe w wyniku redukcji, nie będą przydzielane. Akcje serii F nie przyznane w wyniku zaokrągleń w dół zostaną przydzielone, po jednej akcji, kolejno tym Inwestorom, których zapisy zostały objęte redukcją i które złożyły zapis na największą liczbę Akcji serii F, aż do całkowitego wyczerpania puli akcji powstałej w wyniku zaokrągleń. W przypadku równej liczby Akcji serii F objętych zapisami o pierwszeństwie przydziału decyduje kolejność wpłat, a w przypadku braku możliwości jednoznacznego ustalenia tej kolejności (ta sama wartość wpłat zaksięgowana przez bank prowadzący rachunek w tej samej godzinie) Emitent zastrzega sobie możliwość podjęcia decyzji zgodnie z zasadą dyskrecjonalną, tj. według własnego uznania Emitenta.

Inwestorowi mogą zostać przydzielone Akcje serii F w łącznej liczbie nie większej niż liczba wynikająca ze złożonego zapisu, natomiast przydzielenie Akcji serii F w mniejszej liczbie niż określona w zapisie nie daje podstawy do odstąpienia od zapisu.

W przypadku, gdy zgodnie z zasadami przydziału opisanymi powyżej, Inwestorowi składającemu zapis nie zostanie przydzielona żadna Akcja serii F lub zostanie przydzielona mniejsza liczba Akcji serii F niż ta, na którą opiewał złożony zapis, niewykorzystana wpłata lub część tej wpłaty zostanie zwrócona na rachunek bankowy zapisującego się podany w Formularzu zapisu.

Zgodnie z art. 439 § 2 KSH wykazy Inwestorów ze wskazaniem liczby przyznanych każdemu z nich Akcji serii F będą wyłożone najpóźniej w terminie tygodnia od dnia przydziału akcji i pozostawione do wglądu w ciągu następnych dwóch tygodni w miejscach, gdzie zapisy były przyjmowane.

Informacja o dokonaniu przydziału Akcji serii F zostanie podana do publicznej wiadomości w sposób, w jaki zostało opublikowane niniejsze Memorandum Informacyjne. W zakresie i w terminie, w jakim będzie to wymagane przepisami prawa, informacja na temat wyniku przydziału Akcji serii F zostanie podana do publicznej wiadomości również w trybie raportu bieżącego.

11.7.2. Inwestorzy Instytucjonalni

W Transzy Inwestorów Instytucjonalnych Emitent dokona przydziału Akcji serii F nie później niż 19 października 2015 roku. Przydział Akcji serii F oferowanych poszczególnym Inwestorom Instytucjonalnym nastąpi na podstawie złożonych przez nich zapisów, pod warunkiem pełnego opłacenia złożonego zapisu zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym,

w liczbie, o której poszczególni Inwestorzy Instytucjonalni zostaną poinformowani w zaproszeniu do złożenia zapisu.

Po zakończeniu procesu budowania Księgi Popytu zostaną wysłane zaproszenia do złożenia zapisu na Akcje serii F do Inwestorów Instytucjonalnych. Inwestorom Instytucjonalnym, do których wysłane zostaną zaproszenia, Akcje serii F zostaną przydzielone zgodnie ze wskazaną w zaproszeniach liczbą Akcji serii F pod warunkiem prawidłowego złożenia i opłacenia zapisu.

Akcje serii F, w odniesieniu do których Inwestorzy Indywidualni uchylili się od skutków złożonych zapisów w trybie art. 41 ust. 7 Ustawy o Ofercie Publicznej, mogą zostać przydzielone Inwestorom Instytucjonalnym, zarówno tym, którzy wzięli udział w procesie budowania Księgi Popytu, jak i tym, którzy nie wzięli udziału w procesie budowania Księgi Popytu, pod warunkiem prawidłowego złożenia i opłacenia zapisów złożonych w odpowiedzi na zaproszenie do złożenia takich zapisów na Akcje serii F skierowane na zasadach określonych w niniejszym rozdziale.

Akcje serii F, w odniesieniu do których Inwestorzy Instytucjonalni uchylili się od skutków złożonych zapisów w trybie art. 41 ust. 7 Ustawy o Ofercie Publicznej, nie złożyli zapisów w odpowiedzi na zaproszenie lub nie opłacili złożonych zapisów w terminie, mogą zostać zaoferowane i przydzielone Inwestorom Instytucjonalnym, zarówno tym, którzy wzięli udział w procesie budowania księgi popytu, jak i tym, którzy nie wzięli udziału w procesie budowania księgi popytu, pod warunkiem prawidłowego złożenia i opłacenia zapisów złożonych w odpowiedzi na zaproszenie do złożenia takich zapisów na Akcje serii F na zasadach określonych w niniejszym rozdziale.

W przypadku dokonania niepełnej wpłaty na Akcje serii F bądź złożenia przez Inwestora Instytucjonalnego zapisu na liczbę Akcji serii F mniejszą niż określona w zaproszeniu temu Inwestorowi Instytucjonalnemu zostanie przydzielona taka liczba Akcji Oferowanych, na jaką Inwestor Instytucjonalny dokonał wpłaty, lub też na podstawie uznaniowego wyboru Emitenta działającego w uzgodnieniu z Oferującym takiemu Inwestorowi Instytucjonalnemu może zostać przydzielona mniejsza liczba Akcji Oferowanych niż wynikająca z dokonanej wpłaty lub mogą nie zostać mu przydzielone żadne Akcje Oferowane.

11.8. Zasady oraz terminy rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot

W przypadku, gdy zgodnie z opisanymi zasadami przydziału Inwestorowi składającemu zapis na Akcje serii F nie zostaną przydzielone Akcje serii F lub przydzielona zostanie mniejsza liczba Akcji serii F niż ta, na którą złożono zapis, nadpłacone kwoty zostaną zwrócone Inwestorowi w terminie do 7 Dni Roboczych od dnia dokonania przydziału Akcji serii F.

W przypadku uchylecia się przez Inwestora od skutków prawnych złożonego zapisu w związku z udostępnieniem aneksu do Memorandum, w trybie art. 41 ust. 7 Ustawy o Ofercie, dokonane wpłaty zostaną zwrócone takiemu Inwestorowi w terminie 7 Dni Roboczych od daty złożenia w firmie inwestycyjnej, która przyjęła zapis na Akcje serii F, oświadczenia na piśmie o uchyleciu się od skutków prawnych złożonego zapisu.

W przypadku niedojścia Oferty do skutku, zwrot wpłaconych przez Inwestorów kwot dokonany zostanie w terminie 7 Dni Roboczych od dnia ogłoszenia przez Emitenta informacji o niedojściu Oferty do skutku.

W przypadku gdy Cena Emisyjna zostanie ustalona na niższym poziomie niż Cena Maksymalna, nadwyżka wpłat między Ceną Maksymalną a ceną Emisyjną zostanie zwrócona na rachunek wskazany przez Inwestora Indywidualnego w Formularzu zapisów w terminie 7 Dni Roboczych od dnia przydziału Akcji serii F.

Zwrot nadpłaconych kwot nastąpi bez jakiegokolwiek odszkodowań lub odsetek. Zwrot nadpłaconych kwot nastąpi na rachunek bankowy wskazany przez Inwestora w Formularzu zapisu.

11.9. Wskazanie, kiedy i w jakich okolicznościach Oferta może zostać zawieszona, odwołana lub może nie dojść do skutku

11.9.1. Zawieszenie Oferty

Do dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje serii F Emitent, po konsultacji z Oferującym, może w każdym czasie i bez podawania przyczyn, podjąć decyzję o zawieszeniu Oferty albo odstąpić od przeprowadzenia emisji Akcji serii F, co będzie równoznaczne z odwołaniem emisji tych akcji.

Po dniu rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje serii F, Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu Oferty Publicznej, wyłącznie z ważnych powodów, do których w szczególności należą zdarzenia, które w ocenie Spółki i Oferującego, mogłyby w negatywny sposób wpłynąć na powodzenie Oferty lub powodować zwiększone ryzyko inwestycyjne dla nabywców Akcji serii F.

Podjęcie decyzji o zawieszeniu Oferty może zostać dokonane bez jednoczesnego wskazywania nowych terminów Oferty. Terminy te Spółka, po konsultacji z Oferującym może ustalić później, a informacja zostanie przekazana niezwłocznie po jej ustaleniu, w sposób w jaki zostało udostępnione Memorandum.

11.9.2. Odwołanie lub odstąpienie od Oferty

Do dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów Spółka, po konsultacji z Oferującym, może podjąć decyzję o odwołaniu Oferty bez podawania przyczyn.

Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów Spółka, po konsultacji z Oferującym, może podjąć decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty, wyłącznie z ważnych powodów, do których w szczególności można zaliczyć:

- (i) nagłą zmianę w sytuacji gospodarczej lub politycznej kraju, regionu świata, której nie można było przewidzieć przed rozpoczęciem Oferty, a która miałaby lub mogła mieć istotny negatywny wpływ na przebieg Oferty, działalność Emitenta lub naruszałaby interes Inwestorów,
- (ii) nagłą zmianę w otoczeniu gospodarczym lub prawnym Emitenta, której nie można było przewidzieć przed rozpoczęciem Oferty, a która miałaby lub mogłaby mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną Emitenta lub wpływała na bezpieczeństwo interesów Inwestorów,
- (iii) nagłą zmianę w sytuacji finansowej, ekonomicznej lub prawnej Emitenta, która miałaby lub mogłaby mieć negatywny wpływ na działalność Emitenta, a której nie można było przewidzieć przed rozpoczęciem Oferty,
- (iv) niemożność osiągnięcia odpowiedniego rozproszenia Akcji serii F w wyniku przeprowadzenia Oferty,
- (v) niesatysfakcjonujący dla Spółki poziom wartości Oferty,
- (vi) wystąpienie innych nieprzewidzianych okoliczności powodujących, iż przeprowadzenie Oferty i przydzielenie Akcji serii F byłoby niemożliwe lub szkodliwe dla interesu Emitenta lub wpływała na bezpieczeństwo interesów Inwestorów.

11.9.3. Niedojście oferty do skutku

W przypadku niedojścia do skutku Oferty Publicznej Akcji serii F informacja o tym fakcie zostanie przekazana do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po powzięciu tej informacji przez Emitenta, w sposób w jaki zostało udostępnione Memorandum, tj. na stronie internetowej Spółki (www.inno-gene.eu) oraz na stronie internetowej Oferującego (www.ventusam.pl).

Emisja Akcji serii F nie dojdzie do skutku w przypadku, gdy:

- (i) Zarząd Spółki odstąpi od przeprowadzenia Oferty w odniesieniu do Akcji serii F, lub
- (ii) w wyniku dokonanych zapisów nie zostanie objęta oraz należycie opłacona co najmniej jedna Akcja serii F, lub
- (iii) Zarząd Emitenta w terminie 6 miesięcy od daty powzięcia uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki nie zgłosi do sądu rejestrowego wniosku o zarejestrowanie podwyższonego kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F, lub
- (iv) uprawomocni się postanowienie sądu rejestrowego o odmowie rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F.

Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego, wynikającego z emisji Akcji serii F uzależniona jest także od złożenia przez Zarząd w formie aktu notarialnego oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz postanowienia o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, określającego wysokość podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie ilości Akcji serii F objętych prawidłowymi zapisami. Oświadczenie to, złożone zgodnie z art. 310 KSH, w związku z art. 431 § 7 KSH, powinno określić wysokość kapitału zakładowego po zakończeniu Oferty Publicznej w granicach określonych w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F. Niezłożenie powyższego oświadczenia przez Zarząd spowodowałoby niemożność rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F i tym samym niedojście emisji Akcji serii F do skutku.

Zarząd Emitenta, oświadcza, że wniosek o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii F zostanie złożony do sądu niezwłocznie po dokonaniu przydziału Akcji serii F Spółki.

11.10. Informacja o sposobie i formie ogłoszenia o: (i) dojeździe lub niedojeździe Oferty do skutku oraz sposobie i terminie zwrotu wpłaconych kwot, (ii) odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty, jej odwołaniu, lub jej zawieszeniu

W przypadku dojeździe do skutku emisji Akcji serii F, informację o tym fakcie Emitent przekaże do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po dokonaniu przydziału, w sposób w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne, tj. na stronie internetowej Spółki (www.inno-gene.eu) oraz na stronie internetowej Oferującego (www.ventusam.pl).

W przypadku, gdy zgodnie z opisanymi zasadami przydziału Inwestorowi składającemu zapis na Akcje serii F, nie zostaną przydzielone lub przydzielona zostanie mniejsza liczba Akcji serii F niż ta, na którą złożono zapis, niewykorzystana część kwoty wpłaconej tytułem opłacenia zapisu na Akcje serii F zostanie zwrócona na rachunek wskazany przez Inwestora w Formularzu zapisu w terminie do 7 Dni Roboczych od dnia przydziału Akcji serii F. Zwrot nadpłaconych kwot nastąpi bez jakichkolwiek odszkodowań lub odsetek.

Spółka przekaże do publicznej wiadomości informację o niedojeździe emisji Akcji serii F do skutku, niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po powzięciu tej informacji przez Emitenta, w sposób, w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne, tj. na stronie internetowej Spółki (www.inno-gene.pl) oraz na stronie internetowej Oferującego (www.ventusam.pl).

W przypadku, gdy emisja Akcji serii F nie dojdzie do skutku kwoty wpłacone tytułem opłacenia zapisu na Akcje serii F zostaną zwrócone na rachunek wskazany przez Inwestora w zapisie subskrypcyjnym w terminie do 7 Dni Roboczych od dnia podania do publicznej wiadomości informacji o niedojeździe emisji Akcji serii F do skutku. Zwrot wpłaconych kwot nastąpi bez jakichkolwiek odszkodowań lub odsetek.

Informacja o odwołaniu lub zawieszeniu Oferty Publicznej Akcji serii F przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na akcje zostanie podana do publicznej wiadomości nie później niż w dniu poprzedzającym dzień rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje serii F w formie Aneksu do Memorandum Informacyjnego, który zamieszczony zostanie w postaci elektronicznej w sieci Internet na stronach: Emitenta (www.inno-gene.pl) oraz Oferującego (www.ventusam.pl).

W przypadku zawieszenia Oferty Publicznej w trakcie trwania subskrypcji złożone zapisy zostaną przez Emitenta uznane za wiążące, a wpłaty na akcje nie będą podlegać automatycznemu zwrotowi Inwestorom. Osoby, które złożyły zapis na Akcje serii F mają natomiast prawo uchylecia się od skutków prawnych złożonego zapisu w terminie 2 Dni Roboczych od dnia udostępnienia Aneksu do Memorandum Informacyjnego, na podstawie którego oferta jest zawieszana. Uchylenie się od skutków prawnych zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w firmie inwestycyjnej, w której złożono zapis. W przypadku złożenia przez Inwestora oświadczenia o uchyleniu się od skutków prawnych złożonego zapisu kwoty wpłacone tytułem opłacenia zapisu na Akcje serii F zostaną zwrócone na rachunek wskazany przez Inwestora w Formularzu zapisu w terminie do 7 Dni Roboczych od dnia złożenia ww. oświadczenia. Zwrot wpłaconych kwot nastąpi bez jakichkolwiek odszkodowań lub odsetek.

W przypadku, gdy Emitent podejmie decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty Publicznej kwoty wpłacone tytułem opłacenia zapisu na Akcje serii F zostaną zwrócone na rachunek wskazany przez Inwestora w Formularzu Zapisu, w terminie do 7 Dni Roboczych od dnia podania do publicznej wiadomości informacji o odstąpieniu od Oferty Publicznej. Zwrot wpłaconych kwot nastąpi bez jakichkolwiek odszkodowań lub odsetek.

IV. DANE O EMITENCIE

- 1. NAZWA (FIRMA), FORMA PRAWNA, KRAJ SIEDZIBY, SIEDZIBA I ADRES EMITENTA WRAZ Z NUMERAMI TELEKOMUNIKACYJNYMI (TELEFON, TELEFAKS), ADRESEM GŁÓWNEJ STRONY INTERNETOWEJ I ADRESEM POCZTY ELEKTRONICZNEJ, IDENTYFIKATOREM WEDŁUG WŁAŚCIWEJ KLASYFIKACJI STATYSTYCZNEJ ORAZ NUMEREM WEDŁUG WŁAŚCIWEJ IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ**

Nazwa (firma):	Inno-Gene Spółka Akcyjna
Nazwa (skrótowa):	Inno-Gene S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	ul. Rubież 46, 61-612 Poznań
Telefon:	(+48 61) 646 85 85
Fax:	(+48 61) 623 25 26
Poczta elektroniczna:	office@inno-gene.eu
Strona internetowa:	www.inno-gene.eu
Numer KRS:	0000358293
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	301463649
NIP:	9721215439

- 2. WSKAZANIE CZASU TRWANIA EMITENTA, JEŻELI JEST OZNACZONY**

Czas trwania Inno-Gene S.A. jest nieoznaczony.

- 3. PRZEPISY PRAWA, NA PODSTAWIE KTÓRYCH ZOSTAŁ UTWORZONY EMITENT**

Emitent został utworzony na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych i działa zgodnie ze Statutem Inno-Gene S.A. i innymi właściwymi przepisami prawa.

- 4. SĄD, KTÓRY WYDAŁ POSTANOWIENIE O WPISIE DO WŁAŚCIWEGO REJESTRU, A W PRZYPADKU GDY EMITENT JEST PODMIOTEM, KTÓREGO UTWORZENIE WYMAGAŁO UZYSKANIA ZEZWOLENIA – PRZEDMIOT I NUMER ZEZWOLENIA, ZE WSKAZANIEM ORGANU, KTÓRY JE WYDAŁ**

Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 10 czerwca 2010 r.

- 5. KRÓTKI OPIS HISTORII EMITENTA**

Powstanie Emitenta zostało przewidziane w umowie inwestycyjnej zawartej pomiędzy spółką Centrum Badań DNA Sp. z o.o. w Poznaniu i jej udziałowcami a Blumerang S.A. w Poznaniu w dniu 7 kwietnia 2010 r. Centrum Badań DNA Sp. z o.o. została zawiązana przez naukowców związanych z Polską Akademią Nauk w lipcu 2006 r. na terenie Poznańskiego Parku Naukowo-Technicznego. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 1 sierpnia 2006 r. z kapitałem zakładowym w wysokości 51.000,00 zł.

W lipcu 2007 r. został powołany NZOZ Laboratorium Genetyki Medycznej Centrum Badań DNA, przy ul. Mickiewicza 31 w Poznaniu. W 2009 r. spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o. pozyskała pierwsze dotacje unijne na realizację projektów polegających na rozbudowie i automatyzacji procesów technologicznych oraz na wdrożeniu innowacyjnej technologii badań DNA w oparciu

o technikę mikromacierzy DNA. Łącznie do dnia publikacji niniejszego Memorandum Spółka pozyskała z funduszy unijnych ponad 33 mln zł.

W dniu 23 kwietnia 2010 r. Pan Michał Kaszuba oraz Pan Jacek Wojciechowicz zawiązali aktem notarialnym spółkę Inno-Gene Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu. Emitent został wpisany do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 10 czerwca 2010 r. z kapitałem zakładowym w wysokości 100.000,00 zł.

W dniu 29 czerwca 2010 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podwyższyło kapitał zakładowy o kwotę 240.000 zł, poprzez emisję 2.400.000 imiennych akcji serii B. Akcje zostały objęte przez dotychczasowych akcjonariuszy Emitenta, a w wykonaniu postanowień umowy inwestycyjnej, zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o. w Poznaniu.

W dniu 7 października 2010 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 85.000 zł w drodze emisji 850.000 akcji na okaziciela serii C oraz uchwał w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie większą niż 47.200 zł w drodze emisji 472.000 akcji serii D. Jednym z inwestorów obejmujących akcje nowej emisji były spółki z grupy kapitałowej Blumerang S.A. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31 grudnia 2010 r.

Jednocześnie, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę w sprawie wprowadzenia akcji serii A, akcji serii C oraz akcji serii D do obrotu w alternatywnym systemie obrotu (NewConnect). Uchwałą nr 111/2011 Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 25 stycznia 2011 r. postanowił wprowadzić do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcje zwykłe na okaziciela serii A, C i D. Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect 8 lutego 2011 r.

W dniu 6 kwietnia 2012 r., na wniosek akcjonariuszy oraz po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej Spółki, Zarząd Emitenta dokonał zamiany wszystkich akcji imiennych serii B Spółki na akcje na okaziciela.

W dniu 7 maja 2012 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii E w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. W ramach subskrypcji akcji zostało przydzielonych 480.522 akcji serii E z ceną emisyjną w wysokości 2,25 zł.

Akcje serii B oraz akcje serii E zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect uchwałą Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 17 stycznia 2013 r. Pierwszy dzień notowań został wyznaczony na 31 stycznia 2013 r.

W dniu 16 stycznia 2013 r. w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego została zarejestrowana spółka pośrednio zależna od Emitenta Med4One Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Spółka zależna od Emitenta – Centrum Badań DNA Sp. z o.o. objęła 70 udziałów, co stanowi 70% kapitału zakładowego spółki. Med4One Sp. z o.o. została powołana jako spółka celowa do opracowania i wdrożenia innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS.

W dniu 8 marca 2013 r. została zarejestrowana spółka Medgenetics Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, będąca spółką pośrednio zależną od Emitenta. Centrum Badań DNA Sp. z o.o. objęła 70,5% w kapitale zakładowym spółki. Medgenetics Sp. z o.o. jest spółką celową powołaną do opracowania i wdrożenia algorytmu diagnostycznego do profilaktyki i personalizacji leczenia HPV-zależnych guzów litych.

W dniu 20 marca 2013 r. w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrowana została spółka pośrednio zależna od Emitenta – Centrum Edukacji Bio-Medycznej

Sp. z o.o. z siedzibą w Suchym Lesie koło Poznania. Spółka zależna od Emitenta – Centrum Badań DNA Sp. z o.o. objęła w zamian za wkład aportowy 792 udziały, które stanowią 49,5% kapitału zakładowego spółki. Przedmiotem działalności spółki jest działanie w sektorze usług szkoleniowych oraz organizacji konferencji branżowych.

W dniu 9 kwietnia 2013 r. została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego spółka pośrednio zależna Medgenetix Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Spółka powstała w wyniku umowy inwestycyjnej zawartej pomiędzy Krajową Izbą Gospodarczą a spółką zależną Medgenetics Sp. z o.o. Spółka pośrednio zależna Emitenta objęła 70% udziałów w kapitale zakładowym Medgenetix Sp. z o.o. Działalność powstałej spółki koncentruje się na opracowaniu i wdrożeniu algorytmu diagnostycznego do profilaktyki i personalizacji leczenia HPV-zależnych guzów litych oraz świadczenie usługi analizy DNA i diagnostyki chorób genetycznych w oparciu o technologię NGS.

W dniu 11 kwietnia 2013 r. została zarejestrowana spółka pośrednio zależna – Genomix Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która powstała w wyniku umowy inwestycyjnej zawartej pomiędzy Krajową Izbą Gospodarczą oraz Med4One Sp. z o.o. Spółka pośrednio zależna Emitenta – Med4One Sp. z o.o. objęła 70% udziałów w kapitale zakładowym spółki. Genomix Sp. z o.o. jest spółką celową powołaną w związku z realizacją projektu związanego z opracowaniem i wdrożeniem innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS.

W dniu 14 czerwca 2013 r. Emitent przystąpił do spółki VitaInSilica Sp. z o.o. z siedzibą w Złotnikach, obejmując 50 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki o łącznej wartości 6.250 zł, co stanowi 20% udział w kapitale zakładowym tej spółki. Objęcie udziałów było wynikiem nawiązania współpracy w zakresie wspólnych prac rozwojowo-badawczych. Spółka VitaInSilica Sp. z o.o. jest spółką bioinformatyczną.

W dniu 31 października 2014 r. została podpisana umowa zbycia 100% udziałów w spółce zależnej NewLab Systems Sp. z o.o. za cenę wynoszącą 100.000 zł. Sprzedaż udziałów była efektem procesu porządkowania struktury organizacyjnej Grupy oraz koncentracji na rentownych gałęziach działalności.

W marcu 2015 r. spółka zależna Emitenta – Centrum Badań DNA Sp. z o.o. zawarła umowę ze spółką Premaitha Health plc dotyczącą transferu technologii służącej wykonywaniu nieinwazyjnych testów prenatalnych (NIPT) – IONA[®] test. Podpisana umowa daje Grupie wyłączność na wykonywanie testów NIPT – IONA[®] na terenie Polski. Po uzyskaniu certyfikatu akredytacyjnego badania NIPT z terenu Polski będą wykonywane w laboratorium w Warszawie, które jest jedynym laboratorium na terenie kraju wykonującym testy NIPT.

W dniu 15 września 2015 r. Emitent dokonał transakcji zakupu 82 udziałów spółki VitaInSilica Sp. z o.o. W wyniku transakcji Emitent zwiększył swój udział w głosach na Zgromadzeniu Wspólników do 52,8% głosów. Zwiększenie zaangażowania w ten podmiot wiąże się z rozwojem bioinformatyki i ukierunkowaniem spółki na rozwój oprogramowania do automatycznej analizy danych z sekwenatorów NGS.

6. OKREŚLENIE RODZAJÓW I WARTOŚCI KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) WŁASNYCH EMITENTA ORAZ ZASAD ICH TWORZENIA

Zasady tworzenia kapitałów własnych przez Emitenta wynikają z przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki.

Zgodnie z §19 ust. 1 w Spółce istnieją następujące kapitały i fundusze:

- (i) kapitał zakładowy,
- (ii) kapitał zapasowy,
- (iii) inne kapitały i fundusze, których utworzenie jest obowiązkowe na mocy obowiązujących przepisów prawa oraz utworzone na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia.

Kapitał zakładowy:

Zgodnie z § 6 ust. 1 Statutu Spółki kapitał zakładowy Emitenta wynosi 520.252,20 zł (słownie: pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa złote 20/100) i dzieli się na:

- (i) 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda;
- (ii) 2.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda;
- (iii) 850.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda;
- (iv) 472.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda;
- (v) 480.522 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

W dniu 17 września 2015 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Emitenta podjęło uchwałę nr 3 w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii F z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Stosownie do wskazanej uchwały kapitał zakładowy Spółki zostanie podwyższony o kwotę nie większą niż 130.063,00 zł (słownie: sto trzydzieści tysięcy sześćdziesiąt trzy) poprzez emisję nie więcej 1.300.630 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy sześćset trzydzieści) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy).

Kapitał zapasowy:

Zgodnie z art. 396 Kodeksu Spółek Handlowych oraz ust. 2 § 19 Statutu Spółki na pokrycie straty należy utworzyć kapitał zapasowy, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego. Do kapitału zapasowego należy także przelewać nadwyżki, osiągnięte przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe – po pokryciu kosztów emisji akcji. Ponadto, do kapitału zapasowego wpływają również dopłaty, które uiszczają akcjonariusze w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjom, o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat. O użyciu kapitału zapasowego decyduje Walne Zgromadzenie, z tym że część kapitału zapasowego w wysokości 1/3 (słownie: jednej trzeciej) części kapitału zakładowego Spółki może być użyta jedynie na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym.

Kapitał rezerwowy i fundusze celowe:

Zgodnie z art. 396 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych Statut Spółki może przewidywać tworzenie innych kapitałów na pokrycie szczególnych strat lub wydatków. Statut Spółki w ust. 1 § 19 przewiduje możliwość tworzenia innych kapitałów i funduszy.

Poniższa tabela przedstawia wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta.

Dane w PLN	31 grudnia 2014 r.	30 czerwca 2015 r.
Kapitał (fundusz) własny	1 135 092,23	763 775,19
Kapitał (fundusz) podstawowy	520 252,20	520 252,20
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 846 483,58	1 846 483,58
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	18 243,49	-371 317,04

Źródło: Emitent

7. INFORMACJE O NIEOPŁACONEJ CZĘŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

Dotychczasowy kapitał zakładowy zarejestrowany w rejestrze przedsiębiorców KRS został opłacony w całości.

8. INFORMACJE O PRZEWIDYWANYCH ZMIANACH KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO W WYNIKU REALIZACJI PRZEZ OBLIGATARIUSZY UPRAWNIENI Z OBLIGACJI ZAMIENNYCH LUB Z OBLIGACJI DAJĄCYCH PIERWSZEŃSTWO DO OBJĘCIA W PRZYSZŁOŚCI NOWYCH EMISJI AKCJI, ZE WSKAZANIEM WARTOŚCI WARUNKOWEGO PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO ORAZ TERMINU WYGAŚNIĘCIA PRAW OBLIGATARIUSZY DO NABYCIA TYCH AKCJI

Na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum Informacyjnego nie są przewidywane zmiany kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji.

9. WSKAZANIE LICZBY AKCJI I WARTOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, O KTÓRE - NA PODSTAWIE STATUTU PRZEWIDUJĄCEGO UPOWAŻNIENIE ZARZĄDU DO PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, W GRANICACH KAPITAŁU DOCELOWEGO - MOŻE BYĆ PODWYŻSZONY KAPITAŁ ZAKŁADOWY, JAK RÓWNIEŻ LICZBY AKCJI I WARTOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, O KTÓRE W DACIE AKTUALIZACJI MEMORANDUM MOŻE BYĆ JESZCZE PODWYŻSZONY KAPITAŁ ZAKŁADOWY W TYM TRYBIE

Na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum Informacyjnego Statut Spółki nie przewiduje podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego.

10. WSKAZANIE, NA JAKICH RYNKACH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH SĄ LUB BYŁY NOTOWANE PAPIERY WARTOŚCIOWE EMITENTA LUB WYSTAWIANE W ZWIĄZKU Z NIMI KWITY DEPOZYTOWE

Na dzień publikacji niniejszego Memorandum papiery wartościowe Emitenta są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. tj.:

- (i) 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji serii A wprowadzonych do obrotu na mocy uchwały nr 111/2011 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 25 stycznia 2011 r. Pierwszy dzień notowania został wyznaczony uchwałą nr 157/2011 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 lutego 2011 r. na dzień 8 lutego 2011 r.;
- (ii) 2.400.000 (słownie: dwa miliony czterysta tysięcy) akcji serii B wprowadzonych do obrotu na mocy uchwały nr 70/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 17 stycznia 2013 r. Pierwszy dzień notowania został wyznaczony uchwałą nr 106/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 28 stycznia 2013 r. na dzień 31 stycznia 2013 r.;
- (iii) 850.000 (słownie: osiemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C wprowadzonych do obrotu na mocy uchwały nr 111/2011 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 25 stycznia 2011 r. Pierwszy dzień notowania został wyznaczony uchwałą nr 157/2011 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 lutego 2011 r. na dzień 8 lutego 2011 r.;
- (iv) 472.000 (słownie: czterysta siedemdziesiąt dwa tysiące) akcji serii D wprowadzonych do obrotu na mocy uchwały nr 111/2011 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 25 stycznia 2011 r. Pierwszy dzień notowania został wyznaczony uchwałą nr 157/2011 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 lutego 2011 r. na dzień 8 lutego 2011 r.;
- (v) 480.522 (słownie: czterysta osiemdziesiąt tysięcy pięćset dwadzieścia dwa) akcji serii E wprowadzonych do obrotu na mocy uchwały nr 70/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 17 stycznia 2013 r. Pierwszy dzień notowania

został wyznaczony uchwałą nr 106/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 28 stycznia 2013 r. na dzień 31 stycznia 2013 r.

11. INFORMACJE O RATINGU PRYZNANYM EMITENTOWI LUB EMITOWANYM PRZEZ NIEGO PAPIEROM WARTOŚCIOWYM

Emitentowi oraz emitowanym przez niego papierom wartościowym nie przyznawano ratingu.

12. PODSTAWOWE INFORMACJE O POWIĄZANIACH ORGANIZACYJNYCH LUB KAPITAŁOWYCH EMITENTA MAJĄCYCH WPLYW NA JEGO DZIAŁALNOŚĆ, ZE WSKAZANIEM ISTOTNYCH JEDNOSTEK JEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum Informacyjnego w skład Grupy Kapitałowej wchodzi Emitent jako podmiot dominujący oraz następujące spółki zależne:

- (i) Centrum Badań DNA Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (100% udziałów); przedmiot działalności: Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z);
- (ii) VitaInSilica Sp. z o.o. z siedzibą w Złotnikach (52,8% udziałów); przedmiot działalności: Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii;
- (iii) Centrum Edukacji Bio-Medycznej Sp. z o.o. z siedzibą w Złotnikach (49,5% udziałów objętych przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.); przedmiot działalności: Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 85.59.Z);
- (iv) Medgenetics Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (70% udziałów objętych przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.); przedmiot działalności: Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z);
- (v) Med4one Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (70% udziałów objętych przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.); przedmiot działalności: Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z);
- (vi) Medgenetix Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (70% udziałów objętych przez spółkę pośrednio zależną Medgenetics Sp. z o.o.); przedmiot działalności: Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z);
- (vii) Genomix Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (70% udziałów objętych przez spółkę pośrednio zależną Med4one Sp. z o.o.); przedmiot działalności: Sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.73.Z).

a. Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta

Pan Jacek Wojciechowicz, który pełni funkcję Prezesa Zarządu, jest jednocześnie akcjonariuszem Spółki posiadającym 48,41% akcji oraz 48,41% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Ponadto Pan Jacek Wojciechowicz wchodzi w skład zarządu spółek zależnych Emitenta: Centrum Badań DNA Sp. z o.o., Med4one Sp. z o.o., Medgenetics Sp. z o.o., Medgenetix Sp. z o.o. oraz Genomix Sp. z o.o.

Ponadto nie istnieją inne powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta.

b. Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta

Pan Cezary Ziarkowski, który pełni funkcję Członka Zarządu Spółki, jest powiązany organizacyjnie ze znaczącym akcjonariuszem spółki - funduszem Moonrock Enterprise S.A.

Pan Janusz Kraśniak, który pełni funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki, jest członkiem Rady Nadzorczej Blumerang Investors Spółka Akcyjna, która jest spółką zależną znaczącego akcjonariusza Spółki.

Ponadto, pomiędzy Emitentem oraz osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta nie ma powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych.

13. PODSTAWOWE INFORMACJE O PODSTAWOWYCH PRODUKTACH, TOWARACH LUB USŁUGACH WRAZ Z ICH OKREŚLENIEM WARTOŚCIOWYM I ILOŚCIOWYM ORAZ UDZIAŁEM POSZCZEGÓLNYCH GRUP PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG ALBO, JEŻELI JEST TO ISTOTNE, POSZCZEGÓLNYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG W PRZYCHODACH ZE SPRZEDAŻY OGÓLEM DLA GRUPY KAPITAŁOWEJ I EMITENTA, W PODZIALE NA SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

Spółka Inno-Gene S.A. została założona w dniu 23 kwietnia 2010 r. i wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10 czerwca 2010 r. Podstawowym przedmiotem działalności Emitenta są badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z). Spółka jest notowana na rynku NewConnect od 2011 r.

Emitent tworzy Grupą Kapitałową działającą w sektorze life-science, zajmującą się innowacyjnymi badaniami DNA. Główne obszary jej działalności to biotechnologia, bioinformatyka, medycyna spersonalizowana i farmakogenetyka. Grupa posiada aktualnie cztery laboratoria zlokalizowane w Poznaniu oraz w Warszawie. Grupa składa się z siedmiu spółek zależnych i spółki dominującej. Zadaniem Emitenta jest zarówno nadzór merytoryczny nad projektami realizowanymi przez spółki z Grupy, jak również zapewnienie finansowania rozwoju spółek zależnych. Zaangażowanie Emitenta w spółki zależne jest długoterminowe, a celem Emitenta jest posiadanie kapitałowego pakietu kontrolnego w spółkach zależnych w całym okresie zaangażowania.

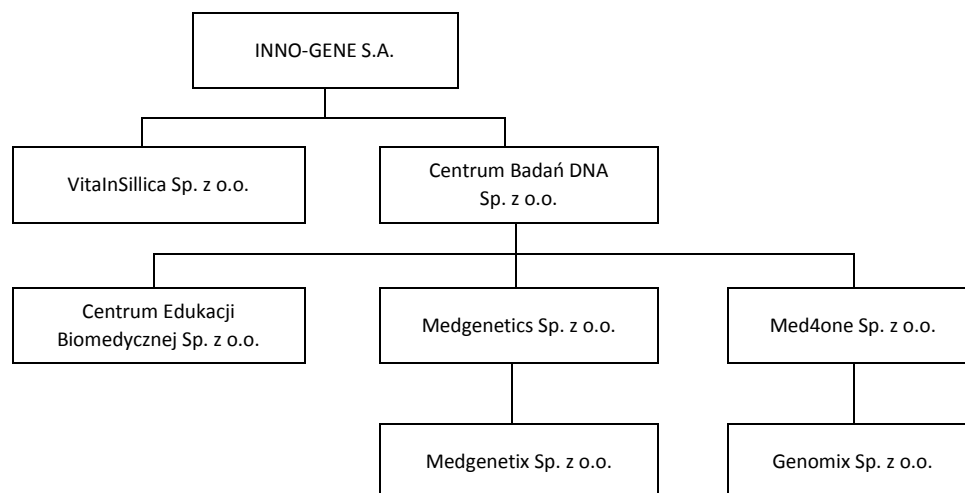
Emitent w ramach oferty produktowej rozwija cztery linie: linię ginekologiczną, linię onkologiczną, linię genetyczną i linię paramedyczną. W swojej ofercie Grupa posiada ponad 100 własnych testów, w tym Panel 170 Plus – unikalny w skali światowej test umożliwiający diagnozowanie podatności oraz rozwoju we wczesnym stadium ponad 20 rodzajów nowotworów, badając sto kilkadziesiąt genów. Ponadto ofertę Grupy rozszerza około 300 testów innych producentów. Spółka zależna Emitenta posiada wyłączność na dystrybucję w Polsce nieinwazyjnych testów prenatalnych IONA[®]test brytyjskiej spółki Premaitha. IONA[®]test jest pierwszym na świecie testem prenatalnym posiadającym status badania medycznego o wartości diagnostycznej. W jego zakres wchodzi wykrywanie zespołu Downa, zespołu Edwards'a, zespołu Patau i określenie płci. Test charakteryzuje bezpieczeństwo oraz wysoki poziom skuteczności.

Produkty Grupy są oferowane zarówno bezpośrednio poprzez sprzedaż na stronie internetowej jednej ze spółek Grupy oraz apteki, jak również poprzez partnerów (np. dietetyków, kluby fitness oraz salony SPA) i partnerów medycznych (np. laboratoria, przychodnie i gabinety). Zróżnicowanie kanałów sprzedaży pozwala na zwiększenie ilości potencjalnych nabywców produktów Grupy oraz dostosowanie oferty do odpowiedniej grupy docelowej.

Wśród najistotniejszych technologii stosowanych przez Grupę można wyróżnić NGS czyli *Next Generation Sequencing*. Jest to najnowocześniejsza technika biologii molekularnej polegająca na odczytywaniu kolejnych nukleotydów w cząsteczce DNA. Dzięki niej można osiągnąć

zdecydowanie wyższą czułość i dokładność analizy w porównaniu do tradycyjnych metod, a efektywność rośnie wraz z rozwojem technologii. Dzięki tradycyjnym metodom jedno badanie pozwala na jeden odczyt, lecz dzięki NGS jedno badanie pozwala na odczyty rzędu nawet kilkuset. Ma ona szerokie zastosowanie (diagnostyka m.in. nowotworów, zaburzeń genetycznych, chorób układu odpornościowego, chorób zakaźnych czy odporności na antybiotyki i leki przeciwwirusowe), a wartość rynku liczona jest w miliardach dolarów. Prognozowany wzrost globalnego rynku badań NGS wynosi 23%.

Struktura Grupy Kapitałowej



Źródło: Emitent

Najistotniejszą częścią Grupy jest Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (100 % udziałów posiadanych przez Emitenta) oferująca nowoczesne technologie w obszarze analiz DNA. Spółka jest jednym z liderów w swoim segmencie na rynku rodzimym. Prace badawczo-rozwojowe skupione są na obszarze genetyki medycznej i diagnostyki genetycznej w zakresie identyfikacji infekcji, predyspozycji genetycznych do nowotworów i chorób dziedzicznych oraz pokrewieństwa.

Vita in Silica Sp. z o.o., w której Emitent posiada 52,8% udziałów, jest spółką bioinformatyczną specjalizującą się w świadczeniu usług z zakresu analizy danych biologicznych i rozwoju oprogramowania naukowego pozwalającego znacznie skrócić czas analiz.

Centrum Edukacji Bio-Medycznej Sp. z o.o. (49,5 % udziałów objętych przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.) zajmuje się prowadzeniem szkoleń z zakresu m.in. biotechnologii, medycy molekularnej i genetyki. Współpracuje z przedsiębiorcami i instytucjami naukowymi przy pełnym procesie komercjalizacji nowatorskich technologii zapewniając wsparcie przy każdym etapie prac.

Medgenetics Sp. z o.o. (70 % udziałów objętych przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.) oraz Genomix Sp. z o.o. (70 % udziałów objętych przez spółkę pośrednią zależną Med4One Sp. z o.o.) powołane zostały w celu realizacji projektu, który ma za zadanie opracowanie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS.

Medgenetix Sp. z o.o. (70 % udziałów objętych przez spółkę pośrednio zależną Medgenetics Sp. z o.o.) wraz z Med4One Sp. z o.o. (70 % udziałów objętych przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.) realizują projekt, którego celem jest wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV. Medgenetix Sp. z o.o. zajmuje się ponadto upowszechnianiem wyników prac badawczo-rozwojowych z zakresu medycyny personalizowanej, a w szczególności onkologii.

Grupa prowadząc działania typu B+R pozyskuje środki na realizację swoich projektów z funduszy unijnych. W latach 2007-2015 spółki z Grupy pozyskały w sumie 33 mln zł na 12 projektów. Emitent oczekuje, że do zakończenia aktualnego budżetu unijnego w 2020 r. zdoła pozyskać podobną kwotę.

W 2014 r. Grupa osiągnęła następujące przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów (w zł):

	<i>2013 r.</i>	<i>2014 r.</i>
Przychody ze sprzedaży usług medycznych na terenie kraju	2.812.557,87	2.852.640,17
Przychody ze sprzedaży odczynników, sprzętu medycznego na terenie kraju	598.215,86	1.281.822,75
Przychody ze sprzedaży usług medycznych poza terytorium kraju – eksport	11.428,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów poza terytorium kraju – eksport	0,00	11.430,18
Zmiana stanu produktów	81.769,90	345.963,97
Razem	3.503.971,63	4.491.857,07

Źródło: Emitent

Otoczenie rynkowe

Rynek diagnostyki genetycznej w Polsce jest mocno rozdrobniony. Na dzień publikacji niniejszego Memorandum Grupa posiada udział w rynku w wysokości około 6%. Grupa posiada cztery laboratoria w Polsce zlokalizowane w Poznaniu oraz w Warszawie. Podmiotem konkurencyjnym wobec Emitenta posiadającym podobny udział w rynku jest Genomed S.A., którego przedmiotem działalności jest rozwijanie diagnostyki molekularnej opartej na sekwencjonowaniu i wprowadzanie na rynek rozwiązań z zakresu NGS. Ponadto na rynku istnieje wiele mniejszych podmiotów, wśród których znaczna część posiada węższy zakres działalności lub zasięg działania jest ograniczony do rynków lokalnych.

Na rynku międzynarodowym istnieje wiele podmiotów działających w obszarze diagnostyki genetycznej. Światowymi liderami tej technologii są istniejąca od 1998 r. Illumina Inc. (największy na świecie producent urządzeń do wykonywania badań DNA technologią NGS) oraz Life Technologies – marka należąca do Thermo Fisher Scientific Inc. Ponadto wraz z rozwojem technologii NGS wzrasta zainteresowanie tym rynkiem przez wielkie koncerny farmaceutyczne. Obecne na rynku są m.in.: Roche (koncern bezskutecznie próbował przejąć kontrolę nad Illumina Inc. w 2012 r.), Novartis, Bayer HealthCare, czy Johnson&Johnson.

Prognozy globalnego rynku diagnostyki DNA zakładają średnioroczny wzrost na poziomie 13% oraz osiągnięcie poziomu 36,5 mld USD w 2018 r., w tym w zakresie technologii NGS prognozowany jest średnioroczny wzrost na poziomie 23% z szacowaną wartością globalnego rynku wysokości 8,7 mld USD. Głównymi czynnikami wzrostu jest dynamiczny rozwój technologii, który wpływa na wysoką skuteczność oraz efektywność kosztową.

Rynek diagnostyki DNA jest obecnie na niskim poziomie rozwoju, a Emitent szacuje jego wartość na około 80 mln zł. Spodziewany wzrost polskiego rynku diagnostyki genetycznej jest znacznie wyższy niż na rynku światowym. Emitent prognozuje, że śródroczny wzrost wyniesie 36%, a wartość rynku w 2018 r. będzie się kształtowała na poziomie 200 mln zł. Głównymi czynnikami wzrostu będą przede wszystkim wzrost świadomości Polaków w zakresie profilaktyki połączony z rosnącą siłą nabywczą Polaków, a także lobbing koncernów farmaceutycznych w zakresie refinansowania badań DNA przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Jak wskazują dane Narodowego

Instytutu Zdrowia Publicznego, grupa pacjentów chorych na raka rośnie, a w kolejnych latach spodziewany jest dalszy wzrost. Istotnym czynnikiem wspierającym leczenie jest wczesne wykrycie zagrożenia poprzez odpowiednią diagnostykę.

Strategia na lata 2015-2018

W dniu 16 września 2015 r. Emitent przyjął i przedstawił nową strategię rozwoju na lata 2015-2018. Realizacja strategii ma na celu istotne umocnienie Emitenta na pozycji lidera polskiego rynku badań genetycznych ze szczególnym uwzględnieniem rynku badań wykonywanych technologią NGS.

Podstawą do stworzenia Strategii była analiza globalnych trendów w branży oraz rozwoju dojrzałych rynków zagranicznych. Niezależne opracowania wskazują, że w kolejnych latach rynek badań NGS będzie rozwijał się dwu-trzykrotnie szybciej niż rynek badań genetycznych ogółem. Badanie przeprowadzone przez BCC Research (wyniki opublikowane w marcu 2013 r.) przewiduje, że globalny rynek diagnostyki DNA będzie w latach 2012-2018 rósł średnio o 13 proc. rocznie i w 2018 r. osiągnie wartość 36,5 mld dol. Tymczasem MarketsAndMarkets prognozuje (badanie z września 2014 r.), że w latach 2014-2020 rynek badań wykonywanych technologią NGS będzie rósł średnio o 23 proc. rocznie, a wartość rynku w 2020 r. sięgnie 8,7 mld USD.

Budowa wartości Emitenta będzie odbywać się poprzez realizację celów strategicznych związanych ze zwiększaniem udziału przychodów generowanych przez badania genetyczne wykonywane metodą NGS w przychodach Spółki ogółem. W 2014 r. przychody wykonywane metodą NGS odpowiadały za 5 proc. przychodów Spółki, podczas gdy w 2018 r. udział ten ma wzrosnąć do 70 proc.

Struktura sprzedaży w podziale na poszczególne kategorie badań ma prezentować się następująco:

Technologia	Kategoria	Spodziewany udział w przychodach kategorii	
		2014	2018
DNA I*	Diagnostyka mikrobiologiczna	59%	76%
	Predyspozycje genetyczne (DNA I)	22%	20%
	Ustalanie pokrewieństwa	15%	4%
	Pozostałe	4%	-
NGS	Predyspozycje genetyczne (NGS)	92%	46%
	Testy prenatalne	-	12%
	Wsparcie terapii celowanych	-	11%
	Platforma BCT	-	11%
	Self-testy	-	10%
	Pozostałe	8%	10%

*Badania wykonywane tradycyjnymi metodami

Źródło: Emitent

Wśród testów wykonywanych tradycyjnymi metodami największy udział nadal stanowią badania z zakresu diagnostyki mikrobiologicznej (najpopularniejsze z nich to aktualnie badanie odkleszczowe oraz HCV – wirusowe zapalenie wątroby typu C). W 2018 r. mają one odpowiadać za 76 proc. przychodów generowanych przez badania wykonywane starszymi technologiami.

Wśród badań wykonywanych technologią NGS, najwięcej przychodów generować mają testy wykazujące predyspozycje genetyczne do różnych chorób, przede wszystkim nowotworowych. W 2018 r. będą one odpowiadać za 46 proc. obrotów generowanych przez badania NGS. Na szczególną uwagę wśród tej kategorii testów zasługuje Panel 170 Plus – opracowany przez Emitenta, pierwszy na świecie test do równoczesnego wykrywania predyspozycji do wszystkich nowotworów (badanych jest ponad 170 genów pod kątem ponad 20 rodzajów raka).

Kolejną kategorią testów NGS, będących głównym motorem wzrostu Spółki w kolejnych okresach będą nieinwazyjne testy prenatalne (NIPT). Obecnie Spółka posiada wyłączność na dystrybucję w Polsce testu IONA, sprzedawanego na licencji brytyjskiej firmy Premaitha. Emitent pracuje jednocześnie nad własnym testem NIPT, które będzie dodatkowo wykrywał inne schorzenia, takie jak np. mukowiscydoza. Opracowanie własnego testu pozwoli realizować dużo wyższe marże na tego typu produktach. Spółka planuje wprowadzić test do sprzedaży w pierwszej połowie 2016 r.

Duży potencjał Spółka dostrzega również w wykorzystaniu technologii NGS do wsparcia terapii celowanych – nowoczesnych kuracji w chorobach nowotworowych, w których wykorzystywane są leki znajdujące zastosowanie w konkretnych typach schorzeń. Roczna liczba diagnozowanych nowotworów na świecie rośnie – według danych Światowej Organizacji Zdrowia, w 2014 r. zdiagnozowano 14 mln nowych przypadków, a w 2035 r. może to być nawet 24 mln. Na rynku pojawiają się coraz nowsze i bardziej zaawansowane leki, jednak są one bardzo kosztowne. Badania genetyczne nowotworu (poprzez badanie tkanki rakowej) stanowią istotne wsparcie dla doboru najlepszej terapii celowanej i tym samym – dzięki zwiększeniu jej efektywności – prowadzą do obniżenia kosztów leczenia. Jednocześnie powyższa kategoria badań posiada duży potencjał wzrostu ze względu na rozwój technologii, który wkrótce umożliwić ma analizę komórek nowotworowych we krwi (bez konieczności pobrania tkanki nowotworowej), co nie tylko ułatwi ich stosowanie u osób chorych na raka, ale również umożliwi wykrywanie zmian nowotworowych i ich analizę u osób bez pozytywnej diagnozy.

Emitent opracowuje również własną platformę w oparciu o technologię NGS, roboczo nazwaną Platformą BCT (ang. *Basic Cancer Tests*). Celem działań w tym obszarze jest taka optymalizacja zakresu badanych genów w różnych chorobach, aby cena testu spadła do poziomu kilkuset złotych, który będzie akceptowalny przez Narodowy Fundusz Zdrowia, co stworzy szanse na wpisanie badań oferowanych przez Emitenta na listy refundacyjne. Pierwsze testy BCT znajdują zastosowanie w badaniu predyspozycji do nowotworów piersi i jajnika (rak piersi jest najczęstszym nowotworem złośliwym wśród kobiet, według Światowej Organizacji Zdrowia, w Polsce co roku notuje się 15-20 tys. nowych przypadków).

Ostatnią kategorią badań wykonywanych technologią NGS, która w kolejnych latach będzie napędzała wzrost Spółki, są tzw. Self-testy. Będą to testy oferowane w aptekach (Spółka spodziewa się podpisania w 2015 r. pilotażowej umowy dystrybucyjnej z jednym z największych dystrybutorów w Polsce). Testy będą oferowane przez aptekarzy, którzy będą polecali je klientom na podstawie analizy ich koszyka zakupowego (np. w przypadku Klientki, która zakupuje tabletki hormonalne, system informatyczny podpowie aptekarzowi by zaproponował jednoczesny zakup testu HTGR). Badanie będzie polegało na samodzielnym pobraniu materiału genetycznego (najczęściej wymazu z policzka) oraz przekazaniu próbki aptekarzowi, który prześle ją do laboratoriów Emitenta. W pierwszej kolejności do sprzedaży trafią testy znajdujące zastosowanie w przypadku zakażeń ginekologicznych, prewencji raka szyjki macicy, predyspozycji do genetycznie uwarunkowanych chorób zakrzepowo-zatorowych, testy dla kobiet w ciąży (w tym NIPT) oraz testy paramedyczne (np. tolerancja laktozy).

Spółka planuje finansować działania związane z realizacją strategii ze środków własnych, dotacji unijnych oraz finansowania zewnętrznego. Emitent posiada duże doświadczenie w pozyskiwaniu dotacji. W latach 2007-2015 Spółka pozyskała ok. 33 mln zł, które zostały przeznaczone

na sfinansowanie 12 projektów. Emitent oczekuje, że do zakończenia aktualnego budżetu unijnego w 2020 r. zdoła pozyskać podobną kwotę.

Realizacja Strategii powinna przyczynić się do osiągnięcia następujących celów do 2018 r.:

- (i) Podwojenie udziału w rynku badań genetycznych w Polsce (z szacowanych 6 proc. w 2015 r. do 12 proc. w 2018 r.) przy założeniu, że w tym czasie wartość tego rynku wzrośnie z szacowanych na 2015 r. 80 mln zł do oczekiwanych 200 mln zł w 2018 r.
- (ii) Możliwy wzrost pierwszej marży (marża brutto liczona jako iloraz zysku ze sprzedaży i przychodów ze sprzedaży produktów) z 3 proc. w 2014 r. do prawie 40 proc. w roku 2018. Tak istotny wzrost marży zostanie osiągnięty w wyniku zwiększenia udziału w przychodach wysokomarżowych testów wykonywanych technologią NGS oraz w poprzez efekt skali – koszt wykonania badania genetycznego jest jednakowy, niezależnie czy bada się próbkę jednego, czy kilkudziesięciu klientów (tzw. chipy, w których umieszczane są badane próbki, mieszczą ich do 96). Wraz ze wzrostem liczby wykonywanych badań, urządzenia będą więc wykorzystywane w większym stopniu. Jednocześnie będzie to prowadziło do wzrostu konkurencyjności, ze względu na skrócenie czasu oczekiwania na wynik badania (obecnie proces ten się wydłuża celem zebrania maksymalnie możliwie dużej liczby próbek).

14. OPIS GŁÓWNYCH INWESTYCJI KRAJOWYCH I ZAGRANICZNYCH EMITENTA, W TYM INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

Emitent utworzył i zarządza Grupą Kapitałową, w ramach której realizowane są inwestycje kapitałowe w innowacyjne spółki sektora biotechnologicznego. Zamiarem Emitenta jest inwestowanie w spółki biotechnologiczne stosujące unikalne, innowacyjne technologie oraz prowadzące własne nowatorskie prace badawczo-rozwojowe.

Stan na dzień 31 grudnia 2014 r.

Udziały w Centrum Badań DNA Sp. z o.o.	688.711,01 zł
Udziały w VitaInSilica Sp. z o.o.	6.250,00 zł
Pożyczki udzielone spółce Centrum Badań DNA Sp. z o.o.	376.191,78 zł
<i>Razem</i>	1.071.152,79 zł

Źródło: Emitent

Pożyczka została udzielona spółce Centrum Badań DNA Sp. o.o. w dniu 15 czerwca 2012 r. w wysokości 300.000,00 zł z oprocentowaniem stałym 10% oraz z terminem spłaty w dniu 31 grudnia 2016 r.

W dniu 15 września 2015 r. Emitent, realizując strategię zwiększania zaangażowania w podmioty o dużym potencjale w sektorze biotechnologicznym, dokonał transakcji zakupu 82 udziałów spółki bioinformatycznej VitaInSilica Sp. z o.o. z siedzibą w Złotnikach stanowiących 32,8% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Średnia cena zakupu udziałów wyniosła 517 zł. W wyniku transakcji Emitent zwiększył swój udział z 20% do 52,8% w kapitale zakładowym spółki. Zwiększenie zaangażowania udziałowego jest związane z rozwojem bioinformatyki i ukierunkowaniem spółki na rozwój oprogramowania do automatycznej analizy danych z sekwenatorów NGS.

W IV kwartale 2015 r., w związku z porządkowaniem struktury organizacyjnej Grupy, planowane jest zbycie udziałów w spółce Centrum Edukacji Bio-Medycznej Sp. z o.o., w której Centrum Badań DNA Sp. z o.o. posiada 49,5% udziałów w kapitale zakładowym.

15. INFORMACJE O WSZCZĘTYCH WOBEC EMITENTA POSTĘPOWANIACH: UPADŁOŚCIOWYM, UKŁADOWYM, UGODOWYM, ARBITRAŻOWYM, EGZEKUCYJNYM LUB LIKWIDACYJNYM - JEŻELI WYNIK TYCH POSTĘPOWAŃ MA LUB MOŻE MIEĆ ISTOTNE ZNACZENIE DLA DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

Wobec Emitenta nie zostały wszczęte postępowania upadłościowe, układowe, ugodowe, arbitrażowe, egzekucyjne ani likwidacyjne mogące mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta.

Według najlepszej wiedzy Emitenta na dzień publikacji niniejszego Memorandum Informacyjnego nie istnieją żadne przesłanki mogące spowodować wszczęcie wobec Emitenta postępowania upadłościowego, układowego, ugodowego, arbitrażowego, egzekucyjnego lub likwidacyjnego, które to mogłyby mieć istotny wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Emitenta w następnych okresach.

16. INFORMACJE O WSZYSTKICH INNYCH POSTĘPOWANIACH PRZED ORGANAMI ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, POSTĘPOWANIACH SĄDOWYCH LUB ARBITRAŻOWYCH, W TYM O POSTĘPOWANIACH W TOKU, ZA OKRES OBEJMUJĄCY CO NAJMNIEJ OSTATNIE 12 MIESIĘCY, LUB TAKIMI, KTÓRE MOGĄ WYSTĄPIĆ WEDŁUG WIEDZY EMITENTA, A KTÓRE TO POSTĘPOWANIA MOGLY MIEĆ LUB MIAŁY W NIEDAWNEJ PRZESZŁOŚCI ALBO MOGĄ MIEĆ ISTOTNY WPŁYW NA SYTUACJĘ FINANSOWĄ EMITENTA

Wobec Emitenta nie wszczęto w ciągu ostatnich 12 miesięcy żadnych postępowania przed organami administracji publicznej, postępowaniach sądowych lub arbitrażowych, które miały lub mogą mieć istotny wpływ na jego sytuację finansową. Ponadto Emitent nie posiada informacji pozwalających stwierdzić, aby miał stać się podmiotem takich postępowania w najbliższej przyszłości.

17. ZOBOWIĄZANIA EMITENTA, W SZCZEGÓLNOŚCI KSZTAŁTUJĄCE JEGO SYTUACJĘ EKONOMICZNĄ I FINANSOWĄ, KTÓRE MOGĄ ISTOTNIE WPŁYNAĆ NA MOŻLIWOŚĆ REALIZACJI PRZEZ NABYWCÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH UPRAWNIEN W NICH INKORPOROWANYCH

W dniu 24 sierpnia 2011 r. Spółka podpisała weksel in blanco do projektu Bio-Tech Transfer. Staże i szkolenia biotechnologiczne w Inno-Gene S.A. POKL.08.02.01-30-006/11/0 do wysokości kwoty dofinansowania tj. 434.620,00 zł.

18. INFORMACJE O NIETYPOWYCH ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIKI Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ, ZA OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM LUB SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM, ZAMIESZCZONYMI W MEMORANDUM

W dniu 19 maja 2014 r. Pan Michał Kaszuba zrezygnował z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 31 maja 2014 r. Rezygnacja została złożona z powodów osobistych.

W dniu 25 czerwca 2014 r. odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej Inno-Gene S.A., podczas którego wybrano Prezesa Zarządu Spółki, którym został Pan Jacek Wojciechowicz, pełniący od 2010 roku funkcję Wiceprezesa Zarządu.

W dniu 31 października 2014 r. została podpisana umowa zbycia 100% udziałów w spółce zależnej NewLab Systems Sp. z o.o. (KRS 0000377298). Nabywcą udziałów jest Pan Michał Kaszuba, były znaczący akcjonariusz oraz były Prezes Zarządu Spółki. Cena sprzedaży udziałów wynosi 100.000 zł (słownie: sto tysięcy złotych). Sprzedaż udziałów jest efektem procesu porządkowania struktury organizacyjnej Grupy oraz koncentracji na najbardziej rentownych gałęziach działalności.

Ponadto w opinii Emitenta nie wystąpiły inne nietypowe zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej za okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zamieszczonym w Memorandum.

19. PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH EMITENTA

Emitent nie publikuje prognozy wyników finansowych

20. WSKAZANIE WSZELKICH ISTOTNYCH ZMIAN W SYTUACJI FINANSOWEJ I MAJĄTKOWEJ EMITENTA ORAZ INNYCH INFORMACJI ISTOTNYCH DLA ICH OCENY, KTÓRE POWSTAŁY PO SPORZĄDZENIU DANYCH FINANSOWYCH ZA OSTATNI ROK OBROTOWY

Po sporządzeniu danych finansowych za ostatni rok obrotowy Emitent nie odnotował istotnych zmian w sytuacji finansowej i majątkowej Spółki oraz innych informacji istotnych dla ich oceny. Poniżej wskazano istotne informacje dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy.

W dniu 29 stycznia 2015 r. spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. otrzymała zaliczkę z Ministerstwa Finansów oraz Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w łącznej wysokości 607.285,26 zł (słownie: sześćset siedem tysięcy dwieście osiemdziesiąt pięć 26/100 złotych), na realizację projektu pt. „Opracowanie Innowacyjnych testów genetycznych w oparciu o technologię NGS”, w ramach umowy nr UDA.POIG.01.04.00-30-027/12-00.

W lutym 2015 r. spółka zależna Emitenta, Centrum Badań DNA Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu podpisała umowę w trybie korespondencyjnym z Państwowym Instytutem Weterynaryjnym - Państwowym Instytutem Badawczym w Puławach. Przedmiotem umowy jest świadczenie usług sekwencjonowanie DNA przez Spółkę na rzecz Instytutu, zgodnie ze złożoną przez Spółkę i wybraną przez Instytut ofertą przetargową. Umowa została zawarta na czas określony, tj. do dnia 18 lutego 2016 r. Łączna wartość przedmiotu umowy wynosi 109.258,56 zł (słownie: sto dziewięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt osiem 56/100 złotych).

W dniach od 26 lutego do 4 marca 2015 r. spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. otrzymała zaliczkę z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości o łącznej wartości 1.040.000,00 zł (słownie: jeden milion czterdzieści tysięcy złotych) na realizację projektu pt. „Opracowanie i wdrożenie do oferty innowacyjnych i kompleksowych testów z zakresu genetyki medycznej” w ramach umowy nr UDA.POIG.01.04.30-00-082/11-00. Projekt realizowany jest od stycznia 2012 r. w ramach działania 1.4 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

W dniu 4 marca 2015 r. spółki zależne: Centrum Badań DNA Sp. z o.o. oraz Genomix Sp. z o.o. otrzymały z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie zaliczkę w kwocie 480.000,00 zł (słownie: czterysta osiemdziesiąt tysięcy złotych) na realizację projektu dofinansowanego w ramach Działania 1.4 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka – Szybka Ścieżka pt.: „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS”. Całkowita wartość projektu wynosi 2.876.840,00 zł (słownie: dwa miliony osiemset siedemdziesiąt sześć tysięcy osiemset czterdzieści złotych). Celem realizacji projektu jest opracowanie nieinwazyjnych testów prenatalnych (ang. NIPT, Non-Invasive Prenatal Test) identyfikujących aberracje chromosomowe oraz mutacje genetyczne DNA płodu w oparciu o technologię NGS. Przekazane środki umożliwiają spółkom terminową i zgodną z harmonogramem kontynuację realizacji innowacyjnego projektu.

W dniach 12 marca do 18 marca 2015 r. spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. otrzymała kolejną zaliczkę z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości oraz Ministerstwa Finansów w łącznej wysokości 734.510,60 zł (słownie: siedemset trzydzieści cztery tysiące pięćset dziesięć 60/100 złotych), na realizację projektu pt. „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów z zakresu genetyki weterynaryjnej wybranych gatunków zwierząt”, w ramach umowy nr UDA-POIG.01.04.00-30-015/11-00.

W dniu 31 marca 2015 r. spółka zależna Emitenta Centrum Badań DNA podpisała umowę ze spółką Premaitha Health plc notowaną na brytyjskiej giełdzie AIM dotyczącą transferu technologii służącej wykonywaniu nieinwazyjnych testów prenatalnych (NIPT, non-invasive prenatal test) -

IONA® test. Testy IONA® opracowane przez Premaitha Health plc są pierwszymi na świecie testami diagnostycznymi posiadającymi certyfikat CE/IVD uprawniający do wykonywania tych testów jako badań medycznych o wartości diagnostycznej.

W dniu 25 maja 2015 r. spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. otrzymała zaliczkę z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w łącznej wysokości 987.918,78 zł na realizację projektu pt. „Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV-zależnych guzów litych”, w ramach umowy nr INNOMED/I/7/2014 (Projekt). Przekazane środki umożliwiają spółce terminową i zgodną z harmonogramem kontynuację projektu, który jest jedną z kluczowych inwestycji Emitenta i spółki zależnej. Projekt spółek zależnych realizowany jest w konsorcjum z jednostkami naukowymi: Uniwersytetem Medycznym im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu oraz Wielkopolskim Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie w Poznaniu.

W dniu 15 września 2015 r. Emitent, realizując strategię zwiększania zaangażowania w podmioty o dużym potencjale w sektorze biotechnologicznym, dokonał transakcji zakupu 82 udziałów spółki bioinformatycznej VitaInSillica Sp. z o.o. z siedzibą w Złotnikach stanowiących 32,8% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Średnia cena zakupu udziałów wyniosła 517 zł. W wyniku transakcji Emitent zwiększył swój udział z 20% do 52,8% w kapitale zakładowym spółki. Zwiększenie zaangażowania udziałowego jest związane z rozwojem bioinformatyki i ukierunkowaniem spółki na rozwój oprogramowania do automatycznej analizy danych z sekwenatorów NGS.

21. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE PRZEDSIĘBIORSTWO EMITENTA

Zgodnie z § 9 Statutu Spółki organami Spółki są: Zarząd, Rada Nadzorcza oraz Walne Zgromadzenie.

21.1. Zarząd

Zgodnie z § 10 Statutu Spółki Zarząd składa się z jednego do trzech członków, w tym Prezesa Zarządu, którzy powoływani są na okres trzyletniej wspólnej kadencji. Pan Michał Kaszuba, jako akcjonariusz Spółki, jest uprawniony każdorazowo do powoływania jednego członka Zarządu, natomiast pozostali członkowie Zarządu są powoływani przez Radę Nadzorczą. Na mocy § 12 Statutu Spółki do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważnionych jest dwóch członków Zarządu działających łącznie lub jeden członek Zarządu działający łącznie z prokurentem, a w przypadku zarządu jednoosobowego do składania oświadczeń woli upoważniony jest Prezes Zarządu.

Zgodnie z art. 369 § 4 KSH mandat członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Nadto, zgodnie z art. 369 § 5 KSH mandat członka Zarządu wygasa w skutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Zarządu ze składu Zarządu.

Na dzień sporządzenia nierniejszego Memorandum Informacyjnego w skład Zarządu Emitenta wchodzi:

(i) Jacek Wojciechowicz – Prezes Zarządu

(ii) Cezary Ziarkowski – Członek Zarządu

21.2. Rada Nadzorcza

Zgodnie z § 13 Statutu Spółki Rada Nadzorcza Emitenta składa się od pięciu do siedmiu członków w tym Przewodniczącego, którzy powoływani są na okres trzyletniej wspólnej kadencji. Pan Michał Kaszuba, jako akcjonariusz Spółki, jest uprawniony każdorazowo do powoływania dwóch członków Rady Nadzorczej, natomiast pozostałych członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie.

Zgodnie z art. 369 § 4 KSH, w związku z art. 386 § 2 KSH, mandat członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie

finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Nadto zgodnie z art. 369 § 5 KSH w związku z art. 386 § 2 KSH, mandat członka Rady Nadzorczej wygasa w skutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Rady Nadzorczej ze składu Rady Nadzorczej.

Na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum Informacyjnego skład Rady Nadzorczej Emitenta przedstawia się następująco:

- (i) prof. dr hab. Krzysztof Wojciech Nowak - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- (ii) prof. dr hab. Andrzej Mackiewicz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- (iii) Kamil Małek - Sekretarz Rady Nadzorczej
- (iv) Maciej Pawliński - Członek Rady Nadzorczej
- (v) dr hab. Janusz Kraśniak - Członek Rady Nadzorczej
- (vi) prof. dr hab. Tomasz Banasiewicz - Członek Rady Nadzorczej

21.3. Informacje o osobach zarządzających i nadzorujących przedsiębiorstwem Emitenta

Jacek Wojciechowicz – Prezes Zarządu

Funkcję Prezesa Zarządu pełni Pan Jacek Wojciechowicz, lat 38. Pan Jacek Wojciechowicz wchodzi w skład Zarządu obecnej kadencji od dnia 17 kwietnia 2013 r., która zgodnie z Statutem Spółki trwa 3 lata, jest kadencją wspólną i kończy się w dniu 17 kwietnia 2016 r. Natomiast mandat wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowanego za rok obrotowy 2016. Pan Jacek Wojciechowicz wykonuje swoją funkcję w siedzibie Emitenta tj. pod adresem ul. Rubież 46, 61-612 Poznań.

Wykształcenie:

2012 – 2013	Wielkopolska Szkoła Biznesu w Poznaniu (MBA)
2009 – 2010	Uniwersytet Łódzki (Master od Science)
1996 – 2001	Uniwersytet Warmińsko-Mazurski w Olsztynie (magister inżynier biotechnologii)

Doświadczenie zawodowe:

2010 -	Inno – Gene S.A. (Wiceprezes Zarządu/Prezes Zarządu)
2007 -	Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (Wiceprezes Zarządu/Prezes Zarządu)

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, Pan Jacek Wojciechowicz nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości, likwidacji lub wobec której ustanowiono zarząd komisaryczny.

Pan Jacek Wojciechowicz nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Pan Jacek Wojciechowicz nie został pozbawiony przez sąd upadłościowy prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu spółek handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Wobec Pana Jacka Wojciechowicza w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Cezary Ziarkowski – członek Zarządu

Pan Cezary Ziarkowski jest członkiem Zarządu, lat 53. Pan Cezary Ziarkowski pełni swoją funkcję od dnia 24 października 2014 r., która zgodnie z Statutem Spółki trwa 3 lata, jest kadencją wspólną i kończy się w dniu 17 kwietnia 2016 r. Natomiast mandat wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowanego za rok obrotowy 2016. Pan Cezary Ziarkowski wykonuje swoją funkcję w siedzibie Emitenta tj. pod adresem ul. Rubież 46, 61-612 Poznań.

Pan Cezary Ziarkowski studiował na Akademii Techniczno-Rolniczej (obecnie Uniwersytet Technologiczno-Przyrodniczy) w latach 1984 – 1989. Ponadto pan Cezary Ziarkowski ukończył szereg kursów z zakresu finansów i rachunkowości.

Doświadczenie zawodowe:

2014 -	Inno-Gene S.A. (członek zarządu)
2014 -	Moonrock Enterprise S.A. (Dyrektor Inwestycji)
2012 – 2013	Index Copernicus Sp. z o.o. (Dyrektor ds. komercjalizacji i nauki)
2000 – 2010	Działalność w charakterze „Business Angel”
1995 – 1998	BRE Brokers S.A. (Dyrektor Wydziału Zarządzania)

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, Pan Cezary Ziarkowski nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości, likwidacji lub wobec której ustanowiono zarząd komisaryczny.

Pan Cezary Ziarkowski nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Pan Cezary Ziarkowski nie został pozbawiony przez sąd upadłościowy prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu spółek handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Wobec Pana Cezarego Ziarkowskiego w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

prof. dr hab. Krzysztof Wojciech Nowak - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej pełni Pan Krzysztof Wojciech Nowak, lat 62. Pan Krzysztof Wojciech Nowak pełni swoją funkcję od dnia 24 lipca 2013 r., która zgodnie z Statutem Spółki trwa 3 lata, jest kadencją wspólną i kończy się w dniu 24 lipca 2016 r. Natomiast mandat wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowanego za rok obrotowy 2016 r. Pan Krzysztof Wojciech Nowak wykonuje swoją funkcję w siedzibie Emitenta tj. pod adresem ul. Rubież 46, 61-612 Poznań.

Absolwent Uniwersytetu Przyrodniczego w Poznaniu, posiadający tytuł profesora nauk biologicznych; specjalność naukowa: biochemia i biologia komórki. Pan Krzysztof Nowak jest pracownikiem naukowo-dydaktyczny od 1 marca 1978 roku. Posiada tytuł profesora zwyczajnego

w Katedrze Fizjologii i Biochemii Zwierząt Uniwersytetu Przyrodniczego w Poznaniu. Jest także członkiem korespondentem Polskiej Akademii Nauk na Wydziale II Nauk Biologicznych i Rolniczych, członkiem Rady Narodowego Centrum Nauki w Krakowie oraz Prodziekanem ds. Nauki Wydziału Hodowli i Biologii Zwierząt Uniwersytetu Przyrodniczego w Poznaniu.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, Pan Krzysztof Wojciech Nowak nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości, likwidacji lub wobec której ustanowiono zarząd komisaryczny.

Pan Krzysztof Wojciech Nowak nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Pan Krzysztof Wojciech Nowak nie został pozbawiony przez sąd upadłościowy prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu spółek handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Wobec Pana Krzysztofa Wojciecha Nowaka w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

prof. dr hab. Andrzej Mackiewicz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej pełni Pan Andrzej Mackiewicz, lat 62. Pan Andrzej Mackiewicz pełni swoją funkcję od dnia 24 lipca 2013 r., która zgodnie z Statutem Spółki trwa 3 lata, jest kadencją wspólną i kończy się w dniu 24 lipca 2016 r. Natomiast mandat wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowanego za rok obrotowy 2016 r. Pan Andrzej Mackiewicz wykonuje swoją funkcję w siedzibie Emitenta tj. pod adresem ul. Rubież 46, 61-612 Poznań.

Absolwent Uniwersytetu Medycznego im. K. Marcinkowskiego w Poznaniu, posiadający tytuł profesora doktora habilitowanego. Prof. Andrzej Mackiewicz jest Kierownikiem Zakładu Diagnostyki i Immunologii Nowotworów Wielkopolskiego Centrum Onkologii oraz Katedry Biotechnologii Medycznej Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu. Głównym obszarem zainteresowań badawczych profesora Andrzeja Mackiewicza są biotechnologia medyczna, diagnostyka nowotworów, immunologia, a w szczególności bioinżynieria białka jedwabiu mogącego stanowić nośnik peptydów swoicie rozpoznających mikrośrodowisko guza. Profesor Andrzej Mackiewicz zarządza programem Biotechnologii Medycznej na Wydziale Medycznym i jest regionalnym konsultantem immunologii klinicznej. Profesor Andrzej Mackiewicz powołał następujące firmy: firmę biotechnologiczną BioContract Sp. z o.o. - spin-off Uniwersytetu Medycznego w Poznaniu, w której utworzono linię technologiczną przeznaczoną do aseptycznego wytwarzania produktów leczniczych opartych na komórkach somatycznych; firmę biofarmaceutyczną AGI Biopharmaceuticals Poland Sp. z o.o. wdrażającą i komercjalizującą produkty medyczne zaawansowanej technologii, w tym opartych o technologie nanobiomedyczne. Jest autorem ponad 200 publikacji (135 indeksowanych w Pub Medzie).

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, Pan Andrzej Mackiewicz nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości, likwidacji lub wobec której ustanowiono zarząd komisaryczny.

Pan Andrzej Mackiewicz nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Pan Andrzej Mackiewicz nie został pozbawiony przez sąd upadłościowy prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu spółek handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Wobec Pana Andrzeja Mackiewicza w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Kamil Małek - Sekretarz Rady Nadzorczej

Funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej pełni Pan Kamil Małek, lat 28. Pan Kamil Małek pełni swoją funkcję od dnia 24 lipca 2013 r., która zgodnie z Statutem Spółki trwa 3 lata, jest kadencją wspólną i kończy się w dniu 24 lipca 2016 r. Natomiast mandat wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowanego za rok obrotowy 2016 r. Pan Kamil Małek wykonuje swoją funkcję w siedzibie Emitenta tj. pod adresem ul. Rubież 46, 61-612 Poznań.

Absolwent Uniwersytetu Ekonomicznego im. Karola Adamieckiego w Katowicach, na kierunku finanse i rachunkowość, specjalność: finanse i inwestycje (2006-2011). Pan Kamil Małek posiada tytuł CFA (Chartered Financial Analyst).

Doświadczenie zawodowe:

2011 -	Acropolis Advisory (Associate)
2010 - 2011	E&Y Audit Sp. z o.o. (Assistant)
2009 – 2010	E&Y Usługi Księgowe (Assistant)

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, Pan Kamil Małek nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości, likwidacji lub wobec której ustanowiono zarząd komisaryczny.

Pan Kamil Małek nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Pan Kamil Małek nie został pozbawiony przez sąd upadłościowy prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu spółek handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Wobec Pana Kamila Małek w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Maciej Pawliński - Członek Rady Nadzorczej

Członkiem Rady Nadzorczej jest Pan Maciej Pawliński, lat 47. Pan Maciej Pawliński pełni swoją funkcję od dnia 24 lipca 2013 r., która zgodnie z Statutem Spółki trwa 3 lata, jest kadencją wspólną i kończy się w dniu 24 lipca 2016 r. Natomiast mandat wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowanego za rok obrotowy 2016 r. Pan Maciej Pawliński wykonuje swoją funkcję w siedzibie Emitenta tj. pod adresem ul. Rubież 46, 61-612 Poznań.

Absolwent Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu, gdzie ukończył Wydział Zarządzania (1987-1992). Ukończył także studia podyplomowe na SGH w Warszawie, na kierunku Budowanie wartości firmy (2002-2003).

Doświadczenie zawodowe:

2014 – 2015	Exatel S.A. (Dyrektor Biura Projektów Strategicznych)
2014 -	Fundacja Ars Educandi Sztuka Kształcenia (Prezes)
2012 – 2013	Fundacja Misericordia (Prezes Fundacji)
2011 – 2012	Credit Agricole S.A. (Dyrektor Regionalny Warszawa Wschód)
2009 – 2010	BZWBK S.A. (Dyrektor ds. Kredytów Hipotecznych)
2007 – 2009	BZWBK S.A. (Dyrektor Programu Rozwoju Sieci Oddziałów)
1995 – 2007	BZWBK S.A. (Dyrektor Regionu Lubuskiego w Zielonej Górze)
1993 – 1995	WBK S.A. (Dyrektor Oddziału w Słubicach)
1992 – 2003	WBK S.A. (Analityk Kredytowy)
1992	WBK S.A. (Specjalista)

Ponadto, pan Maciej Pawliński jest członkiem Rady Nadzorczej iFusion S.A. z siedzibą w Poznaniu (od 2013 r.), MZK w Żaganii (2013/2014) oraz Powiatowym Szpitalu w Międzyrzeczu (od 2014 r.)

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, Pan Maciej Pawliński nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości, likwidacji lub wobec której ustanowiono zarząd komisyjny.

Pan Maciej Pawliński nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Pan Maciej Pawliński nie został pozbawiony przez sąd upadłościowy prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu spółek handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Wobec Pana Macieja Pawlińskiego w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

dr hab. Janusz Kraśniak - Członek Rady Nadzorczej

Członkiem Rady Nadzorczej jest Pan Janusz Kraśniak, lat 51. Pan Janusz Kraśniak pełni swoją funkcję od dnia 24 lipca 2013 r., która zgodnie z Statutem Spółki trwa 3 lata, jest kadencją wspólną i kończy się w dniu 24 lipca 2016 r. Natomiast mandat wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia

sprawozdania finansowanego za rok obrotowy 2016 r. Pan Janusz Kraśniak wykonuje swoją funkcję w siedzibie Emitenta tj. pod adresem ul. Rubież 46, 61-612 Poznań.

Pan Janusz Kraśniak jest doktorem habilitowanym nauk ekonomicznych (Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu; 1987 – 1991), a ponadto ukończył kurs z zakresu analizy finansowej, kurs z zakresu szacowania nieruchomości oraz szkolenie na temat polityki monetarnej i kursu walut.

Doświadczenie zawodowe:

1991 -	Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu (profesor nadzwyczajny)
2011 – 2014	Wyższa Szkoła Handlu i Usług w Poznaniu (profesor)
2007 -	Blumerang Investors S.A. (sekretarz Rady Nadzorczej)

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, Pan Janusz Kraśniak nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości, likwidacji lub wobec której ustanowiono zarząd komisaryczny.

Pan Janusz Kraśniak nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Pan Janusz Kraśniak nie został pozbawiony przez sąd upadłościowy prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu spółek handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Wobec Pana Janusza Kraśniak w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Prof. dr hab. Tomasz Banasiewicz - Członek Rady Nadzorczej

Członkiem Rady Nadzorczej jest Pan Tomasz Banasiewicz, lat 46. Pan Tomasz Banasiewicz pełni swoją funkcję od dnia 24 lipca 2013 r., która zgodnie z Statutem Spółki trwa 3 lata, jest kadencją wspólną i kończy się w dniu 24 lipca 2016 r. Natomiast mandat wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowanego za rok obrotowy 2016 r. Pan Tomasz Banasiewicz wykonuje swoją funkcję w siedzibie Emitenta tj. pod adresem ul. Rubież 46, 61-612 Poznań.

Pan Tomasz Banasiewicz ukończył Akademię Medyczną im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu (1988-1995), Wydział Lekarski oraz uzyskał tytuł lekarza medycyny. W 2003 r. uzyskał tytuł naukowy doktora nauk medycznych, w 2010 r. uzyskał tytuł naukowy doktora habilitowanego nauk medycznych, a w 2015 r. uzyskał tytuł naukowy profesora nadzwyczajnego w dziedzinie nauk medycznych. W 2006 r. ukończył specjalizację z chirurgii ogólnej drugiego stopnia.

Doświadczenie zawodowe:

2005-	Klinika Chirurgii Ogólnej, Gastroenterologicznej i Endokrynologicznej UM Poznań
2004 – 2010	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe (lekarz)
2002 – 2005	Katedra i Klinika Chirurgii Ogólnej, Gastroenterologicznej i Endokrynologicznej, Oddział Chirurgii SP ZOZ Środa Wielkopolska, Oddział Chirurgii SP ZOZ Grodzisk Wielkopolski (lekarz)

2000 – 2006	Specjalizacja z chirurgii ogólnej II stopnia
1996 – 2002	Akademia Medyczna im. K. Marcinkowskiego w Poznaniu, Katedra i Klinika Chirurgii Ogólnej, Gastroenterologicznej i Endokrynologicznej) (studia doktoranckie)
1996 – 2000	Specjalizacja z chirurgii ogólnej I stopnia
1995 – 1996	Staż podyplomowy

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, Pan Tomasz Banasiewicz nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości, likwidacji lub wobec której ustanowiono zarząd komisaryczny.

Pan Tomasz Banasiewicz nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Pan Tomasz Banasiewicz nie został pozbawiony przez sąd upadłościowy prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu spółek handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.

Wobec Pana Tomasza Banasiewicza w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

22. DANE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji Memorandum

Na dzień publikacji Memorandum akcjonariat Emitenta przedstawia się następująco:

<i>Akcjonariusz</i>	<i>liczba akcji</i>	<i>liczba głosów</i>	<i>udział w kapitale zakładowym</i>
Jacek Wojciechowicz	2.518.692	2.518.692	48,41%
Michał Kaszuba	50.562	50.562	0,97%
MOONROCK Enterprise S.A. (poprzez spółki zależne: T2 Investment S.A., BLU ONE S.A., Blumerang Investors S.A., Seppi Investments Ltd.)	754.390	754.390	14,50%
Fundusz TFI PZU	343.445	343.445	6,60%
Michał Obszański	268.898	268.898	5,17%
Pozostali	1.266.535	1.266.535	24,34%
Razem	5.202.522	5.202.522	100%

Źródło: Emitent

V. SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Emitent jest spółką publiczną, której instrumenty finansowe notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym są przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Dane o Emitencie, sprawozdania finansowe, oraz inne dane finansowe dotyczące Emitenta, a nie zamieszczone w niniejszym Memorandum znajdują się w raportach bieżących i okresowych sporządzanych przez Emitenta, które publikowane są w systemie EBI (Elektroniczna Baza Informacji) na stronie rynku NewConnect: www.newconnect.pl oraz na stronie Emitenta: www.inno-gene.eu.



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
INNO-GENE S.A.
ZA OKRES OD 01.01.2014 r. DO 31.12.2014 r.



Poznań, dnia 03 czerwca 2015 roku

Spis treści

Pismo Zarządu	3
Oświadczenia Zarządu.....	4
Informacja o stosowaniu ładu korporacyjnego	6
Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Inno-Gene SA za rok obrotowy 01.01.2014 – 31.12.2014	9

Szanowni Akcjonariusze,

W imieniu Zarządu INNO-GENE S.A. oddajemy w Państwa ręce skonsolidowany roczny raport finansowy za 2014 rok. Dokument ten jest podsumowaniem działalności biznesowej Grupy Kapitałowej, w tym także osiągniętych wyników finansowych oraz najważniejszych wydarzeń minionego roku.

Stwierdzamy, że rok 2014 przyniósł spółce zadowalające wyniki finansowe w całej Grupie Kapitałowej INNO-GENE. W opinii Zarządu przyjęta i konsekwentnie realizowana strategia mająca na celu budowę Grupy Kapitałowej spółek z sektora Life Science przynosi oczekiwane rezultaty.

Naszym głównym celem na 2015 rok jest umocnienie pozycji i kondycji finansowej Spółki oraz całej Grupy Kapitałowej. Zmiany jakie nastąpiły w akcjonariacie jak i zarządzie nie wpłynęły negatywnie na strategię rozwoju oraz wyznaczone cele biznesowe. Zamierzamy kontynuować podjęte działania na rzecz spółek zależnych mające na celu pozyskanie zewnętrznego dofinansowania realizowanych innowacyjnych projektów oraz pozyskanie nowych zagranicznych rynków zbytu.

Rok 2015 to rok zakończenia kilku ważnych projektów unijnych, które zaowocują wdrożeniem innowacyjnych testów przeznaczonych głównie na rynek zagraniczny. Wzrost aktywności sprzedażowej Grupy Kapitałowej będzie w roku 2015 przyczyną zwiększania udziału w rynku spółek zależnych.

Bieżący rok, dzięki podpisaniu umowy z firmą brytyjską Premaitha Health plc na transfer technologii nieinwazyjnych badań prenatalnych (NIPT) oraz wejście w segment usług związanych z medycyną spersonalizowaną będzie przełomowym rokiem dla spółek z Grupy Kapitałowej umożliwiając osiągnięcie jeszcze lepszych wyników.

Mamy nadzieję, że przyjęta strategia rozwoju oraz wyniki osiągnięte przez Grupę INNO-GENE S.A. są już dziś powodem do satysfakcji wszystkich Akcjonariuszy. Chcielibyśmy szczególnie podziękować Akcjonariuszom Spółki, za zaufanie i wsparcie, jakim nas darzą już od wielu lat.

Z poważaniem,

Jacek Wojciechowicz – Prezes Zarządu

Cezary Ziarkowski – Członek Zarządu

INNO-GENE S.A.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

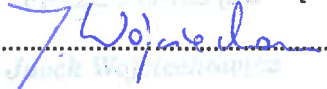
INNO- GENE S.A.

**w sprawie podmiotu uprawnionego do badania
skonsolidowanego rocznego raportu finansowego
za 2014 rok**

Zarząd INNO-GENE S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego za rok 2014, został wybrany zgodnie z aktualnymi przepisami prawa.

Ponadto, oświadczam że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych oraz biegli rewidenci, dokonujący badania sprawozdania za 2014 rok, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Jacek Wojciechowicz – Prezes Zarządu

.....

Jacek Wojciechowicz

Cezary Ziarkowski – Członek Zarządu

.....

CZŁONEK ZARZĄDU
Cezary Ziarkowski

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

INNO- GENE S.A.

w sprawie rzetelności sprawozdania skonsolidowanego
rocznego finansowego za 2014 rok

Zarząd INNO-GENE S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej oraz jej wynik finansowy. Sprawozdanie Zarządu INNO-GENE S.A. z działalności Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy oraz opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Jacek Wojciechowicz – Prezes Zarządu

.....


Cezary Ziarkowski – Członek Zarządu

.....

CZŁONEK ZARZĄDU
Cezary Ziarkowski

3. INFORMACJA O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Lp.	Zasada	Stosowanie Zasady w Spółce (TAK/NIE)	Komentarz
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK z wyłączeniem transmisji obrad WZA, rejestracji przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej.	Emitent publikuje w formie raportów bieżących wszystkie informacje dotyczące WZA.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	-	
3.1	podstawowe informacje o Spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
3.3	opis rynku, na którym działa emitent wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
3.4	życiorysy zawodowe członków organów Spółki,	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki	NIE	
3.6	dokumenty korporacyjne Spółki,	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych Spółki,	NIE	
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy).	NIE	Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych.
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	

3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w Spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11	(skreślony)	-	
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych.	TAK	
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych	TAK	
3.15	(skreślony)	-	
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.	TAK	
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem.	TAK	
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym Spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy.	NIE	Spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy.
3.20	informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) Spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
3.22	(skreślony)	-	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta	TAK	
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.gpwinfostrefa.pl.	NIE	Spółka prowadzi własną stronę internetową z kategorią Relacje Inwestorskie
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	Spółka nie ma podpisanej umowy z Autoryzowanym Doradcą. W przypadkach wątpliwych korzysta z usługi jednorazowej konsultacji

7.	W przypadku, gdy w Spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	Spółka nie ma podpisanej umowy z Autoryzowanym Doradcą. W przypadkach wątpliwych korzysta z usługi jednorazowej konsultacji
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcę.	TAK	Spółka nie ma podpisanej umowy z Autoryzowanym Doradcą. W przypadkach wątpliwych korzysta z usługi jednorazowej konsultacji
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcę otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia	TAK	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcę, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka nie ma podpisanej umowy z Autoryzowanym Doradcą.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej	TAK	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych	TAK	
13 a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczególnego uzasadnienia	TAK	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	

16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu kwartalnego. 	NIE	Emitent nie publikuje raportów miesięcznych.
16 a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku	TAK	
	<p>informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informacje wyjaśniającą zaistniałą sytuację</p>		
17.	(skreślony)	-	

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej INNO-GENE S.A. za rok obrotowy 01.01.2014 - 31.12.2014

1. Dane organizacyjne Grupy

Firma Jednostki dominującej: INNO – GENE Spółka Akcyjna
 Siedziba: Poznań
 Adres: ul. Rubież 46, 61-612 Poznań
 Biuro Zarządu: ul. Mickiewicza 31, 60-835 Poznań
 Numer telefonu: +48 61 646 85 85
 Numer faksu: +48 623 25 26
 E-mail: office@inno-gene.pl
 Strona www: www.inno-gene.pl
 REGON: 301463649
 NIP: 972-12-15-439
 KRS: 0000358293
 Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
 Kapitał zakładowy: 520.252,20 zł w pełni opłacony

2. Akcjonariat i zmiany w kapitale zakładowym Jednostki dominującej

Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2014 roku.

Lp	Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
1	Jacek Wojciechowicz	2.518.692	48,41%	2.518.692	48,41%
2	MOONROCK Enterprise S.A. (poprzez spółki zależne: T2 INVESTMENT S.A., BLU ONE S.A., BLUMERANG INVESTORS S.A., SEPPI INVESTMENTS Ltd.)	754.390	14,50%	754.390	14,50%
3	Fundusz TFI PZU	343.445	6,60 %	343.445	6,60 %
4	Mariusz Obszański	268.898	5,17%	268.898	5,17%
5	Pozostali	1.317.097	25,32%	1.317.097	25,32%
	Suma	5.202.522	100,00%	5.202.522	100,00%

3. Przedmiotem podstawowej działalności Grupy jest:

- działalność holdingów finansowych (PKD 2007 64.20.Z),
- działalność w zakresie pośrednictwa finansowego (PKD 6499Z),
- działalność firm centralnych (headoffices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 2007 70.10.Z),

Spółka została powołana w celu utworzenia i zarządzania grupą kapitałową, w ramach której realizowane będą inwestycje kapitałowe w innowacyjne spółki sektora biotechnologicznego. Plany Spółki zakładają inwestycje w spółki biotechnologiczne stosujące unikalne, innowacyjne technologie oraz prowadzące własne nowatorskie prace badawczo-rozwojowe.

Pierwszą spółką znajdującą się w portfelu Emitenta jest spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o. o. w Poznaniu, założona w lipcu 2006 roku, która zajmuje się komercjalizacją prac badawczo – rozwojowych w zakresie genetyki medycznej oraz diagnostyką genetyczną w zakresie identyfikacji infekcji, identyfikacją predyspozycji genetycznych do nowotworów i chorób dziedzicznych oraz identyfikacją pokrewieństwa.

Spółką znajdującą się w portfelu Emitenta do dnia 31.10.2014 r. była spółka zależna NewLab Systems Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, założona w grudniu 2010 roku. NewLab Systems Sp. z o.o. jest firmą handlową zajmującą się dystrybucją zestawów diagnostycznych i sprzętu laboratoryjnego do diagnostyki molekularnej. W dniu 31.10.2014r udziały w spółce zostały zbyte za kwotę 100.000 PLN Panu Michałowi Kaszubie, Prezesowi Zarządu NewLab Systems sp. z o.o.

Od 14 czerwca 2013 roku kolejną spółką portfelową INNO-GENE S.A jest VitaInSilica Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (20% udziałów). Spółka VitaInSilica Sp. z o.o. jest firmą bioinformatyczną specjalizującą się w analizach wysokoprzepustowych sekwenatorów nowej generacji (NGS), modelującą wirtualnie interakcje RNA-białko, białko-ligand, a także wykonującą screening cząsteczek chemicznych o potencjalnym znaczeniu terapeutycznym oraz tworzącą oprogramowanie bioinformatyczne związane z medycyną spersonalizowaną.

4. Organy jednostki dominującej

W roku 2014 w skład Rady Nadzorczej jednostki dominującej wchodzi:

- Prof. dr hab. Krzysztof Wojciech Nowak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Prof. dr hab. Andrzej Mackiewicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Kamil Małek – Sekretarz Rady Nadzorczej
- dr hab. Tomasz Banasiewicz – Członek Rady Nadzorczej
- dr hab. Janusz Kraśniak – Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Pawliński – Członek Rady Nadzorczej

Kadencja członków Rady Nadzorczej jest kadencją wspólną, trwa trzy lata i upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członków Rady

W roku 2014 w skład Zarządu jednostki dominującej wchodzi:

- Prezes Zarządu - Michał Kaszuba (zrezygnował z pełnionej funkcji ze skutkiem na dzień 31 maja 2014 roku)
- Wiceprezes Zarządu - Jacek Wojciechowicz (zmiana pełnionej funkcji na Prezesa Zarządu na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 25.06.2014r)

Na dzień 31 grudnia 2014 roku w skład **Zarządu Inno-Gene S.A.** wchodzi:

- Jacek Wojciechowicz – Prezes Zarządu (zmiana pełnionej funkcji na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 25.06.2014 r.)
- Cezary Ziarkowski – Członek Zarządu (powołany uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 24.10.2014 r.)

5. Sytuacja finansowa i gospodarcza Grupy (stan na 31 grudnia 2014 roku)

Kapitały własne Grupy na dzień 31.12.2014 roku:

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 515 512,19
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	520 252,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 846 483,58
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 643 185,78
VIII. Zysk (strata) netto	1 791 962,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00

Zysk netto na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 1 791 962,18 zł.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 16 826 208,06 zł.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej obejmuje okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. i wykazuje zysk netto w kwocie 1 791 962,18 zł.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczne skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Zatrudnienie – przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych:

Na dzień 31.12.2014 jednostka zależna **Centrum Badań DNA Sp. z o.o.** zatrudniała 24 pracowników.

Podział według grup zawodowych:

Grupy zawodowe	Liczba pracowników 31.12.2013	Liczba pracowników 31.12.2014
Pracownicy biurowi	4	4
Kadra zarządzająca	1	1
Pracownicy laboratorium	10	13
Specjalista ds. funduszy unijnych i wdrożeniowych	3	3
Pracownicy ds., obsługi klienta	2	2
Specjalista ds. sprzedaży	1	1
Razem	21	24

Przeciętne zatrudnienie w 2014 wynosiło 23 osoby, natomiast w roku 2013 – 18 osób.

Przeciętne zatrudnienie w jednostce zależnej **Medgenetix Sp. z o.o.** w 2014 roku wynosiło 3,20 osoby.

Podział według grup zawodowych:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2013	Przeciętne zatrudnienie w roku 2014
Pracownicy umysłowi	0,75	3,20
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
Uczniowie	0	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych ub bezpłatnych	0	0
Razem	0,75	3,20

Przeciętne zatrudnienie w jednostce zależnej **Genomix Sp. z o.o.** w 2014 roku wynosiło 1,50 osoby.

Podział według grup zawodowych:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2013	Przeciętne zatrudnienie w roku 2014
Pracownicy umysłowi	0,92	1,50
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
Uczniowie	0	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych ub bezpłatnych	0	0
Razem	0,92	1,50

Spółka zależna Med4One Sp. z o.o. i Medgenetics Sp. z o.o. nie zatrudniała pracowników.

6. Sprawozdanie z działalności Grupy.

Informacja o zdarzeniach istotnie wpływających na działalność Grupy.

W 2014 roku Grupa Kapitałowa INNO-GENE SA kontynuowała działalność operacyjną, której celem jest stworzenie podmiotu dominującego na polskim rynku w dziedzinie innowacyjnych rozwiązań w obszarze genetycznej diagnostyki medycznej.

Poniżej znajduje się opis tych działań, a także wykaz istotnych wydarzeń z punktu widzenia zarządzania Grupą Kapitałową, które miały miejsce w 2014 roku.

Sprzedaż, w tym sprzedaż na rynki zagraniczne

- Do najważniejszych działań w obszarze rozwoju działalności Spółki NewLab Systems Sp. z o.o. jakie podejmowano w I kwartale br., były prowadzone negocjacje z nowymi, kluczowymi klientami. Efektem tych rozmów jest między innymi udział w przetargu nieograniczonym na dostawę urządzeń laboratoryjnych do molekularnej diagnostyki in vitro, którego wyniki będą znane w drugiej połowie maja br. Ponadto, w styczniu bieżącego roku Spółka podpisała umowę na dystrybucję zestawów do diagnostyki molekularnej z nowym partnerem zagranicznym firmą IONTEK z siedzibą w Stambule (Turcja). Podpisanie umowy umożliwiło Spółce znaczące rozszerzenie i uzupełnienie oferty, co wg opinii Zarządu umożliwi pozyskanie większej liczby nowych klientów w 2014 roku.
- Spółka Medgenetix sp. z o.o. uzyskała wpis do rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej i rozpoczęła świadczenie usług z zakresu laboratoryjnej diagnostyki medycznej. Spółka rozpoczęła świadczenie usług medycznych dla Uniwersyteckiego Centrum Zdrowia Kobiety i Noworodka Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego oraz 3 innych zakładów opieki zdrowotnych. Rozpoczęte zostały rozmowy handlowe z kilkudziesięcioma podmiotami leczniczymi na terenie Polski.
- Spółka Medgenetix sp. z o.o. zawarła z Instytutem Matki i Dziecka w Warszawie umowę na wykonanie usług sekwencjonowania DNA. Przedmiotem umowy jest świadczenie usług odczytywania matryc DNA (sekwencjonowania DNA) przez Spółkę na rzecz Instytutu, zgodnie ze złożoną przez Spółkę i wybraną przez Instytut ofertą przetargową. Umowa została zawarta

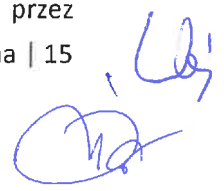
na czas określony, tj. do dnia 24 marca 2015 roku. Łączna wartość przedmiotu umowy wynosi 342 309,00 zł brutto.

- 23 czerwca 2014 Spółka NewLab Systems Sp. z o.o. zawarła umowę z Wojewódzką Stacją Sanitarно-Epidemiologiczną w Olsztynie. Przedmiotem umowy jest dostawa automatycznej stacji pipetującej do ekstrakcji kwasów nukleinowych oraz przygotowywania reakcji PCR. Wartość przedmiotu umowy wynosi 199 800,00 zł brutto.
- W III kwartale 2014 roku spółka CBDNA sp. z o.o. podpisała dwie umowy na dystrybucję produktów i usług na rynkach zagranicznych. W dniu 28.07.2014 roku ze spółką Kendrew sp. z o.o., na rynek turecki (szczegóły w raporcie nr 19/2014), oraz w dniu 11.08.2014 roku ze spółką Mzone sp. z o.o., na rynki Bliskiego Wschodu i Wielkiej Brytanii
- W IV kwartale 2014 roku spółka INNO-GENE S.A. powołała nowy 5-cio osobowy zespół sprzedażowy którego zadaniem będzie sprzedaż usług spółek z Grupy, zarówno medycznych jak i skierowanych dla instytucji naukowych. Przedstawiciele Medyczni, posiadający co najmniej 5-cio letnie doświadczenie sprzedażowe zlokalizowani są w kluczowych miastach kraju (Gdańsk, Warszawa, Katowice, Wrocław i Poznań). Rozbudowa zespołu sprzedażowego jest konsekwencją realizacji strategii spółki mającą na celu zaoferowanie nowoczesnych technologii powstających w spółkach zależnych.
- Spółki z grupy Emitenta podpisały kolejne umowy agencyjne z MedLife Future Sp. z o.o z siedzibą w Warszawie oraz WIST s.c. z siedziba w Warszawie na pośrednictwo w sprzedaży usług na rynkach krajowych jak i zagranicznych.
- W 4 kwartale 2014 roku Emitent prowadził intensywne pracę nad stworzeniem i uruchomieniem nowych kanałów komunikacji z rynkiem poprzez media społecznościowe (twitter, fb) oraz nad uruchomieniem nowego serwisu internetowego Emitenta (www.inno-gene.eu)

Projekty badawcze

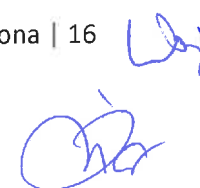
W ramach nowo powołanych oraz prowadzonych projektów badawczych, spółki zależne Emitenta pozyskały w 2014 roku kolejne transze finansowania.

- Spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o. w I kwartale 2014 roku otrzymała informację o umieszczeniu wniosku Pro Head and Neck pt. „Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV-zależnych guzów łitych” na liście rankingowej konkursu Narodowego Centrum Badań i Rozwoju – INNOMED. Program sektorowy INNOMED skierowanego dla firm realizujących innowacyjne projekty z zakresu onkologii. Środki wnioskowane przez Konsorcjum w składzie Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (lider), Uniwersytet Medyczny w Poznaniu, Wielkopolskie Centrum Onkologii oraz Medgenetix Sp. z o.o. to ponad 9,9 mln PLN. Podpisanie z umowy z NCBIR planowane jest w drugim kwartale br.
- Spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o. 16 czerwca 2014 roku zawarła z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o wykonanie i finansowanie projektu realizowanego w ramach programu „INNOMED”, pt. „Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV-zależnych guzów łitych”. Program sektorowy INNOMED skierowany jest do firm realizujących badania naukowe oraz prace rozwojowe z zakresu medycyny innowacyjnej. Projekt realizowany jest przez



Konsorcjum w składzie: Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (lider), Uniwersytet Medyczny w Poznaniu, Wielkopolskie Centrum Onkologii oraz Medgenetix Sp. z o.o., a kwota dofinansowania wynosi ponad 7,3 mln zł.

- Spółka w II kwartale br. zakończyła działania mające na celu komercjalizację wyników prac badawczych w ramach realizowanych projektów, związanych z identyfikacją predyspozycji do nowotworów. Do oferty Centrum Badań DNA wprowadzony został Panel Nowotworowy 170 Plus – uniwersalny panel diagnostyczny służący do wykrywania genetycznych predyspozycji do zachorowania na ponad 20 nowotworów.
- W projekcie INNOMED spółka zależna, CBDNA sp. z o.o., otrzymała w dniu 07.07.2014 roku, zaliczkę w wysokości 1.900.845,26 PLN (szczegóły w raporcie nr 18/2014). Całkowita wartość projektu 9.933.113,20 PLN. Budżet spółki zależnej Emitenta - Centrum Badań DNA Sp. z o.o. to 4.497.703,20 PLN z czego kwota dofinansowania wynosi 3.103.034,24 PLN (dofinansowanie na poziomie 69%). Budżet spółki pośrednio zależnej Emitenta -Medgenetix Sp. z o.o. to 2.486.808,00 PLN z czego kwota dofinansowania wynosi 1.664.949,60 PLN (dofinansowanie na poziomie 67%).
- W dniu 27.08.2014 roku spółki zależne, Centrum Badań DNA sp. z o.o. oraz Genomix sp. z o.o. podpisały umowę z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie, na realizację projektu „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS”. Całkowita wartość projektu 2.876.840,00 PLN (szczegóły w raporcie nr 24/2014). Budżet spółki zależnej Emitenta - Centrum Badań DNA Sp. z o.o. to 1.441.600,00 PLN z czego kwota dofinansowania wynosi 978.115,00 PLN (dofinansowanie na poziomie 68%). Budżet spółki pośrednio zależnej Emitenta -Genomix Sp. z o.o. to 1.435.240,00 PLN z czego kwota dofinansowania wynosi 982.673,00 PLN (dofinansowanie na poziomie 68%).
- W dniu 08.09.2014 roku spółka Centrum Badań DNA sp. z o.o. otrzymała zaliczkę z PARP o wartości 585.198,82 PLN na realizację projektu pt. „Opracowanie i wdrożenie do oferty innowacyjnych i kompleksowych testów z zakresu genetyki medycznej” (szczegóły w raporcie nr 27/2014). Całkowity budżet projektu wynosi 5.298.600,00 PLN, a kwota dofinansowania to 4.175.005,00 PLN (dofinansowanie na poziomie 78,8%, szczegóły w raporcie nr 4/2012).
- W dniu 09.09.2014 roku spółka Centrum Badań DNA sp. z o. o. otrzymała zaliczkę Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie, w kwocie 297.500,00 PLN. (szczegóły w raporcie nr 27/2014). Całkowita wartość projektu wynosi 4.268.100,00 PLN, w tym dofinansowanie: 3.224.990,00 PLN, przy poziomie dofinansowania 75,56 % (szczegóły w raporcie nr 40/2012).
- W dniu 13.10.2014 roku spółka Centrum Badań DNA sp. z o.o. (Spółka) otrzymała drugą zaliczkę z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w łącznej wysokości 1.900.845,26 zł, na realizację projektu pt. "Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV-zależnych guzów litych", w ramach umowy nr INNOMED/I/7/2014 (Projekt). Przekazane środki umożliwiają Spółce terminową i zgodną z harmonogramem kontynuację projektu, który jest jedną z kluczowych inwestycji Emitenta i Spółki zależnej. O podpisaniu umowy Emitent informowała w raporcie bieżącym nr. 13/2014 Całkowita wartość projektu 9.933.113,20 PLN. Budżet spółki zależnej Emitenta - Centrum Badań DNA Sp. z o.o. to 4.497.703,20 PLN z czego kwota dofinansowania wynosi 3.103.034,24 PLN (dofinansowanie na poziomie 69%). Budżet spółki pośrednio



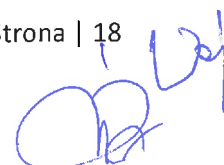
zależnej Emitenta -Medgenetix Sp. z o.o. to 2.486.808,00 PLN z czego kwota dofinansowania wynosi 1.664.949,60 PLN (dofinansowanie na poziomie 67%). Projekt spółek zależnych realizowany jest w Konsorcjum z jednostkami naukowymi: Uniwersytetem Medycznym im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu w Poznaniu oraz Wielkopolskim Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie w Poznaniu.

- W dniu 16 października br. Spółki zależne Emitenta - Centrum Badań DNA Sp. z o.o. oraz Genomix Sp. z o.o. otrzymały z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie pierwszą zaliczkę w kwocie 920 tys. złotych (słownie: dziewięćset dwadzieścia tysięcy złotych 0/100) na realizację projektu dofinansowanego w ramach Działania 1.4 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka - Szybka Ścieżka pt.: „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS”. Całkowita wartość projektu 2.876.840,00 PLN. Budżet spółki zależnej Emitenta - Centrum Badań DNA Sp. z o.o. to 1.441.600,00 PLN z czego kwota dofinansowania wynosi 978.115,00 PLN (dofinansowanie na poziomie 68%). Budżet spółki pośrednio zależnej Emitenta -Genomix Sp. z o.o. to 1.435.240,00 PLN z czego kwota dofinansowania wynosi 982.673,00 PLN (dofinansowanie na poziomie 68%). Celem realizacji projektu jest opracowanie metodyki bezinwazyjnego izolowania i sekwencjonowania pozakomórkowego DNA płodu (cffDNA) z krwi matki oraz stworzenie kompleksowego testu identyfikującego aberracje chromosomowe oraz mutacje genetyczne DNA płodu w oparciu o technologię NGS. Rezultatem projektu będzie opracowanie testu przesiewowego umożliwiającego wykrycie najczęstszych zespołów genetycznych. Pozwoli on na wykrycie w sposób nieinwazyjny przed porodem wad wrodzonych i chorób uwarunkowanych genetycznie. Aktualnie w kraju nie ma podmiotu wykonującego samodzielnie badania prenatalne na cffDNA. Próbkę do badań pochodzące od Polskich pacjentów wysyłane są do USA lub Chin, gdzie podlegają badaniom, bez należytego zabezpieczenia zgodnie z Europejskimi standardami o ochronie danych osobowych jak i przechowywaniu materiału genetycznego Polskich pacjentów. Realizacja projektu umożliwi spółkom zależnym opracowanie własnej technologii i wykonywanie tego typu badań w sposób szybszy i efektywniejszy kosztowo przez co spółki uzyskają przewagę konkurencyjną. Według danych opublikowanych przez Transparency Market Research szacunkowa wartość rynku badań z zakresu genetycznej diagnostyki prenatalnej w roku 2012 wynosiła 1,12 mld USD, i wzrosła do poziomu 8,37 mld USD w roku 2019. Badanie tego typu stały się na świecie najbardziej dochodowym segmentem rynku badań diagnostycznych.
- W dniu 30.12.2014 roku Emitent powziął informację, że projekt Spółki zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (Spółka) znalazł się na pierwszym miejscu listy projektów rekomendowanych do dofinansowania przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach I Konkursu Programu Strategicznego "Środowisko naturalne, rolnictwo i leśnictwo" - BIOSTRATEG. W ramach I konkursu BIOSTRATEG z 78 złożonych w odpowiedzi na Konkurs wniosków, dofinansowanie otrzymało jedynie 9 z nich. Projekt realizowany jest w ramach Konsorcjum 11 podmiotów z kluczowymi ośrodkami naukowymi i przedsiębiorstwami z branży drobiarskiej. Liderem konsorcjum jest firma paszowa PIAST PASZE Sp. z o.o. Wnioskowany budżet Konsorcjum wynosił 21.471.670 PLN, w tym wnioskowane dofinansowanie w wysokości 12.846.830 PLN, które po negocjacjach z NCBiR ustalone zostało na kwotę 10.846.830 PLN. Poziom dofinansowania realizacji projektu wynosi 60%. Planowany

okres realizacji projektu: lata 2015 - 2020. Spółka zależna - Centrum Badań DNA sp. z o.o. odpowiedzialna będzie za wykonanie analiz przy użyciu technologii sekwencjonowania nowej generacji (NGS). Wnioskowany budżet spółki zależnej Emitenta to 1.531.500 PLN.

Sprawy organizacyjne

- W dniu 19 maja 2014 roku, Pan Michał Kaszuba złożył rezygnację z funkcji Prezesa Zarządu i członka Zarządu Spółki Inno-Gene SA ze skutkiem na dzień 31 maja 2014 roku. Rezygnacja została złożona z powodów osobistych.
- W dniu 19 maja 2014 roku w wyniku transakcji sprzedaży akcji INNO- GENE S.A. z siedzibą w Poznaniu zmienił się udział w głosach Pana Jacka Wojciechowicza oraz Pana Michał Kaszuby na walnym zgromadzeniu Spółki. Obecnie Pan Jacek Wojciechowicz posiada 2.518.692 akcji INNO- GENE S.A., stanowiących 48,41% udziału w kapitale zakładowym, dających 2.518.692 głosów na walnym zgromadzeniu, stanowiących 48,41% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu INNO- GENE S.A. Natomiast Pan Michał Kaszuba posiada 50.562 akcji INNO- GENE S.A., stanowiących 0,97% udziału w kapitale zakładowym, dających 50.562 głosów na walnym zgromadzeniu, stanowiących 0,97% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu INNO- GENE S.A.
- W dniu 25.06.2014 roku odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej INNO-GENE S.A., podczas którego wybrano Prezesa Zarządu Spółki. Prezesem Zarządu INNO-GENE S.A. został Pan Jacek Wojciechowicz, pełniący od 2010 roku funkcję Wiceprezesa Zarządu.
- W II kwartale 2014 roku Zarząd INNO-GENE S. A. oraz zarząd Centrum Badań DNA podjął decyzję o rozwiązaniu umowy na świadczenie usług księgowych, zawartej z dotychczasowym podmiotem zewnętrznym z firmą KMT Finance sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Umowa z nowym biurem rachunkowym została podpisana w III kwartale 2014 roku.
- W dniu 24.10.2014 roku odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej INNO-GENE SA, podczas którego powołano do zarządu spółki Pana Cezarego Ziarkowskiego. Powołany Członek Zarządu jest odpowiedzialny za relacje inwestorskie Emitenta oraz rozwój działu sprzedaży Grupy Kapitałowej na rynku krajowym i zagranicznym (szczegóły w raporcie nr 30/2014). Ponadto Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na zbycie 100 % udziałów w jednej ze spółek zależnych tj. NewLab Systems Sp. z o.o. za kwotę 100.000 zł. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 382 § 1 KSH w zw. z art.66 ust. 4 Ustawy o Rachunkowości oraz § 14 ust. 2 lit. f) Statutu Spółki dokonała wyboru spółki Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, jako podmiotu uprawnionego do zbadania jednostkowego sprawozdania finansowego spółki INNO-GENE S.A. za rok 2014 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej INNO-GENE S.A. za rok 2014. Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. jest wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 68.
- W dniu 24 października 2014 r. Rada Nadzorcza na posiedzeniu powołała nowego Członka Zarządu Emitenta – Pana Cezarego Ziarkowskiego. Powołany Członek Zarządu jest odpowiedzialny za relacje inwestorskie Emitenta oraz rozwój działu sprzedaży Grupy Kapitałowej na rynku krajowym i zagranicznym.



- w dniu 31 października 2014 została podpisana umowa zbycia 100% udziałów (1000 szt.) w spółce zależnej NewLab Systems sp. z o.o. (KRS 377298). Nabywcą udziałów jest Pan Michał Kaszuba, były kluczowy akcjonariusz i były Prezes Zarządu Emitenta, obecnie Prezes Zarządu NewLab Systems sp. z o.o. Cena sprzedaży udziałów wynosi 100.000 PLN (słownie: sto tysięcy zł 00/100 PLN). Sprzedaż udziałów jest efektem procesu porządkowania struktury organizacyjnej Grupy Kapitałowej oraz koncentracji na najbardziej rentownych gałęziach działalności. Spółka NewLab Systems sp. z o.o. osiągnęła w 2012 roku stratę netto w wysokości 100.000 pln, w roku 2013 stratę w wysokości 607 723,41 pln, a pierwszym półroczu 2014 roku stratę 121 225,04 w roku. Kapitały własne na dzień 30.06.2014r wyniosły - 929 983,35 PLN.
- w dniu 29 stycznia 2015r. Spółka otrzymała zawiadomienie w trybie art. 160 o transakcjach na akcjach Spółki dokonanych w 2014 roku przez osobę pełniącą funkcję członka Rady Nadzorczej, która nie wyraziła zgody na publikację danych osobowych. Wykaz transakcji kupna akcji Emitenta dokonanych przez członka Rady Nadzorczej:
 - 28.10.2014r - Kupno 2700 szt. po cenie 3,10 PLN za akcję
 - 04.12.2014r - Kupno 275 szt. po cenie 2,95 PLN za akcję
 - 09.12.2014r - Kupno 464 szt. po cenie 3,49 PLN za akcję
 - 09.12.2014r - Kupno 650 szt. po cenie 3,50 PLN za akcję
 Transakcja, o której mowa powyżej, została dokonana podczas trwania sesji zwykłej na rynku NewConnect.

W skład Grupy Kapitałowej poza jednostką dominującą wchodziły:

Nazwa Spółki	Siedziba Spółki	% udział	Ilość posiadanych udziałów	Wartość nominalna 1 udziału (w zł)	Wartość posiadanego kapitału podstawowego Spółki (zł)
Centrum Badań DNA Sp. z o.o.	ul. Rubież 46 61-612 Poznań	100%	814	750,00	610.500,00
NewLab Systems Sp. z o.o.*	ul. Mickiewicza 33/58, 60- 835 Poznań	100%	1000	50,00	50.000,00
VitalnSilica Sp. zo.o.	ul. Krzemowa Złotniki k.Poznania	20%	50	125,00	6.250,00
Centrum Edukacji Bio-Medycznej	ul. Kobaltowa 6 Złotniki 60- 002 Suchy Las	49,5%	792	50	39.600,00

Med4One sp. z o.o.	ul. Mickiewicza 31, 60-835 Poznań	70%	70	50	3500,00
Medgenetics Sp.z o.o.	ul. Mickiewicza 31, 60-835 Poznań	70,50%	141	125,00	7.050,00
Genomix Sp. z. o.o.	Ul. Zaliwskiego 9A Warszawa	49%**	3360	500,00	1.680.000,00
Medgenetix Spz. o.o.	Ul. Zaliwskiego 9A Warszawa	49%***	3360	500,00	1.680.000,00

* do 31.10.2014

** Spółka pośrednio zależna od Spółki Med4One Sp z o.o. Udziały zostały objęte poprzez wniesienie wkładu niepieniężnego w postaci jej przedsiębiorstwa w rozumieniu art.55 Kodeksu Cywilnego tj. zorganizowanego zespołu składników niematerialnych i materialnych służącego do prowadzenia działalności gospodarczej.

*** Spółka pośrednio zależna od Spółki Medgenetics Sp z o.o. Udziały zostały objęte poprzez wniesienie wkładu niepieniężnego w postaci jej przedsiębiorstwa w rozumieniu art.55 Kodeksu Cywilnego tj. zorganizowanego zespołu składników niematerialnych i materialnych służącego do prowadzenia działalności gospodarczej

7. Przewidywany rozwój Grupy Kapitałowej

Misją Grupy jest tworzenie własnych spółek zależnych oraz nabywanie akcji i udziałów spółek zaliczanych z sektora LifeScience. Strategia Grupy zakłada budowanie portfela dynamicznie rozwijających się spółek. W ramach Grupy Kapitałowej dąży do zagwarantowania spółkom portfelowym środków finansowych na dalszy rozwój oraz szuka możliwości realizowania potencjalnych efektów synergii pomiędzy spółkami zależnymi.

Grupa Kapitałowa zamierza kontynuować realizację strategii, którą realizowała w latach 2010 - 2014, głównie poprzez spółki zależne, w których spółka dominująca posiada kontrolne pakiety udziałów. Oznacza to przede wszystkim kontynuowanie intensywnych prac mających na celu wzmacnianie ich potencjału gospodarczego, a także prac mających na celu pozyskanie kolejnych spółek portfelowych. Emitent zamierza wspierać swoje spółki portfelowe w działaniach mających na celu wprowadzanie ich akcji do notowań na rynkach zorganizowanych, zarówno na rynku regulowanym prowadzonym przez GPW w Warszawie, jak i na rynku NewConnect.

8. Informacja o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej.

Grupa Kapitałowa w 2014 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 4 491 936,07 zł, w tym ze sprzedaży towarów i materiałów w wysokości 1 293 252,93 zł. Ponadto Grupa rozliczyła w bieżącym okresie dotacje na realizację projektów realizowanych przez spółki zależne w wysokości 341 079,57 zł. Przychody netto Grupy Kapitałowej wzrosły o 72,40 % w stosunku do roku 2013, co w ocenie zarządu dobrze prognozuje na rok 2015 i lata następne. Wzrost przychodów jest efektem

dywersyfikacji działalności spółek zależnych oraz rozszerzeniem Grupy Kapitałowej.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły 4 261 935,98 zł, w tym usługi obce 1 170 940,51 zł.

Najistotniejszy wpływ na wynik finansowy miało wydarzenie jednorazowe w postaci sprzedaży udziałów w spółce zależnej NewLab System sp. z o.o. Z tego tytułu powstał przychód w wysokości 868.825,53 zł.

W ocenie Zarządu nie ma żadnych istotnych czynników zagrażających dalszej działalności Grupy Kapitałowej.

9. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu Grupa jest na nie narażony.

Zestawienie obejmuje najważniejsze czynniki, które według najlepszej wiedzy Spółki należy uwzględnić przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnej.

Ryzyko utraty kluczowych osób

Działalność i rozwój Grupy Kapitałowej uzależnione są w istotny sposób od wiedzy i doświadczenia kadry zarządzającej Grupy oraz pracowników spółki zależnej – Centrum Badań DNA Sp. z o.o., której działalność oparta o skomplikowane procesy badawczo-rozwojowe i usługi diagnostyczne wymaga wyspecjalizowanej wiedzy oraz wysokich kwalifikacji. Istotnym ryzykiem tej działalności jest zatem rezygnacja bądź niezdolność do pracy osób zatrudnionych bądź współpracujących ze spółką zależną Grupy – Centrum Badań DNA sp. z o.o. Zastąpienie wykwalifikowanej kadry naukowej może rodzić poważne trudności z uwagi na brak odpowiednich specjalistów na rynku pracy. Utrata osób mających kluczowe znaczenie dla prac badawczych i czynności diagnostycznych może skutkować spowolnieniem tempa badań i rozwoju oferowanej przez Grupy technologii, a tym samym negatywnie wpłynąć na jego sytuację gospodarczą i finansową.

Ryzyko związane z procesami badawczo-rozwojowymi

Działalność Grupy Kapitałowej jest w istotnym stopniu uzależniona od rozwoju technologii w zakresie genetyki medycznej, w szczególności testów genetycznych. Angażowanie przez Grupę środków w proces badawczy nie gwarantuje, iż proces ów zakończy się powodzeniem. Określony projekt badawczy może nie przynieść oczekiwanych rezultatów z przyczyn obiektywnych, niezawinionych przez Grupę. W przypadku, gdy prowadzone bądź zamierzone prace badawcze nie będą przynosiły w długiej perspektywie czasu spodziewanych efektów, istnieje ryzyko, że w przyszłości rozwój technologii, o którą oparta jest działalność Grupy, może ulec znacznemu spowolnieniu, co może wpłynąć negatywnie na sytuację gospodarczą i finansową Grupy.

Ryzyko związane ze standardami jakości

W działalności Grupy Kapitałowej niezwykle istotnym czynnikiem warunkującym osiągnięcie sukcesu ekonomicznego oraz badawczego jest utrzymanie odpowiednich standardów jakości oferowanych usług i prowadzonych badań. Zawsze istnieje ryzyko związane z pogorszeniem jakości na skutek błędu pracownika bądź wadliwego działania urządzeń specjalistycznych. W przypadku ewentualnego obniżenia standardów jakości istnieje ryzyko, iż zaufanie do usług świadczonych przez Grupę zostanie zmniejszone, co może mieć wpływ na osiągnięte w przyszłości wyniki finansowe. W celu

zminimalizowania tego ryzyka Spółka wdrożyła w laboratorium prowadzonym przez Centrum Badań DNA sp. z o.o. Zintegrowany System Zarządzania Jakością według normy PN:EN ISO 9001:2009 oraz PN:EN ISO 14001:2005. Ponadto laboratorium to, w celu zapewnienia realizacji polityki jakości, bierze udział w badaniach międzylaboratoryjnych (m.in. GEDNAP, Quality Control for Molecular Diagnostic), które potwierdzają najwyższą jakość badań laboratoryjnych. Laboratorium jest także wpisane do ewidencji laboratoriów prowadzonej przez krajową radę diagnostów laboratoryjnych.

Ryzyko związane z niedostateczną ochroną wartości niematerialnych i prawnych

Wynikiem działalności badawczo-rozwojowej Grupy Kapitałowej i spółek zależnych są dobra intelektualne, takie jak utwory bądź wynalazki, które mogą stanowić przedmiot ochrony praw autorskich bądź praw pokrewnych, jak również praw własności przemysłowej. Interes Grupy wymaga, by te wartości intelektualne były należycie zabezpieczone. Brak takiego zabezpieczenia, bądź jego wadliwość mogą skutkować negatywnymi w skutkach działaniami konkurentów Grupy, polegającymi na próbach nieuprawnionego wykorzystania wartości intelektualnych wypracowanych przez Grupę bądź spółki zależne. Taka działalność podmiotów konkurencyjnych może negatywnie wpłynąć na sytuację gospodarczą i finansową Grupy.

Ryzyko związane ze słabym rozwinięciem rynku usług diagnostyki genetycznej

Rynek usług związanych z analizami genetycznymi i badaniami DNA znajduje się w fazie tworzenia i ciągłego rozwoju. Trudno jest przewidzieć dynamikę jego dalszego rozwoju i popyt na te usługi. Niewykluczone, że rozwój diagnostyki genetycznej może w okresie najbliższych lat napotkać na barierę w postaci zbyt wysokich cen tych usług, które uczynią je mało atrakcyjnymi i niedostępnymi dla szerszego kręgu odbiorców. Kolejną barierą rozwoju dla tego rynku może być ograniczona świadomość i słabo rozpowszechniona wiedza nt. diagnostyki genetycznej, jej zastosowań i możliwości. M.in. z powyższych powodów trudno jest prawidłowo przewidzieć dalszą dynamikę rozwoju rynku, na jakim działa Grupa Kapitałowa. Tym samym nie można wykluczyć, że rozwój tego rynku odbywać się będzie wolniej, niż zakłada to Grupa w swej strategii, co może skutkować gorszymi od przewidywanych wynikami finansowymi Grupy i nieosiągnięciem przez niego założonych celów prowadzonej działalności.

Ryzyko wzrostu konkurencji

Działalność Grupy Kapitałowej, choć nowatorska i innowacyjna, narażona jest na konkurencję ze strony innych przedsiębiorców. Zwłaszcza w zakresie analizy DNA (testów genetycznych) istnieje, zarówno w Polsce, jak i na świecie, pewna liczba podmiotów świadczących usługi konkurencyjne wobec Grupy. Szczególnie rywalizacja wobec konkurentów operujących na rynkach światowych może zakończyć się dla Grupy niepowodzeniem, m.in. z tego powodu, że konkurenci ci dysponują większymi zasobami kapitałowymi, które przeznaczyć mogą na ekspansję i działania marketingowe na rynku polskim. W takiej sytuacji możliwe jest, że udział Grupy w rynku nie będzie rósł tak dynamicznie, jak to zakłada strategia Grupy, a nie można także wykluczyć, że udział Grupy w rynku będzie się zmniejszał, co wpłynie negatywnie na jego sytuację finansową.

Ryzyko kursowe

W przypadku ponoszenia kosztów i generowania przychodów w różnych walutach (np. ponoszeniu nakładów inwestycyjnych w złotych oraz generowaniu przychodów w walutach obcych) Grupa Kapitałowa narażona będzie na ryzyko kursowe, co może obniżyć efektywność realizowanych przedsięwzięć. W obecnej sytuacji spółka zależna – Centrum Badań DNA sp. z o.o. importuje istotną

część odczynników i urządzeń, za które płaci w walutach obcych. W przyszłości zakładane jest także rozszerzenie terytorialne oferty usług świadczonych przez spółkę zależną – Centrum Badań DNA sp. z o.o. – na kraje Europy Zachodniej i Skandynawię. Grupa będzie dążyć do wyeliminowania ryzyka walutowego poprzez stosowanie hedgingu naturalnego i skorelowania przychodów i kosztów ponoszonych w tej samej walucie. Ze względu na nieistotną ekspozycję walutową Grupa ani też podmioty zależne nie zawierały umów dotyczących nabycia, zbycia oraz nie posiadały pochodnych instrumentów finansowych i nie doświadczyły konsekwencji związanych z tzw. problemem opcji walutowych.

Ryzyko zmiany przepisów prawa oraz sposobu ich interpretacji i stosowania

Zagrożeniem dla działalności Grupy Kapitałowej jest niestabilność systemu prawnego w Polsce. Często zmieniające się przepisy i ich wykładnia istotnie utrudniają prowadzenie działalności gospodarczej oraz znacznie ograniczają przewidywalność wyników finansowych. Zmienność przepisów prawa dotyczy zwłaszcza prawa podatkowego. Praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w tej dziedzinie, nie są jednolite. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe niekorzystnej dla Grupy interpretacji przepisów podatkowych, trzeba liczyć się z negatywnymi konsekwencjami dla działalności Grupy, jej sytuacji finansowej i perspektyw rozwoju. Działalność Grupa podlega regulacjom ustawy o wyrobach medycznych oraz ustawy o diagnostyce laboratoryjnej i związanych z nimi aktów wykonawczych. Wprowadzenie nowych lub zmiana istniejących uregulowań a także brak jednolitej interpretacji przepisów prawa mogą istotnie wpłynąć na działalność Grupy i perspektywę rozwoju oraz osiąganę wyniki i sytuację finansową Grupy. Grupa minimalizuje opisane powyżej ryzyko poprzez bieżącą analizę zmieniających się przepisów oraz korzystając z pomocy podmiotów świadczących doradztwo prawne lub podatkowe.

Ryzyko związane z finansowaniem działalności z wykorzystaniem dotacji

Przy realizacji projektów prowadzonych przez Centrum Badań DNA sp. z o.o. Grupa Kapitałowa korzysta z finansowania pochodzącego z dotacji Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, z pomocą których finansowane jest m.in. przedsięwzięcie polegające na rozbudowie, automatyzacji procesów technologicznych i wdrożeniu technologii badań DNA w oparciu o technikę mikromacierzy. Dotacje ze środków funduszy europejskich stanowią zasadniczo pomoc bezzwrotną, jednakże w każdej umowie o dotację zastrzeżone są szczególne warunki, jakie beneficjent musi wypełnić, aby otrzymać dotację w pełnej wysokości. Stąd zachodzi ryzyko, iż w przypadku nieprawidłowego wykonania wszystkich postanowień umowy Grupa nie uzyska dotacji w pełnej, zakontraktowanej wysokości. Jednocześnie strategia rozwoju Grupy przewiduje dalsze pozyskiwanie finansowania za pomocą w/w dotacji. Istnieje ryzyko, że wniosek Emitenta o udzielenie dotacji zostanie rozpatrzony negatywnie i Grupa będzie musiała zabiegać o uzyskanie finansowania z innych źródeł.

Ryzyko niezrealizowania strategii i planów inwestycyjnych

Strategia zakłada stworzenie Grupy Kapitałowej, w skład której wchodzić będą spółki prowadzące działalność związaną z diagnostyką laboratoryjną, biotechnologią, genetyką (medyczną, spożywczo-przemysłową oraz weterynaryjną). Niemniej w najbliższym czasie Zarząd Inno-Gene SA zamierza skoncentrować się na rozwoju już istniejących spółek zależnych – Centrum Badań DNA Sp. z o.o., Medgenetix sp.z o.o.

W ramach działalności CB DNA Sp. z o.o. planowane jest dokończenie realizowanych projektów badawczo-rozwojowych i koncentracja na komercjalizacji powstałych produktów. Spółka nie planuje aktualnie inwestycji w nowe technologie czy urządzenia.

Zdolność do realizacji strategii rozwoju uzależniona jest nie tylko od zdolności do pozyskania korzystnego finansowania, ale również od zdolności do adaptacji działalności Grupy do zmieniających się warunków branżowych, do których należą m.in. zmieniające się regulacje prawne, standardy jakościowe, konkurencja cenowa, dostęp do wykwalifikowanej kadry, rozwój technologii badań genetycznych i ich dostępność. Brak odpowiednio szybkiej reakcji ze strony Grupy na zmieniające się warunki rynkowe może spowodować, że inwestycje Emitenta nie przyniosą spodziewanych zysków, bądź też nie doprowadzą do realizacji założonych celów inwestycyjnych. Może to mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Grupy, a tym samym narazić nabywców akcji Grupy na straty.

Ryzyko związane z przetwarzaniem danych wrażliwych

Działalność w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, wykonywana przez spółkę zależną – Centrum Badań DNA sp. z o.o. – wiąże się także z koniecznością przetwarzania danych pacjentów dotyczących stanu ich zdrowia. Zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 roku o ochronie danych osobowych, informacje o stanie zdrowia zaliczane są do tzw. danych wrażliwych, których przetwarzanie możliwe jest jedynie w przypadkach ściśle określonych przez ustawę. Dane te mogą być przetwarzane m.in. wyłącznie wówczas, gdy przetwarzanie to jest prowadzone w celu ochrony stanu zdrowia, świadczenia usług medycznych lub leczenia pacjentów przez osoby trudniące się zawodowo leczeniem lub świadczeniem innych usług medycznych, zarządzania udzielaniem usług medycznych i są stworzone pełne gwarancje ochrony danych osobowych. Dodatkową gwarancją ochrony danych osobowych są szczególne wymogi związane z ochroną tajemnicy zawodowej stawiane diagnostom laboratoryjnym. Stosownie do tych wymogów Centrum Badań DNA sp. z o.o. dokłada wszelkich starań, w tym również poprzez wdrożenie odpowiednich procedur, w celu zapewnienia ochrony danych osobowych pacjentów i innych osób korzystających z usług laboratorium. Pomimo tych działań nie można całkowicie wykluczyć, że dane objęte ochroną przetwarzane będą zawsze w dopuszczalnych przez prawo granicach. W szczególności może dojść do nieuprawnionego ujawnienia tych danych, co w konsekwencji może doprowadzić do naruszenia dóbr osobistych, a to z kolei wiąże się z ryzykiem podnoszenia wobec Centrum Badań DNA sp. z o.o. roszczeń zarówno odszkodowawczych, jak i roszczeń o zadośćuczynienie.

Ryzyko roszczeń pacjentów z tytułu nienależytego wykonania usługi diagnostycznej.

Działalność spółki zależnej Inno-Gene SA – Centrum Badań DNA sp. z o.o. - w zakresie diagnostyki laboratoryjnej wiąże się z ryzykiem podnoszenia roszczeń wobec tejże spółki z tytułu nienależytego wykonania badań diagnostycznych i błędów wynikłych przy realizacji usługi. Wyniki badań świadczonych przez Centrum Badań DNA sp. z o.o. mogą mieć istotny wpływ na decyzje dotyczące leczenia i terapii danego pacjenta, a w konsekwencji mają znaczenie dla jego życia i zdrowia. Zakładać należy, iż ewentualny błąd w diagnostyce pacjenta, może się wiązać z podnoszeniem przez niego nie tylko roszczeń o odszkodowanie, ale także o zadośćuczynienie za krzywdę wynikłą z błędu.

Grupa Kapitałowa przeciwdziała powyższemu ryzyku poprzez stosowanie w laboratorium Centrum Badań DNA najwyższych standardów jakości i przeprowadzanie okresowo badań międzylaboratoryjnych, mających na celu sprawdzenie jakości oferowanych usług. NZOZ Laboratorium Genetyki Medycznej Centrum Badań DNA jest także ubezpieczone od odpowiedzialności cywilnej związanej z prowadzoną przez nie działalnością diagnostyczną.

Ryzyko związane z uzależnieniem od dostawców

Głównymi dostawcami materiałów i produktów niezbędnych dla prowadzenia działalności diagnostycznej przez Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (dotyczy to przede wszystkim testów diagnostycznych) są trzy podmioty, z którymi współpraca gospodarcza generuje łącznie 70% wszystkich obrotów z dostawcami (dane na I kw. 2014 roku).

Dotychczasowe kontakty handlowe nie wskazują na istnienie istotnego ryzyka niespodziewanego zakończenia współpracy, niemniej zawarte z dostawcami umowy ramowe umożliwiają dostawcom wypowiedzenie współpracy w stosunkowo krótkim czasie, co może nastąpić także na skutek okoliczności niezależnych od Centrum Badań DNA sp. z o.o. Istnieje ryzyko, że na skutek decyzji dostawcy o zakończeniu współpracy bądź innych nieprzewidzianych zdarzeń powodujących zaprzestanie bądź przerwę w dostawach, Centrum Badań DNA sp. z o.o. zmuszona będzie do ograniczenia bądź zupełnego wstrzymania swej działalności w zakresie diagnostyki laboratoryjnej i dystrybucji testów diagnostycznych oraz dystrybucji i produkcji systemów laboratoryjnych i odczynników, do czasu znalezienia nowych dostawców. Może to w efekcie spowodować obniżenie przychodów oraz wzrost kosztów spółek zależnych, gdyby warunki współpracy z nowymi dostawcami okazały się mniej korzystne od dotychczasowych.

Ryzyka związane z notowaniem instrumentów finansowych na rynku NewConnect

Wprowadzenie i notowanie akcji Inno-Gene S.A. w obrocie zorganizowanym na rynku NewConnect wiąże się z pewnymi ryzykami dotyczącymi charakteru i zasad dokonywania tego obrotu.

Ryzyko niedostatecznej płynności rynku i wahań cen

Akcje Inno-Gene S.A. nie były do tej pory notowane na żadnym rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu. Nie ma więc pewności, że instrumenty finansowe Akcje Inno-Gene S.A. będą przedmiotem aktywnego obrotu po ich wprowadzeniu do obrotu na rynku New Connect. Ze względu na specyfikę rynku New Connect, na którym jest notowana spółka Inno-Gene SA, istnieje ryzyko, niskiej płynności. Tym samym mogą występować trudności w sprzedaży dużej ilości akcji w krótkim okresie, co może powodować dodatkowo znaczne obniżenie cen akcji będących przedmiotem obrotu, a nawet brak możliwości sprzedaży akcji.

Ryzyko dotyczące możliwości nałożenia na Inno-Gene S.A. kar administracyjnych przez KNF za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć kary administracyjne na Emitenta za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa, a w szczególności obowiązków wynikających z Ustawy o Ofercie i Ustawy o Obrocie. Wspomniane sankcje wynikają przede wszystkim z art. 96 i 97 Ustawy o Ofercie oraz z art. 169 – 174 Ustawy o Obrocie. W przypadku nałożenia takiej kary obrót instrumentami finansowymi Emitenta może stać się utrudniony bądź niemożliwy. Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Emitenta, a ryzyko to dotyczy wszystkich akcji notowanych na NewConnect.

Ryzyko pogorszenia się koniunktury gospodarczej kraju

Niekorzystna sytuacja makroekonomiczna nie sprzyja rozwojowi przedsiębiorstw, które chcą pozyskać środki finansowe na dalszy rozwój – z jednej strony – z drugiej zaś, świadczyć usługi i dokonywać sprzedaży na rzecz klientów z branż finansowanych głównie z budżetu. Pogorszenie koniunktury gospodarczej kraju może być ważnym czynnikiem wpływającym na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

10. Informacja o nabyciu udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.

W okresie objętym sprawozdaniem jednostka dominująca nie nabyła i nie przewiduje nabycia udziałów (akcji) własnych.

11. Informacja o posiadanych przez Grupę Kapitałową oddziałach (zakładach);

Spółka dominująca nie posiada oddziałów. Spółka dominująca posiada 100% udziałów w spółce Centrum Badań DNA Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (ul. Rubież 46); do 31.10.2014 r. posiadała 100% udziałów w spółce NewLab Systems Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (ul. Mickiewicza 33) oraz 20% udziałów w spółce VitalnSilica Sp. z o.o. z siedzibą w Złotnikach.

W strukturze organizacyjnej spółki zależnej - Centrum Badań DNA Sp. z o. o. znajdują się 3 laboratoria usługowe:

- Laboratorium Genetyki Medycznej, zarejestrowane jako Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej przy ul. Mickiewicza 31 w Poznaniu
- Laboratorium Diagnostyki Weterynaryjnej przy ul. Mickiewicza 31 w Poznaniu
- Pracownia Genomowa zlokalizowana na terenie Poznańskiego Parku Naukowo Technologicznego przy ul. Rubież 46 w Poznaniu

Ponadto Centrum Badań DNA Sp. z o.o. posiada udziały w 3 Spółkach:

- Spółce Medgenetics Sp. z o.o., której działalność ma na celu ukierunkowanie rozwoju Grupy Kapitałowej Inno-Gene S.A. na sprawy związane z medycyną spersonalizowaną.
- Spółce med4one Sp. z o.o., której zadaniem jest rozwój produktów skierowanych do przemysłu farmaceutycznego i aptekarskiego.
- Spółce Centrum Edukacji Bio-medycznej Sp. z o.o. (CEBIM), której zadaniem jest prowadzenie działalności operacyjnej w sektorze usług szkoleniowych i organizacji imprez branżowych (konferencje). Spółka będzie prowadziła szkolenia z zakresu transferu technologii, technologii laboratoryjnych i medycznych również w oparciu o narzędzia udostępniania materiałów on-line.

Spółki z Grupy Kapitałowej, pośrednio zależne od jednostki dominującej, Medgenetix sp.z o.o. oraz Genomix sp.z o .o. posiadają siedzibę i własne laboratoria genetyczne w Warszawie ul. Zaliwskiego 9A.

12. Informacja o instrumentach finansowych w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest Spółka,
- b) przyjętych przez Spółkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń;

W okresie objętym sprawozdaniem Grupa nie stosowała instrumentów finansowych w zakresie ryzyka oraz nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń.

13. Informacja o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego.

Spółka INNO-GENE S.A. nie stosuje w sposób trwały pięciu następujących dobrych praktyk wynikających z Załącznika nr 1 do Uchwały nr 293/2010 Zarządu GPW z dnia 31 marca 2010 roku, stanowiący tekst jednolity dokumentu "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect":

1) Dobra praktyka nr 1 - Emitent nie będzie przestrzegał danej zasady w zakresie transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji wideo przebiegu obrad oraz upubliczniania takiej wideo rejestracji.

Uzasadnienie: Emitent nie będzie przestrzegał danej praktyki ze względu na wysokie koszty związane z infrastrukturą techniczną umożliwiającą transmisje obrad walnego zgromadzenia przez Internet. Wszystkie istotne informacje dotyczące zwołania i przebiegu walnego zgromadzenia będą publikowane przez Emitenta w formie raportów bieżących oraz umieszczane na jego stronie internetowej. Dlatego też prowadzenie transmisji obrad nie jest konieczne dla zapewnienia akcjonariuszom nie biorącym udziału w walnym zgromadzeniu i innym zainteresowanym inwestorom informacji o walnym zgromadzeniu. Akcjonariusze i osoby zainteresowane będą mogli zapoznać się ze sprawami poruszonymi na danym walnym zgromadzeniu, przeglądając informacje umieszczone na stronie internetowej.

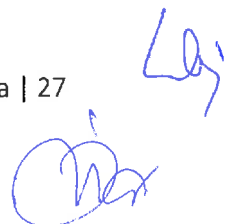
2) Dobra praktyka nr 3.3. - Emitent nie będzie przestrzegał tej zasady w całości. Uzasadnienie: Emitent chce prowadzić przejrzystą i wiarygodną politykę informacyjną. Z uwagi jednak na specyfikę działalności Emitenta i brak źródeł pozwalających opisać rynek i pozycję emitenta na rynku, na którym działa, niemożliwe jest oszacowanie jego pozycji na rynku i sporządzenie rzetelnego opisu rynku.

3) Dobra praktyka nr 3.8. - Emitent nie będzie przestrzegał danej zasady w całości. Uzasadnienie: Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych. W przypadku, gdy Emitent zdecyduje się na przedstawienie swoich prognoz finansowych, to złoży odpowiednią deklarację o przestrzeganiu danej zasady.

4) Dobra praktyka nr 5 - Emitent nie będzie przestrzegał danej zasady w całości. Uzasadnienie: Emitent uznaje za wystarczające prowadzenie relacji inwestorskie w ramach własnej witryny internetowej pod adresem www.inno-gene.pl, gdzie umieszczane są aktualne informacje na temat jego działalności i sytuacji. Strona internetowa Emitenta jest aktualizowana i prowadzona na bieżąco i stanowi pełne źródło wiedzy o spółce, dostępne dla wszystkich inwestorów.

5) Dobra praktyka nr 16 - Emitent nie będzie publikował raportów miesięcznych, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.

Komentarz: W opinii Emitenta wystarczające jest sporządzanie i publikowanie raportów bieżących i okresowych zgodnie z Regulaminem ASO oraz umieszczanie tych informacji na stronach internetowych (stronie korporacyjnej spółki, New Connect oraz GPW). Ze względu na skalę i dynamikę działalności Emitenta, publikowanie informacji zgodnie z obowiązującymi Emitenta regulacjami zapewnia akcjonariuszom i inwestorom dostateczny zakres wiedzy o Spółce, pozwalający na podejmowanie decyzji inwestycyjnych. W ocenie Emitenta wystarczająca jest publikacja kwartalnych raportów okresowych, w których Emitent będzie informował o aktualnym stanie spółki.



W pozostałym zakresie Emitent deklaruje przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego obowiązujących na rynku New Connect.

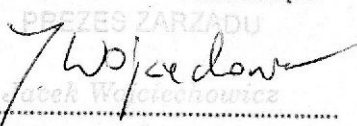
14. Informacje o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju

W 2014 w ramach Grupy Kapitałowej realizowane były następujące projekty w obszarze badań i rozwoju:

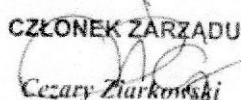
- a) Projekt z działania 1.4 POIG pt.: „Opracowanie innowacyjnych testów genetycznych w oparciu o technologie NGS”. Umowa nr UDA-POIG.01.04.00-30-027/12-00. Całkowita wartość projektu: 4.268.100,00 PLN. Projekt realizowany przez Centrum Badań DNASp. z o. o.
- b) Projekt z działania 1.4 POIG pt.: „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów z zakresu genetyki weterynaryjnej wybranych gatunków zwierząt”. Umowa nr UDA-POIG.01.04.00-30-015/11-00. Całkowita wartość projektu: 4.846.683,72 PLN. Projekt realizowany przez Centrum Badań DNASp. z o. o.
- c) Projekt z działania 1.4 POIG pt.: „Opracowanie i wdrożenie do oferty innowacyjnych i kompleksowych testów z zakresu genetyki medycznej”. Umowa nr UDA-POIG.01.04.00-30-082/11-00. Całkowita wartość projektu: 5.262.600,00 PLN. Projekt realizowany przez Centrum Badań DNASp. z o. o.
- d) Projekt z Programu Sektorowego INNOMED pt.: „Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV - zależnych guzów łitych”. Umowa nr INNOMED/1/7/NCBR/2014. Całkowita wartość projektu: 9.933.113,20 PLN. W realizacji projektu zaangażowane są 2 spółki z Grupy Kapitałowej: Centrum Badań DNASp. z o. o. oraz Medgenetix Sp. z o.o.,
- e) Projekt z działania 1.4 POIG pt.: „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologie NGS”. Umowa nr UDA-POIG.01.04.00-00-132/11-00. Całkowita wartość projektu: 2.876.840,00 PLN. W realizacji projektu zaangażowane są 2 spółki z Grupy Kapitałowej: Centrum Badań DNASp. z o. o. oraz Genomix Sp. z o.o.

Poznań, dnia 3 czerwca 2015 roku

Jacek Wojciechowicz - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Jacek Wojciechowicz

Cezary Ziarkowski – Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Cezary Ziarkowski

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE

INNO-GENE S. A.

ZA OKRES OD 01.01.2014 DO 31.12.2014

Poznań, dnia 03 czerwca 2015

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 rok z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki INNO-GENE przedstawia skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku na które składa się:

- ✓ Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- ✓ Skonsolidowany bilans
- ✓ Skonsolidowany rachunek zysków i strat
- ✓ Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych
- ✓ Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym
- ✓ Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami przedstawionymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z póź. Zm.), odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności Zarządu zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

POZNANSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

.....
(Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie
Ksiąg rachunkowych)

*sp. Inpate Seld**
3.06.2015

[Signature]

CZŁONEK ZARZĄDU
Cezary Ziarkowski

.....
(Podpis członków Zarządu)
Inno-Gene S.A. (2)

ul. Rubież 46, 61-612 Poznań
tel. 61 623 25 25, fax 61 623 25 26
NIP 972-121-54-39, REGON 30146364⁴

**WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Informacje o Jednostce Dominującej

INNO-GENE S.A. zwana w dalszej części Spółką dominującą została powołana w dniu 23.04.2010 roku Aktem Notarialnym (Rep. A nr 4130/2010) Spółka dominująca została wpisana dnia 10.06.2010 roku do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000358293 prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Siedziba Spółki dominującej mieści się w Poznaniu, przy ulicy Rubież 46.

Podstawowy przedmiot działalności: badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych, nr PKD 72.19.Z.

Spółka dominująca w roku 2014 prowadziła głównie działalność w zakresie pośrednictwa finansowego zaklasyfikowanego według PKD pod numerem 64.99.Z.

- 2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, przedmiotów działalności, udziału posiadanego przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym**

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Nazwa Spółki zależnej	CENTRUM BADAŃ DNA SP. Z O.O.
Siedziba Spółki zależnej	Ul. Rubież 46, 61-612 Poznań
Przedmiot działalności	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych PKD 72.19.Z
Udział posiadany przez Jednostkę Dominującą	100%
Udział Jednostki Dominującej w całkowitej liczbie głosów	100%
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja

Nazwa Spółki zależnej	NEWLAB SYSTEMS SP. Z O.O.
Siedziba Spółki zależnej	Ul. Mickiewicza 33/58, 60-835 Poznań
Przedmiot działalności	Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych 46.46.Z
Udział posiadany przez Jednostkę Dominującą	100% do dnia 31.10.2014
Udział Jednostki Dominującej w całkowitej liczbie głosów	100% do dnia 31.10.2014
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja

Nazwa Spółki zależnej	MED4ONE SP. Z O.O.
Siedziba Spółki zależnej	Ul. Mickiewicza 31, 60-835 Poznań
Przedmiot działalności	Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych PKD 70.10.Z
Udział posiadany przez Jednostkę Dominującą	70%
Udział Jednostki Dominującej w całkowitej liczbie głosów	70%
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Nazwa Spółki zależnej	MEDGENETICS SP. Z O.O.
Siedziba Spółki zależnej	Ul. Mickiewicza 31, 60-835 Poznań
Przedmiot działalności	Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych PKD 70.10.Z
Udział posiadany przez Jednostkę Dominującą	70,5%
Udział Jednostki Dominującej w całkowitej liczbie głosów	70,5%
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja

Nazwa Spółki zależnej	Centrum Edukacji Bio-Medycznej Sp. Z o.o.
Siedziba Spółki zależnej	Ul. Kobaltowa 6, 62-002 Złotniki
Przedmiot działalności	Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 8559B
Udział posiadany przez Jednostkę Dominującą	49,5%
Udział Jednostki Dominującej w całkowitej liczbie głosów	49,5%
Metoda konsolidacji	Konsolidacja metodą praw własności

Nazwa Spółki zależnej	MEDGENETIX SP. z o.o.
Siedziba Spółki zależnej	Ul. Józefa Zaliwskiego 9a, 04-145 Warszawa
Przedmiot działalności	Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana PKD 7490Z
Udział posiadany przez Jednostkę Dominującą	49,5%- Spółka pośrednio zależna od Spółki Medgenetics Sp. z o.o.
Udział Jednostki Dominującej w całkowitej liczbie głosów	49,5%- Spółka pośrednio zależna od Spółki Medgenetics Sp. z o.o.

49
CD

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja
<p>Spółka MEDGENETIX Sp. z o.o. powstała w ramach dofinansowania przyznanego Krajowej Izbie Gospodarczej w ramach działania 3.1 Inicjowanie działalności innowacyjnej osi priorytetowej 3 Kapitał dla innowacji Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 na podstawie umowy o dofinansowanie zawartej z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości: UDA-POIG.03.01.00-00-011/10-00. Dofinansowanie zostało przyznane Krajowej Izbie Gospodarczej na potrzeby projektu KIGMED.eu- Inkubator Innowacyjnych Technologii dla e-Medycyny.</p>	

Nazwa Spółki zależnej	GENOMIX Sp. z o.o.
Siedziba Spółki zależnej	Ul. Józefa Zaliwskiego 9a, 04-145 Warszawa
Przedmiot działalności	Sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach PKD 47.73.Z
Udział posiadany przez Jednostkę Dominującą	49%- Spółka pośrednio zależna od Spółki Med4One Sp. z o.o.
Udział Jednostki Dominującej w całkowitej liczbie głosów	49%- Spółka pośrednio zależna od Spółki Med4One Sp. z o.o.
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja
<p>Spółka powstała w ramach dofinansowanie przyznanego Krajowej Izbie Gospodarczej w ramach działania 3.1 Inicjowanie działalności innowacyjnej osi priorytetowej 3 Kapitał dla innowacji Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 na podstawie umowy o dofinansowanie zawartej z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości: UDA-POIG.03.01.00-00-011/10-00. Dofinansowanie zostało przyznane Krajowej Izbie Gospodarczej na potrzeby projektu KIGMED.eu- Inkubator Innowacyjnych Technologii dla e-Medycyny. Trwanie działalności jednostki nie jest ograniczone.</p>	

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

3. Wykaz innych niż jednostki podporządkowane jednostek ze wskazaniem nazw (firm) i siedzib, w których jednostki powiązane posiadają mniej niż 20% udziałów (akcji), z podaniem wysokości kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek, udziału w tym kapitale (funduszu) oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

4. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem podstawy prawnej oraz uzasadnieniem dokonania wyłączenia:

Nazwa Spółki zależnej	VITAINSILICA Sp. z o.o.
Siedziba Spółki zależnej	Ul. Krzemowa 1, Złotniki 62-002 Suchy Las
Przedmiot działalności	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
Udział posiadany przez Jednostkę Dominującą	20%
Udział Jednostki Dominującej w całkowitej liczbie głosów	20%

Grupa kapitałowa odstąpiła od konsolidacji Spółki podporządkowanej VITAINSILICA Sp. z o.o.- zgodnie z art.58 ust.1 ustawy o rachunkowości konsolidacją można nie obejmować jednostki zależne jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art.4 ust.1.

5. Czas trwania działalności Jednostki dominującej i jednostek powiązanych:

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o. utworzone Spółki Grupy Kapitałowej: nieoznaczony.
ul. Strzelecka 20/4A. 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

Wprowadzenie stanowi integralną część sprawozdania finansowego

6. Okres objęty sprawozdaniem skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01.01.2014 – 31.12.2014 roku.

7. Dane łączne

W skład Jednostki dominującej i jednostek zależnych nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

8. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Nie ma istotnych zagrożeń dla funkcjonowania a Grupy Kapitałowej.

Misją spółki dominującej jest tworzenie własnych spółek zależnych oraz nabywanie akcji i udziałów spółek zaliczanych do sektora LifeScience. Strategia firmy zakłada budowanie portfela dynamicznie rozwijających się spółek. W ramach grupy Emitent dąży do zagwarantowania spółkom portfelowym środków finansowych na dalszy rozwój oraz szuka możliwości realizowania potencjalnych efektów synergii pomiędzy spółkami zależnymi.

Spółka dominująca zamierza kontynuować realizację strategii, którą realizowała w latach poprzednich, głównie poprzez spółki zależne, w których Emitent posiada kontrolne pakiety akcji/udziałów. Oznacza to przede wszystkim kontynuowanie intensywnych prac mających na celu wzmacnianie ich potencjału gospodarczego a także prac mających na celu pozyskanie kolejnych spółek portfelowych. Emitent zamierza wspierać swoje spółki portfelowe w działaniach mających na celu wprowadzenie ich akcji do notowań na

rynkach zorganizowanych, zarówno na rynku regulowany prowadzonym przez GPW w

Warszawie jak i na rynku NewConnect.

2 up. Ingeleke Scholtz
3.06.2015

Woj
Dca

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Spółka w 2014 roku osiągnęła przychody finansowe z tytułu udzielonych pożyczek spółkom zależnym. W 2015 roku Spółka będzie osiągała przychody ze świadczenie usług doradczych, a także przychody z tytułu świadczenia usług sprzedażowo-marketingowych dla spółek z grupy kapitałowej, które zbilansują koszty stałe ponoszone przez spółkę.

Sprawozdanie Spółki zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Sytuacja finansowa spółki zależnej zarówno w 2014 roku uległa znacznej poprawie. Spółka zaczęła generować zwiększone przychody oraz pojawił się zysk operacyjny. W 2015 roku spółka zamierza większą uwagę skoncentrować na promocji i działalności sprzedażowej swych usług.

Sprawozdanie Spółki zależnej Medgenetics Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Spółka generuje przychody oraz zysk operacyjny przy bardzo niskich kosztach stałych. W roku 2015 spółka zamierza większą uwagę skoncentrować na promocji i działalności sprzedażowej swych usług.

Sprawozdanie Spółki zależnej Med4One Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Spółka generuje przychody oraz zysk operacyjny przy bardzo niskich kosztach stałych. W roku 2015 spółka zamierza większą uwagę skoncentrować na promocji i działalności sprzedażowej swych usług.

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

d. up. Anabela Scholtz
3.06.2015

Wprowadzenie stanowi integralną część sprawozdania finansowego

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Sprawozdanie Spółki zależnej Medgenetix Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Spółka w 2014 roku koncentrowała się na utworzeniu i rejestracji własnego laboratorium genetycznego, które będzie świadczyć usługi diagnostyczne i prowadzić prace badawczo-rozwojowe. W I kwartale br. Spółka zaczęła przynosić zyski operacyjne i tendencja ta powinna utrzymać się w 2015 roku. W roku 2015 spółka zamierza większą uwagę skoncentrować na promocji i działalności sprzedażowej swych usług.

Sprawozdanie Spółki zależnej Genomix Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Spółka w 2014 roku koncentrowała się na utworzeniu laboratorium genetycznego, które będzie świadczyć usługi diagnostyczne i prowadzić prace badawczo-rozwojowe. Spółka w roku 2015 zamierza kontynuować świadczenie usług odpłatnych.

Sprawozdanie Spółki zależnej Centrum Edukacji Biomedycznej Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Spółka w 2014 roku uruchomiła platformy do odpłatnego udostępniania szkoleń i warsztatów oraz rozpoczęła pozyskiwanie zleceń z uczelni na komercjalizację odkryć i wynalazków naukowych. W roku 2015 spółka zamierza większą uwagę skoncentrować na roli brokera technologicznego oraz na rozszerzeniu dostępnych tematów na platformie VOD.

9. Połączenie jednostek gospodarczych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie Spółek z innymi jednostkami.

10. Omówienie zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późn. zm.)

a) Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe

➤ Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Grupa Kapitałowa zalicza nabyte wartości niematerialne i prawne do wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów w momencie gdy wartość przekracza 1.500,00 zł. W momencie gdy wartość aktywa znajduje się w przedziale do 1.500,00 do 3.500,00 zł, Grupa Kapitałowa umarza je stosując 100% stawkę ekonomicznej użyteczności. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnej do używania.

Grupa Kapitałowa zalicza nabyte wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.500,00 zł bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Koszty zakończonych prac rozwojowych

Koszty zakończonych prac rozwojowych, zakończonych pozytywnym efektem, wprowadzonych przez Grupę Kapitałową na własne potrzeby, poniesione przed

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 KRS 0000290350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

Wprowadzenie stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Woj
[Signature]

30.06.2015

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

podjęciem produkcji lub zastosowanie technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są następujące warunki:

1. technologia wytwarzania jest ściśle ustalona, a dotyczące jej koszty prac rozwojowych wiarygodnie określona,
2. techniczna przydatność technologii została stwierdzona oraz odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie Grupa Kapitałowa podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii,
3. koszty prac rozwojowych zostaną pokryte – według przewidywań Grupy Kapitałowej – przychodami ze sprzedaży produktów lub zastosowania technologii.

Do momentu zakończenia projektów koszty z tym związane prezentowane są w pozycji rozliczeń międzyokresowych czynnych.

Koszty zakończonych prac rozwojowych amortyzuje się według ogólnych zasad przez okres ekonomicznej użyteczności ustalony przez Grupę Kapitałową we własnym zakresie, który nie powinien być dłuższy niż 5 lat.

Jeżeli koszty zakończonych prac rozwojowych nie spełniają warunków określonych w ustawie, wówczas obciążają wynik finansowy w roku, w którym zakończono prace.

➤ Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Grupy Kapitałowej.

Grupa Kapitałowa zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów, jeżeli wartość brutto wynosi więcej niż 1.500,00 zł. Jeżeli wartość brutto aktywa mieści się w przedziale od 1.500,00 do 3.500,00 zł, Grupa Kapitałowa stosuje 100% stawkę

amortyzacji. Jeżeli wartość brutto przekracza 3.500,00 zł, Grupa Kapitałowa stosuje

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

stawki oparte na okresie ekonomicznej użyteczności. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Grupa Kapitałowa zalicza nabyte składniki aktywów o wartości poniżej 1.500,00 zł bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych dla celów podatkowych Grupa Kapitałowa stosuje liniową metodę amortyzacji przy zastosowaniu stawek zawartych w wykazie rocznych stawek stanowiących załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. nr 54, poz. 654 z póź.zm.). Dla celów bilansowych Grupa Kapitałowa stosuje następujący okres ekonomicznej użyteczności:

Grupa środków trwałych	Okres ekonomicznej użyteczności
Maszyny i urządzenia - grupa 491	1 rok- 3 lat
Urządzenia techniczne - grupa 662	1 rok- 5 lat
Inne środki trwałe - grupa 801	4 lat
Inne środki trwałe - grupa 808	5 lat

Na każdy dzień bilansowy służby techniczne dokonują weryfikacji przyjętego wcześniej okresu ekonomicznej użyteczności każdego środka trwałego. Zmiana tego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o poniesione nakłady na ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację) przekraczające wartość 3.500 zł. Nakłady na ulepszenie nie przekraczające 3.500 zł oraz koszty remontów uznawane są za koszty bieżącego okresu.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wykazane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy aktualizujące.

➤ Środki trwałe w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów, pozostających z bezpośrednim związkiem z ich nabyciem lub wytworzeniem, poniesionych przez Grupę Kapitałową za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do używania.

b) Leasing

Grupa Kapitałowa może być stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

Jeżeli Grupa Kapitałowa przyjęła do używania obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne na mocy umowy, zgodnie z którą jedna ze stron, zwana dalej "finansującym", oddaje drugiej stronie, zwanej dalej "korzystającym", środki trwałe lub

wartości niematerialne i prawne do odpłatnego używania lub również pobierania pożytków, a czas oznaczony, środki te i wartości zalicza się do aktywów trwałych

Woj

Chaz

306.2015

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

korzystającego, jeżeli umowa spełnia co najmniej jeden z następujących warunków

1. przenosi własność jej przedmiotu na korzystającego po zakończeniu okresu, na który została zawarta
2. zawiera prawo do nabycia jej przedmiotu przez korzystającego, po zakończeniu okresu, na jaki została zawarta, po cenie niższej od wartości rynkowej z dnia nabycia,
3. okres, na jaki została zawarta, odpowiada w przeważającej części przewidywanemu okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub prawa majątkowego, przy czym nie może być on krótszy niż 3/4 tego okresu. Prawo własności przedmiotu umowy może być, po okresie, na jaki umowa została zawarta, przeniesione na korzystającego,
4. suma opłat, pomniejszonych o dyskonto, ustalona w dniu zawarcia umowy i przypadająca do zapłaty w okresie jej obowiązywania, przekracza 90% wartości rynkowej przedmiotu umowy na ten dzień. W sumie opłat uwzględnia się wartość końcową przedmiotu umowy, którą korzystający zobowiązuje się zapłacić za przeniesienie na niego własności tego przedmiotu. Do sumy opłat nie zalicza się płatności na rzecz korzystającego za świadczenia dodatkowe, podatków oraz składek na ubezpieczenie tego przedmiotu, jeżeli korzystający pokrywa je niezależnie od opłat za używanie,
5. zawiera przyrzeczenie finansującego do zawarcia z korzystającym kolejnej umowy o oddanie w odpłatne używanie tego samego przedmiotu lub przedłużenia umowy dotychczasowej, na warunkach korzystniejszych od przewidzianych w dotychczasowej umowie,
6. przewiduje możliwość jej wypowiedzenia, z zastrzeżeniem, że wszelkie powstałe z tego tytułu koszty i straty poniesione przez finansującego pokrywa korzystający,
7. przedmiot umowy został dostosowany do indywidualnych potrzeb korzystającego. Może on być używany wyłącznie przez korzystającego, bez wprowadzania w nim istotnych zmian".

Przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonych na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

Wprowadzenie stanowi integralną część sprawozdania finansowego

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. W umowie leasingu operacyjnego Korzystający może mieć zagwarantowane prawo zakupu przedmiotu leasingu po zakończeniu umowy, za określoną z góry wartość końcową,

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

Oplaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

c) Zapasy

Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. księguje zapasy w ciężarów kosztów na dzień ich zakupu. Wartość zapasów korygowana jest na koniec kwartału o rzeczywistą wartość posiadanych zapasów, wynikająca z inwentaryzacji.

Wyceny rozchodu poszczególnych składników rzeczowych aktywów obrotowych dokonywana jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

Zasada opisana powyżej jest zgodna z art. 17 ustęp 2 pkt 4, który mówi, że Kierownik jednostki, uwzględniając rodzaj i wartość poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez Grupę Kapitałową, podejmuje decyzję o stosowaniu jednej z wymienionych w tym przepisie metod. Kierownik jednostki

POZNANSCIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 200, 61-840 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax 48 61 224-81-36
www.gcf.biz.pl

Wprowadzenie stanowi integralną część sprawozdania finansowego

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

towarów na dzień ich zakupu, które połączone jest z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.

Zapasy na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia, zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na ten dzień.

Wycena bilansowa składników aktywów obrotowych następuje z zachowaniem zasady ostrożności. W myśl tej zasady, Grupa Kapitałowa ma obowiązek uwzględnić w wyniku finansowym zmniejszenie wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów. Oznacza to, że przy wycenie aktywów obrotowych należy dokonać odpowiednich odpisów aktualizujących wartość zapasów, które doprowadzą wartość tego zapasu do aktualnej ceny sprzedaży netto. Zmniejszenie wartości użytkowej zapasów może nastąpić na przykład w wyniku uszkodzenia, zepsucia, upływu terminu przydatności, obniżenia cen rynkowych i innych.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych związane z utratą ich wartości lub wyceną na dzień bilansowy obciążają pozostałe koszty operacyjne. W przypadku ustania przyczyny dokonania odpisu aktualizującego wartość rzeczowych składników obrotowych jest ona odnoszona na dobro pozostałych przychodów operacyjnych.

Wszystkie grupy zapasów podlegają indywidualnej analizie pod kątem możliwości ich dalszego wykorzystania i w przypadku stwierdzenia, iż nie będą mogły one być wykorzystane w przyszłości, obejmowane są odpowiednim odpisem aktualizującym.

➤ Zaliczki na poczet dostaw

Otrzymanie zaliczki zadatku, przedpłaty czyli otrzymanie określonej sumy na poczet przyszłych zobowiązań ujmuje się w bilansie w pozycji aktywów obrotowych - zapasy _

zaliczki na poczet dostaw. Jest to płatność dokonana przed terminem, w którym ma

powstać obowiązek zapłaty za całą dostawę lub wykonanie świadczenia.

d) Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

1. należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;
2. należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności;
3. należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;
4. należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;
5. należności przeterminowanych powyżej 1 roku o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności - w wysokości 100% wartości należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

1. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
2. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Grupa Kapitałowa prezentuje w pozycji bilansu "należności długoterminowe" należności (w tym kaucje) o przewidywanym okresie spłaty powyżej roku licząc od dnia bilansowego.

e) Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

1. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
2. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

f) Inwestycje długoterminowe

Nabyte długoterminowe aktywa finansowe (akcje, udziały) będące przedmiotem obrotu publicznego lub niebędące przedmiotem obrotu publicznego, nabyte jedynie w celu sprawowania kontroli lub wywierania wpływu na jednostkę wyceniane są według ceny nabycia z wyjątkiem trwałej utraty wartości. Długoterminowe aktywa finansowe

zakwalifikowane do kategorii przeznaczonych do sprzedaży w okresie powyżej 12 miesięcy wycenia się:

- W cenie nabycia- w przypadku akcji, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku, albo których wartość godziwiej nie można ustalić w wiarygodny sposób zgodnie z § 16 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Odpisów aktualizujących należy dokonać wówczas, gdy zachodzi duże prawdopodobieństwo, że kontrolowane przez Grupę Kapitałową długoterminowe aktywa finansowe nie przyniosą w przyszłości spodziewanych korzyści ekonomicznych i spółka nie podlega konsolidacji lub podlega konsolidacji metodą praw własności. W tej sytuacji należy dokonać odpisu aktualizującego nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego.

Udzielone pożyczki wycenia się i wykazuje w bilansie w kwocie zapłaty skorygowanej cenie nabycia, z zachowaniem zasady ostrożności. Oznacza to, że kwotę udzielonej pożyczki długoterminowej wykazuje się w bilansie wraz z należnymi zgodnie z umową, odsetkami. Pożyczkę pomniejsza ewentualny odpis aktualizujący. Jeżeli spłata pożyczki następuje w ratach, to tę część rat pożyczki, która podlegać będzie spłacie w obrotowym ciągu kolejnych 12 miesięcy liczonych od dnia bilansowego zalicza się do inwestycji krótkoterminowych.

g) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania tworzone są na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

wartości.

h) Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Grupa Kapitałowa uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

i) Rozliczenia międzyokresowe

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów związanych z ich osiągnięciem, rozgraniczane są przychody i koszty dotyczące poszczególnych okresów sprawozdawczych. Koszty ponoszone z góry, a więc dotyczące przyszłych okresów wykazywane są w ramach rozliczeń międzyokresowych czynnych, natomiast bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym.

Do rozliczeń międzyokresowych czynnych zaliczane są również koszty niezakończonych prac rozwojowych. Jeżeli prace rozwojowe zakończą się pozytywnym wynikiem wówczas koszty tych prac zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Grupa Kapitałowa uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, lecz nie zafakturowanych do dnia bilansowego, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, możliwych do oszacowania w sposób

Zobowiązania z tytułu świadczeń na rzecz pracowników wykazywane są w bilansie w pozycji rezerwy na świadczenia pracownicze.

j) Przychody przyszłych okresów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł

k) Kapitały własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wynikającej ze statutu Spółki dominującej i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego. Zadeklarowane lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału. W przypadku podwyższenia kapitału wartość kapitału, o który ma zostać podwyższony kapitał podstawowy prezentuje się w bilansie w kapitale zapasowym do momentu wpisania do Krajowego Rejestru Sądowego. W sytuacji, kiedy rejestracja podwyższenia kapitału podstawowego nastąpiła po dniu bilansowym, ale przed dniem sporządzenia sprawozdania finansowego kapitały prezentuje się w bilansie w pozycji kapitały podstawowe

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy Grupy Kapitałowej do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się

Woj
Orta

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku (ustawowego oraz dobrowolnego), z dopłat, które uiszczają akcjonariusze w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjom (o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat).

I) Podatek dochodowy

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

➤ Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

➤ Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

m) Zobowiązania

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

1. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji -w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
2. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

n) Przychody i zyski

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o. i zyski Grupa Kapitałowa uznaje uprawdopodobnione powstanie w
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-189-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

Wprowadzenie stanowi integralną część sprawozdania finansowego

okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

o) Koszty i straty

Przez koszty i straty Grupa Kapitałowa rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

p) Wynik finansowy

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

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Grupy Kapitałowej i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest Grupa Kapitałowa, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

q) Rachunek zysków i strat

Grupa Kapitałowa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

r) Rachunek przepływów pieniężnych

Grupa Kapitałowa sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

s) Podmioty powiązane

Jako podmioty powiązane Grupa rozpoznaje, poza jednostkami określonym w art.3. ust.1. ustawy o rachunkowości, także członków zarządów i organów nadzorczych Spółek Grupy Kapitałowej.

t) Konsolidacja

Metoda konsolidacji pełnej polega na sumowaniu, w pełnej wartości, poszczególnych pozycji odpowiednich sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostek zależnych oraz dokonaniu wyłączeń i korekt konsolidacyjnych.

Konsolidacja sprawozdań finansowych dokonywana na dzień rozpoczęcia sprawowania kontroli obejmuje tylko i wyłącznie konsolidacje bilansów jednostki dominującej i jednostek zależnych. Bilans przedstawia stan składników majątkowych i źródeł ich finansowania w momencie powstania grupy kapitałowej. Natomiast pozostałe elementy sprawozdania finansowego, sporządzony za okres do dnia nabycia kontroli, prezentują strumienie (przychody, koszty, przepływy środków pieniężnych) które powstały w okresie przed dniem powstania grupy kapitałowej.

Na koniec okresu sprawozdawczego należy dokonać również odpisów wartości firmy, które powstały na dzień rozpoczęcia sprawowania kontroli. Od wartości firmy Grupa Kapitałowa dokonuje odpisów amortyzacyjnych w okresie nie dłuższym niż 5

lat. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i ujmuje się je w pozycji

Odpis wartości firmy- jednostki zależne w skonsolidowanym rachunku zysków i start.

Wyłączenia i korekty konsolidacyjne można ująć w następującej po sobie etapy postępowania:

- Wycena aktywów netto jednostek zależnych według wartości godzinowej
- Sumowanie poszczególnych pozycji odpowiednich sprawozdań finansowych
- Ustalenie na dzień objęcia kontroli wartości firmy oraz wartości odpisu
- Korekty kapitałowe
- Wyłączenie sald i obrotów wynikających z transakcji wewnątrz grupy kapitałowej
- Obliczenie i wyłączenie zysków lub start zawartych w aktywach jednostek objętych konsolidacją, które powstały w wyniku transakcji wewnętrznych

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony poprzez zsumowanie jednostkowych rachunków przepływów pieniężnych jednostki dominującej i jednostki zależnej oraz dokonanie wyłączeń. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale jest sporządzone na podstawie skonsolidowanego bilansu.

11. Omówienie dokonanych ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzenia jednostkowych sprawozdań finansowych.

Nie wystąpiła taka sytuacja.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

12. Przedstawienie stosownych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanych sprawozdania finansowego.

Grupa kapitałowa odstąpiła od konsolidacji Spółki podporządkowanej VITAINSILICA Sp. z o.o.- zgodnie z art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości konsolidacją można nie obejmować jednostki zależne jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art.4 ust.1.

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

z up. Angelika Scholt 3.06.2015

(Imię i nazwisko osoby sporządzającej)

Inno-Gene S.A. (2)
ul. Rubież 46, 61-612 Poznań
tel. 61 623 25 25, fax 61 623 25 26
NIP 972-121-54-39, REGON 301463649

[Signature]

CZŁONEK ZARZĄDU
[Signature]
Cezary Ziarkowski

(Podpis członków Zarządu)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY ZA (

LP. WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.-31.12.2014 PLN	01.01.-31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 491 936,07	3 503 971,63
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 852 719,17	2 823 985,87
II. Zmiana stanu produktów	345 963,97	81 769,90
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 293 252,93	598 215,86
B. Koszty działalności operacyjnej	4 261 935,98	3 910 357,78
I. Amortyzacja	508 429,93	408 761,15
II. Zużycie materiałów i energii	718 952,11	946 282,58
III. Usługi obce	1 170 940,51	1 097 702,43
IV. Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	135 331,65	82 939,08
V. Wynagrodzenia	894 164,99	687 319,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	141 120,27	117 702,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	101 501,97	82 796,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	591 494,55	486 854,01
C. Zysk/Strata ze sprzedaży	230 000,09	-406 386,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	812 721,77	316 142,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	341 079,57	280 964,23
III. Inne przychody operacyjne	471 642,20	35 178,61
E. Pozostałe koszty operacyjne	142 091,13	456 076,66
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	117 293,10
III. Inne koszty operacyjne	142 091,13	338 783,56
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej	900 630,73	-546 319,97
G. Przychody finansowe	6 365,85	24 931,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 554,17	24 860,03
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	3 831,68	71,02
H. Koszty finansowe	178 930,35	118 096,54
I. Odsetki, w tym:	166 889,00	99 646,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	12 041,35	18 450,54
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek powiązanych	868 825,53	
J. Zysk/Strata na działalności gospodarczej	1 596 911,76	-639 485,46
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Odpis wartości firmy	16 214,00	16 214,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	16 214,00	16 214,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
N. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	-19 258,04
O. Zysk (strata) brutto	1 580 697,76	-674 957,50
P. Podatek dochodowy	28 011,69	12 414,31
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	239 276,11	224 123,03
S. Zysk (strata) netto	1 791 962,18	-463 248,78

SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA	31-12-2014 PLN	31-12-2013 PLN
A AKTYWA TRWAŁE	4 661 005,20	7 807 726,66
I. Wartości niematerialne i prawne	355 485,10	674 895,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	347 351,35	521 027,03
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 133,75	21 138,75
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	132 730,03
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	8 106,99	24 320,99
1. Wartość firmy - jednostki zależne	8 106,99	24 320,99
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	3 307 409,14	2 662 880,20
1. Środki trwałe	3 093 148,26	2 662 880,20
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 590,56	238 574,70
c. urządzenia techniczne i maszyny	1 106 224,98	185 795,43
d. środki transportu	120 374,76	106 090,70
e. inne środki trwałe	1 680 957,96	2 120 224,25
2. Środki trwałe w budowie	214 260,88	12 195,12
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	49 667,13	51 667,13
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. od pozostałych jednostek	49 667,13	51 667,13
V. Inwestycje długoterminowe	6 250,00	6 250,00
1. Nienschemości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 250,00	6 250,00
a. w jednostkach powiązanych	6 250,00	6 250,00
- udziały i akcje	6 250,00	6 250,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	934 086,84	4 387 712,53
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 130,00	140 879,77
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	787 956,84	4 246 832,76
B AKTYWA OBROTOWE	12 195 202,86	2 526 020,85
I. Zapasy	302 905,07	614 547,41
1. Materiały	267 060,07	284 715,38
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	329 832,03
5. Zaliczki na poczet dostaw	35 845,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	987 315,36	733 146,05
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	987 315,36	733 146,05
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	417 500,75	298 503,21
- do 12 miesięcy	417 500,75	298 503,21
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	74 559,71	411 374,19
c. inne	495 254,90	23 268,65
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 799 689,89	848 217,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 799 689,89	848 217,12
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i 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	14 745,15
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	14 745,15
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 799 689,89	833 471,97
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	1 799 689,89	833 471,97
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 075 292,54	330 110,27
Aktywa razem	16 826 208,06	10 333 747,51

SKONSOLIDOWANY BILANS

P A S Y W A	31-12-2014	31-12-2013
	PLN	PLN
A. KAPITAŁ WŁASNY	2 515 512,19	757 733,60
I. Kapitał podstawowy	520 252,20	520 252,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał zapasowy	1 846 483,58	1 846 483,58
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 643 185,78	-1 145 753,40
VIII. Zysk (strata) netto	1 791 962,18	-463 248,78
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	979 286,38	1 220 326,97
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 331 409,49	8 355 686,94
I. Rezerwy na zobowiązania	136 107,08	108 783,04
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65 207,00	36 543,08
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	48 500,08	32 502,81
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	48 500,08	32 502,81
3. Pozostałe rezerwy	22 400,00	39 737,15
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 400,00	39 737,15
II. Zobowiązania długoterminowe	230 864,05	178 288,26
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	230 864,05	178 288,26
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	230 864,05	65 849,01
d. inne	0,00	112 439,25
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 262 684,82	2 961 157,22
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,06
a. z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,06
2. Wobec pozostałych jednostek	1 262 684,82	2 961 157,16
a. kredyty i pożyczki	214 660,09	132 492,72
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	104 180,48	58 846,48
d. z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	652 073,29	1 834 889,16
- do 12 miesięcy	652 073,29	1 744 630,40
- powyżej 12 miesięcy	0,00	90 258,76
e. zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	154 477,24	523 986,16
h. z tytułu wynagrodzeń	127 445,51	169 721,23
i. inne	9 848,21	241 221,41
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 701 753,54	5 107 458,42
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 701 753,54	5 107 458,42
a. długoterminowe	11 291 657,57	4 908 227,93
b. krótkoterminowe	410 095,97	199 230,49
Pasywa razem	16 826 208,06	10 333 747,51

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
 METODA POŚREDNIA

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2014-31.12.2014	01.01.2013-31.12.2013
	PLN	
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 791 962,18	-463 248,78
II. Korekty razem	21 621,63	-140 178,75
1. Zyski (straty) mniejszości	-239 276,11	-224 123,03
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	19 258,04
3. Amortyzacja	1 099 211,95	408 761,15
4. Odpisy wartości firmy	16 214,00	16 214,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	12 041,35	6 544,24
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	127 001,62	42 783,20
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-881 480,87	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	35 574,04	26 463,75
10. Zmiana stanu zapasów	20 356,78	154 787,74
11. Zmiana stanu należności	-319 518,37	-196 437,85
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 297 986,61	717 033,05
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 468 178,52	-1 185 238,17
14. Inne korekty	-18 694,67	73 775,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 813 583,81	-603 427,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	100 091,78	39 723,08
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:	100 091,78	39 723,08
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	100 091,78	39 723,08
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek	0,00	38 000,00
- odsetki	91,78	1 723,08
- inne wpływy z aktywów finansowych	100 000,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-1 069 389,67	-335 241,83
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 069 389,67	-313 991,83
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	-21 250,00
- spłata udzielonych pożyczek	0,00	-6 250,00
- odsetki	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-15 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	-15 000,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszość	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-969 297,89	-295 518,75
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	789 060,93	1 808 204,85
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz	0,00	1 444 450,00
1. dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	788 000,00	363 754,85
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 060,93	0,00
II. Wydatki	-667 128,93	-326 347,27
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 podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-522 760,27	-270 234,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-8 200,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-50 439,53	-33 987,22
8. Odsetki	-85 729,13	-22 125,55
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	121 932,00	1 481 857,58
D. Przepływy pieniężne netto razem	966 217,92	582 911,30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	966 217,92	562 911,30
z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu, w tym:	833 471,97	250 560,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 799 689,89	833 471,97

str. 30

700 p. 2015

CZŁONEK ZARZĄDU
Cezary Ziarkowski

(podpisy członków zarządu)

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITAŁE WŁASNYM SPORZĄDZONE NA 31.12.2014

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013 PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	757 733,60	1 194 972,40
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	757 733,60	1 194 972,40
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	520 252,20	520 252,20
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
	- emisji akcji podczas podwyższania kapitału	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	520 252,20	520 252,20
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłaty do kapitału uchwalone lecz nie opłacone	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 846 483,58	1 846 483,58
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z 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
	- koszty emisji	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 846 483,58	1 846 483,58
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczeń	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 495 060,40	-1 019 488,07
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2	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 przeniesienia na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-1 145 753,40	-1 019 488,07
	- korekty błędów	-34 183,59	26 009,98
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 179 936,99	-993 478,09
	a) zwiększenie (z tytułu)	-463 248,78	-152 275,31
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-463 248,78	-152 275,31
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 643 185,77	-1 145 753,40
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 643 185,77	-1 145 753,40
8	Wynik netto	1 791 962,18	463 248,78
	a) zysk netto	1 791 962,18	0,00
	b) strata netto	0,00	-463 248,78
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 515 512,19	757 733,60
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 515 512,19	757 733,60

[Podpis]

CZŁONKÓW ZARZĄDU
[Podpis]
 Cezary Ziarkowski

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych;

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2013 wynosił 520.252,20 zł i dzieli się na

5.202.522 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, z czego:

- 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 2400000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 850 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 472 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 480 522 akcji zwykłych na okaziciela serii E.

Akcje nie posiadają żadnego typu uprzywilejowania.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku struktura akcjonariuszy Spółki przedstawiała się następująco

Udziałowiec	% posiadanych głosów	Ilość posiadanych głosów	Wartość nominalna 1 udziału (w zł)	Wartość posiadanych udziałów (w zł)
Jacek Marek Wojciechowicz	29,19	1.518.692	0,10	151 869,20
Michał Kaszuba	20,19	1.050.562	0,10	105 056,20
MOONROCK ENTERPRISE Spółka Akcyjna*	14,50	754.390	0,10	75.439,00
FUNDUSZ TFI PZU	6,60	343.445	0,10	34.344,50
OBSZAŃSKI MARIUSZ	5,17	268.898	0,10	26.889,80
Inni	24,34	1.317.097	0,10	126.653,50
Razem kapitał akcyjny	100	5.202.522	X	520.252,20

*pośrednio przez Spółki zależne

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2014 wynosił 520.252,20 zł i dzieli się na 5.202.522 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, z czego:

- 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 2400000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 850 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 472 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 480 522 akcji zwykłych na okaziciela serii E.

Akcje nie posiadają żadnego typu uprzywilejowania.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku struktura akcjonariuszy Spółki przedstawia się następująco:

Udziałowiec	% posiadanych głosów	Ilość posiadanych głosów	Wartość nominalna 1 udziału (w zł)	Wartość posiadanych udziałów (w zł)
Jacek Marek Wojciechowicz	48,41	2.518.692	0,10	251.869,20
MOONROCK ENTERPRISE Spółka Akcyjna*	14,50	754.390	0,10	75.439,00
FUNDUSZ TFI PZU	6,60	343.445	0,10	34.344,50
OBSZAŃSKI MARIUSZ	5,17	268.898	0,10	26.889,80
Inni	25,32	1.317.097	0,10	131.709,70
Razem kapitał akcyjny	100	5.202.522	X	520.252,20

*pośrednio przez Spółki zależne

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

2. Wartość firmy lub ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana;

Aktem Notarialnym z dnia 29.06.2010 roku Rep. A numer 9640/2010 dokonano przeniesienia udziałów Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o. na rzecz INNO-GENE S.A.

Nazwa Spółki	Wartość godziwa	Wartość nabycia	Dodatnia wartość firmy	Odpisy amortyzacyjne do 31.12.2013	Odpisy amortyzacyjne do 31.12.2014
Centrum Badań DNA Sp. z o.o.	159.517,17	240.587,16	81.069,99	56 749,00	72.963,00
Razem	159.517,17	240.587,16	81.069,99	56 749,00	72.963,00

W przypadku pozostałych spółek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wartość firmy nie powstała.

3. Informacje liczbowe, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Jako porównywalne Grupa w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym prezentuje dane finansowe za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 roku.

4. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu;

Projekty

Maj

Uzyskanie środków finansowych na realizację projektu w ramach programu
INNOMED

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.dcf.biz.pl

*z up. Anette Schab
30.06.2015*

Woj
[Signature]

W dniu 25 maja 2015 roku spółka zależna- Centrum Badań DNA sp. z o.o. otrzymała zaliczkę z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w łącznej wysokości 987 918,78 zł, na realizację projektu pt. "Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV-zależnych guzów litych", w ramach umowy nr INNOMED/I/7/2014 (Projekt). Przekazane środki umożliwiają Spółce terminową i zgodną z harmonogramem kontynuację projektu, który jest jedną z kluczowych inwestycji Jednostki Dominującej i Spółki zależnej. Projekt spółek zależnych realizowany jest w Konsorcjum z jednostkami naukowymi: Uniwersytetem Medycznym im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu w Poznaniu oraz Wielkopolskim Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie w Poznaniu.

Marzec

1. Uzyskanie środków finansowych na kontynuację projektu POIG

W dniu 4 marca 2015 Spółki zależne -Centrum Badań DNA Sp. z o.o. oraz Genomix Sp. z o.o. otrzymały z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie zaliczkę w kwocie 480.000,00 złotych (słownie: czterysta osiemdziesiąt tysięcy złotych 0/100) na realizację projektu dofinansowanego w ramach Działania 1.4 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka - Szybka Ścieżka pt.: „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS”.

Całkowita	wartość	projektu	2.876.840,00	PLN.
-----------	---------	----------	--------------	------

Celem realizacji projektu jest opracowanie nieinwazyjnych testów prenatalnych (ang. NIPT, Non-Invasive Prenatal Test) identyfikujących aberracje chromosomowe oraz mutacje genetyczne DNA płodu w oparciu o technologię NGS.

Przekazane środki umożliwiają Spółkom terminową i zgodną z harmonogramem kontynuację realizacji innowacyjnego Projektu.

Aktualnie w kraju nie ma podmiotu wykonującego samodzielnie badania prenatalne na cffDNA. Próbkki do badań pochodzące od Polskich pacjentów wysyłane są do USA lub Chin. Realizacja projektu umożliwi spółkom zależnym opracowanie własnej technologii i wykonywanie tego typu badań w sposób szybszy i efektywniejszy kosztowo przez co spółki uzyskają przewagę konkurencyjną.

Według danych opublikowanych przez Transparency Market Research szacunkowa

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

wartość rynku badań z zakresu genetycznej diagnostyki prenatalnej w roku 2012 wynosiła 1,12 mld USD, i wzrosła do poziomu 8,37 mld USD w roku 2019. Badanie tego typu stały się na świecie najbardziej dochodowym segmentem rynku badań diagnostycznych.

2. Uzyskanie środków finansowych na kontynuację projektu POIG

W dniach 26.02 -04.03.2015 spółka zależna Centrum Badań DNA sp. z o.o. otrzymała zaliczkę z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości o łącznej wartości 1.040.000,00PLN (słownie: milion czterdzieści tysięcy zł, 00/100) na realizację projektu pt. „Opracowanie i wdrożenie do oferty innowacyjnych i kompleksowych testów z zakresu genetyki medycznej” w ramach umowy nr UDA.POIG.01.04.30-00-082/11-00 (Projekt). Projekt realizowany jest od stycznia 2012 r. w ramach Działania 1.4 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Realizacja Projektu jest współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Przekazane środki umożliwiają Spółce terminową i zgodną z harmonogramem kontynuację realizacji innowacyjnego Projektu.

3. Uzyskanie środków finansowych na kontynuację projektu POIG

W dniach 12-18 marca 2015 roku spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. otrzymała kolejną zaliczkę z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości oraz Ministerstwa Finansów w łącznej wysokości 734.510,60 zł, na realizację projektu pt. "Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów z zakresu genetyki weterynaryjnej wybranych gatunków zwierząt", w ramach umowy nr UDA-POIG.01.04.00-30-015/11-00 (Projekt). Celem projektu jest opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych – niedostępnych obecnie na europejskim rynku – skierowanych do hodowców zwierząt oraz dywersyfikacja przychodów Spółki.

Styczeń

1. Uzyskanie środków finansowych na kontynuację projektu POIG

W dniu 29 stycznia 2015 roku spółka zależna Centrum Badań DNA sp. z o.o. otrzymała zaliczkę z Ministerstwa Finansów oraz Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w łącznej wysokości 607.285,26 zł, na realizację projektu pt. "Opracowanie innowacyjnych testów genetycznych w oparciu o technologię NGS", w ramach umowy nr UDA-POIG.01.04.00-30-027/12-00 (Projekt). Przekazane środki umożliwiają Spółce terminową i zgodną z harmonogramem kontynuację projektu, który jest jedną z kluczowych inwestycji jednostki Dominującej i Spółki zależnej.

Głównym zadaniem projektu jest opracowanie wysokorozdzielczego testu genetycznego do genotypowania HLA w oparciu o technologię sekwencjonowania nowej generacji (NGS). Projekt realizowany jest we współpracy z Centrum Onkologii i Instytutem Reumatologii w Warszawie. Realizacja projektu którego zakończenie planowane jest na 2015 rok umożliwi dywersyfikację przychodów Spółki i wejście w nowy segment rynku biotechnologicznego.

2. Zatwierdzenie wniosku o dofinansowanie w ramach IV Konkursu Patent Plus, złożonego przez spółkę zależną

Zarząd INNO-GENE S.A. (Jednostka Dominująca) powziął w dniu 26.01.2015 roku informację, że projekt Spółki zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o. (Spółka) znalazł się na liście projektów rekomendowanych do dofinansowania przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach IV Konkursu Patent Plus. W ramach IV konkursu Patent Plus z 90 złożonych w odpowiedzi na Konkurs wniosków, dofinansowanie otrzymało jedynie 29 z nich. Wniosek złożony przez Spółkę znalazł się w czołówce projektów, które otrzymały pozytywną ocenę Narodowego Centrum Badań i Rozwoju.

Wnioskowany budżet projektu wynosi 481.000,00 PLN, a wnioskowane dofinansowanie – 283.912,50 PLN. Projekt będzie realizowany w latach 2015-2016. Celem projektu jest uzyskanie prawa ochrony w Europejskim Urzędzie Patentowym dla czterech wynalazków z zakresu: diagnostyki predyspozycji genetycznych do

weterynaryjnej.

Powyższa informacja została uznana przez Zarząd Jednostki Dominującej za istotną, z uwagi na fakt, iż projekt spółki zależnej stanowi element realizacji strategii Grupy Kapitałowej, dotyczącej rozszerzenia działalności i wdrożenia innowacyjnych usług dla przemysłu weterynaryjnego oraz z zakresu diagnostyki predyspozycji genetycznych.

Umowy

Marzec

zawarcie umowy z Premaitha Health plc w sprawie transferu technologii

W dniu 31 marca 2015 roku spółka zależna Centrum Badań DNA podpisała umowę ze spółką Premaitha Health plc (Premaitha) notowaną na brytyjskiej giełdzie AIM. Umowa dotyczy transferu technologii służącej wykonywaniu nieinwazyjnych testów prenatalnych (NIPT, non-invasive prenatal test) - IONA® test. Testy IONA® opracowane przez Premaitha są pierwszymi na świecie testami diagnostycznymi posiadającymi certyfikat CE/IVD uprawniający do wykonywania tych testów jako badań medycznych o wartości diagnostycznej. Podpisana umowa daje Spółkom z grupy Jednostki Dominującej wyłączność na wykonywanie testów NIPT -IONA® na terenie Polski. Strony planują uruchomienie wykonywania testów IONA® w pierwszym akredytowanym laboratorium w Polsce w ciągu kilku tygodni. Według danych statystycznych (GUS) w Polsce w ubiegłym roku urodziło się 376.000 dzieci. Jednostka dominująca szacuje iż rocznie wykonuje się w kraju około 3600 badań NIPT (ok. 1% całkowitej liczby urodzin), ale biorąc pod uwagę rosnący średni wiek kobiet rodzących pierwsze dziecko, zakłada, że odsetek ten wzrośnie w najbliższych 4 latach do 5%. Jeśli te szacunki się sprawdzą, wartość rynku badań NIPT w naszym kraju podskoczy z ok. 9 mln zł obecnie, do ponad 40 mln zł w roku 2019. Jest to obecnie najdynamiczniej rozwijająca się część rynku testów genetycznych w ogóle. Wartość globalnego rynku NIPT szacowana była w 2012 na 0,22 mld dolarów a przewidywana wartość w roku 2019 wyniesie 3,6 mld USD dając średnioroczną stopę

wzrostu (CAGR), w wysokości prawie 50%.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Luty

Zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną

W dniu 18 lutego 2015 roku została podpisana umowa w trybie korespondencyjnym pomiędzy Spółką zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, a Państwowym Instytutem Weterynaryjnym - Państwowym Instytutem Badawczym w Puławach. Przedmiotem umowy jest świadczenie usług sekwencjonowanie DNA przez Spółkę na rzecz Instytutu, zgodnie ze złożoną przez Spółkę i wybraną przez Instytut ofertą przetargową. Umowa została zawarta na czas określony, tj. do dnia 18.02.2016 roku. Łączna wartość przedmiotu umowy wynosi 109.258,56 zł brutto.

Akcje

Styczeń

Zawiadomienie w trybie art. 160 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi o transakcjach na akcjach INNO-GENE S.A.

W dniu 29 stycznia 2015r, Spółka otrzymała zawiadomienie w trybie art. 160 o transakcjach na akcjach Spółki dokonanych w 2014 roku przez osobę pełniącą funkcję członka Rady Nadzorczej, która nie wyraziła zgody na publikację danych osobowych. Wykaz transakcji kupna akcji Emitenta dokonanych przez członka Rady Nadzorczej:

DATA TRANSAKCJI	WOLUMEN	CENA
-----------------	---------	------

28.10.2014r - Kupno 2700 szt. po cenie 3,10 PLN za akcję

04.12.2014r - Kupno 275 szt. po cenie 2,95 PLN za akcję

09.12.2014r - Kupno 464 szt. po cenie 3,49 PLN za akcję

09.12.2014r - Kupno 650 szt. po cenie 3,50 PLN za akcję

Transakcja, o których mowa powyżej, została dokonana podczas trwania sesji zwykłej na rynku NewConnect.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Inne

Maj

Uruchomienie wykonywania testów NIPT w laboratorium spółki zależnej

Zarząd Spółki INNO-GENE S.A. (Jednostka Dominująca) powziął w dniu 18 maja br. Informację, że Spółka zależna Medgenetix z siedzibą w Warszawie zakończyła pozytywnie walidację i rozpoczęła wykonywanie nieinwazyjnych testów prenatalnych (NIPT, Non-Invasive Prenatal Test) - IONA® test. Testy IONA® opracowane przez Premaitha są pierwszymi na świecie testami diagnostycznymi posiadającymi certyfikat CE/IVD uprawniający do wykonywania tych testów jako badań medycznych o wartości diagnostycznej. Podpisana umowa daje Spółkom z grupy Jednostki Dominującej wyłączność na wykonywanie testów NIPT - IONA® na terenie Polski. Dotychczas wszystkie badania NIPT z terenu Polski były wykonywane za granicą a podpisanie umowy z Premaithą i zakończony transfer technologii umożliwi wykonywanie ich w Warszawie (jedyne laboratorium w Polsce wykonujące testy NIPT) zgodnie ze standardami i przepisami polskiego ustawodawstwa. Laboratorium genetyczne spółki Medgenetix przeszło pozytywnie ocenę spółki Premaitha oraz Life Technologies. Według danych statystycznych (GUS) w Polsce w ubiegłym roku urodziło się 376.000 dzieci. Jednostka Dominująca szacuje iż rocznie wykonuje się w kraju około 3600 badań NIPT (ok. 1% całkowitej liczby urodzin), ale biorąc pod uwagę rosnący średni wiek kobiet rodzących pierwsze dziecko, zakłada, że odsetek ten wzrośnie w najbliższych 4 latach do 5%. Jeśli te szacunki się sprawdzą, wartość rynku badań NIPT w naszym kraju wzrośnie z ok. 9 mln zł obecnie, do ponad 40 mln zł w roku 2019. Jest to obecnie najdynamiczniej rozwijająca się część rynku testów genetycznych w ogóle. Wartość globalnego rynku NIPT szacowana była w 2012 na 0,22 mld dolarów a przewidywana wartość w roku 2019 wyniesie 3,6 mld USD dając średnioroczną stopę wzrostu (CAGR), w wysokości prawie 50%. Więcej informacji o teście IONA na stronie <http://www.badaniaprenatalne.org/>

Kwiecień

1. Akredytacja laboratorium genetycznego przez Life Technologies

Zarząd Spółki INNO-GENE S.A. (Jednostka Dominująca) powziął w dniu 8 kwietnia br. informację, że Spółka zależna Medgenetix Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie otrzymała certyfikat akredytacyjny, wystawiony przez Life Technologies sp.z o.o. (LT) potwierdzający, iż laboratorium spółki spełnia wysokie standardy jakości. Audyt certyfikujący, przedstawiciele centrali Life Technologies z USA, odbył się w styczniu br. Laboratorium spółki Medgenetix sp. z o.o. jest obecnie jedynym w Polsce certyfikowanym przez Life Technologies laboratorium genetycznym, gwarantującym wysoką jakość wykonywanych usług w oparciu o technologię LT. Spółki nie wykluczają dalszej ścisłej współpracy przy realizacji wspólnych projektów badawczo-rozwojowych i klinicznych. W oparciu o technologię LT oferowane będą usługi min. nieinwazyjnych badań prenatalnych (NIPT). Współpraca z LT i inwestycja w technologię LT jest częścią strategii Jednostki Dominującej zmierzającej do budowania pozycji lidera technologii NGS w oparciu o partnerstwo ze światowymi liderami branżowymi. Life Technologies jest częścią Thermo Fisher Scientific Inc. (NYSE: TMO) światowego lidera w służbie nauki, z przychodami 17 mld dolarów zatrudniającym 50.000 pracowników w 50 krajach. Wśród marek jakie znajdują się m.in. Thermo Scientific, Applied Biosystems, Invitrogen, Fisher Scientific i Lab Services – marki te oferują niezrównane połączenie innowacyjnych technologii, i kompleksowe wsparcie techniczne i merytoryczne.

2. Istotna informacja

Zarząd INNO-GENE S.A. (Jednostka Dominująca) powziął w dniu 27 kwietnia 2015 roku informację o wyborze przez Instytut Matki i Dziecka w Warszawie (Instytut) oferty przetargowej spółki pośrednio zależnej Medgenetix Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie dotyczącej usług „Sekwencjonowania i odczytywania matryc DNA”. Przedmiotem umowy będzie świadczenie usług odczytywania matryc DNA (sekwencjonowania DNA) przez Spółkę na rzecz Instytutu, zgodnie ze złożoną przez Spółkę i wybraną przez

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Instytut ofertą przetargową. Umowa zostanie zawarta z początkiem maja na czas jednego roku. Łączna wartość przedmiotu umowy wynosi 121.770,00 zł brutto. Powyższa informacja została uznana przez Jednostkę Dominującą za istotną, z uwagi na fakt, iż usługi realizowane na rzecz Instytutu trwają nieprzerwanie od końca 2012 roku i jest to efekt strategii Jednostki Dominującej mającej na celu współpracę z kluczowymi ośrodkami w kraju. W okresie grudzień 2012 - luty 2014r. usługi realizowane były przez spółkę zależną – Centrum Badań DNA Sp.z o.o., a od marca 2014 roku – usługi Sekwencjonowania i odczytywania matryc DNA świadczy spółka pośrednio zależna – Medgenetix sp. z o.o..

Marzec

Istotna informacja

Zarząd Spółki INNO-GENE S.A. (Jednostka Dominująca) powziął w dniu 17 marca br. informację, że Spółki zależne Genomix Sp. z o.o. oraz Medgenetix Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie uruchomiły nową automatyczną linię technologiczną – Ion Proton™ do wysokoprzepustowych badań genomowych (NGS). Jest to najnowocześniejsza linia technologiczna oferowana przez firmę Life Technologies, umożliwiającą wykonywanie badań klinicznych w oparciu o technologie sekwencjonowania nowej generacji (NGS), w tym również nieinwazyjnych badań prenatalnych (NIPT). Wartość katalogowa pełnej linii technologicznej wynosi ponad 1 mln pln. Inwestycja umożliwi spółkom z grupy Jednostki Dominującej rozszerzenie i dywersyfikację prowadzonej działalności w segmencie naukowym jak i klinicznym.

5. Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym;

W roku 2013, jak i w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sytuacja taka nie wystąpiła.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

6. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego, oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zakres zmian wartości brutto rodzajowych grup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia się następująco (w PLN):

Treść	Stan na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2013
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	270 964,17	33 800,00	5 983,74	298 780,43
Urządzenia techniczne i maszyny	171 193,86	121 280,22	2 365,85	290 108,23
Środki transportu	152 323,57	34 390,19	0,00	186 713,76
Pozostałe środki trwałe	2 749 789,51	455 723,65	43 275,04	3 162 238,12
Wartości niematerialne i prawne – koszty zakończonych prac rozwojowych	868 378,39	0,00	0,00	868 378,39
Inne wartości niematerialne i prawne	7 995,00	38 917,20	5 857,20	41 055,00
Środki trwałe w budowie	30 000,00	12 195,12	30 000,00	12 195,12
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	87 567,20	77 030,03	31 867,20	132 730,03
Zaliczki na środki trwałe w budowie	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00
Razem	4 352 211,70	317 612,76	133 349,03	4 992 199,08

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Treść	Stan na dzień 01.01.2014	Zmniejszenia BO dotyczące sprzedanej spółki NewLab Systems Sp. z o.o.	BO po korektach	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2014
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	298 780,43	0,00	298 780,43	0,00	0,00	298 780,43
Urządzenia techniczne i maszyny	290 108,23	2 660,00	287 448,23	1 103 247,02	0,00	1 390 695,25
Środki transportu	186 713,76	47 987,55	138 726,21	72 581,75	0,00	211 307,96
Pozostałe środki trwałe	3 162 238,12	0,00	3 162 238,12	1 82 705,01	0,00	3 344 943,13
Wartości niematerialne i prawne – koszty zakończonych prac rozwojowych	868 378,39	0,00	868 378,39	0,00	0,00	868 378,39
Inne wartości niematerialne i prawne	41 055,00	0,00	41 055,00	0,00	0,00	41 055,00
Środki trwałe w budowie	12 195,12	0,00	12 195,12	214 260,88	12 195,12	214 260,88
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	132 730,03	0,00	132 730,03	0,00	0,00	132 730,03
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 992 199,08	50 647,55	4 941 551,53	1 572 794,66	12 195,12	6 502 151,07

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Natomiast zmiany umorzenia składników majątku przedstawiają się następująco (w PLN):

Treść	Stan na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2013
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	31 406,16	29 248,05	448,78	60 205,73
Urządzenia techniczne i maszyny	61 379,81	42 932,99	0,00	104 312,80
Środki transportu	39 274,90	41 348,16	0,00	80 623,06
Pozostałe środki trwałe	737 244,03	304 769,84	0,00	1 042 013,87
Wartości niematerialne i prawne – koszty zakończonych prac rozwojowych	173 675,68	173 675,68	0,00	347 351,36
Inne wartości niematerialne i prawne	5 996,25	13 920,00	0,00	19 916,25
Razem	1 048 977,13	605 894,72	448,78	1 654 423,07

Treść	Stan na dzień 01.01.2014	Zmniejszenia BO dotyczące sprzedanej spółki NewLab Systems Sp. z o.o.	BO po korektach	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2014
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	60 205,73	0,00	60 205,73	52 984,14	0,00	113 189,87
Urządzenia techniczne i maszyny	104 312,80	2 660,00	101 652,80	182 817,47	0,00	284 470,27
Środki transportu	80 623,06	27 192,95	53 430,11	37 503,09	0,00	90 933,20
Pozostałe środki trwałe	1 042 013,87	0,00	1 042 013,87	631 228,64	9 257,34	1 663 985,17
Wartości niematerialne i prawne – koszty zakończonych prac rozwojowych	347 351,36	0,00	347 351,36	173 675,68	0,00	521 027,04
Inne wartości niematerialne i prawne	19 916,25	0,00	19 916,25	13 005,00	0,00	32 921,25
Razem	1 654 423,07	29 852,95	1 624 570,12	1 091 214,02	9 257,34	2 706 526,80

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

7. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane.

Grupa w 2013 roku, jak i w roku 2014 nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

8. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

Jednostka dominująca zarówno w roku 2013 jak i w 2014 wynajmuje na podstawie umowy najmu lokal biurowy położony w Poznaniu przy ul. Rubież 46.

Jednostka zależna CENTRUM BADAŃ DNA Sp. z o.o. zarówno w roku 2013 jak i w 2014 wynajmuje na podstawie umowy najmu lokal biurowy położony w Poznaniu przy ul. Rubież 46, jak i lokale przy ul. Mickiewicza 31, gdzie również znajduje się laboratorium genetyki medycznej Spółki.

Jednostki zależne MED4ONE Sp. z o.o. i MEDGENETICS Sp. z o.o. zarówno w roku 2013 jak i w 2014 wynajmują na podstawie umowy najmu lokale biurowe położone w Poznaniu przy ul. Mickiewicza 31.

Jednostki zależne MEDGENETIX Sp. z o.o. i GENOMIX Sp. z o.o. zarówno w roku 2013 jak i w 2014 wynajmują na podstawie umowy najmu lokale biurowe oraz laboratoryjne położone w Warszawie przy ul. Józefa Zaliwskiego 9A.

Środki nabyte poprzez zawarcie umów leasingu są wykazywane w pozycji środków trwałych oraz są amortyzowane.

9. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Grupa w 2013 roku, jak i w roku 2014 nie posiada powyższych zobowiązań.

10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

W roku 2013:

Rezerwy	Stan na dzień 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 028,00	3 515,08	0,00	36 543,08
Rezerwa na badanie oraz sporządzenie sprawozdania finansowego	24 098,00	39 737,15	24 098,00	39 737,15
Rezerwa urlopową	25 193,29	7 309,52	0,00	32 502,81
Razem	82 319,29	50 561,75	24 098,00	108 783,04

W roku 2014:

Rezerwy	Stan na dzień 01.01.2014	Zmniejszenia BO dotyczące sprzedanej spółki NewLab Systems Sp. z o.o.	BO po korektach	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 543,08	1 462,00	35081,08	65 207,00	35 081,08	65 207,00
Rezerwa na badanie oraz sporządzenie sprawozdania finansowego	39 737,15	6 500,00	33 237,15	22 400,00	33 237,15	22 400,00
Rezerwa urlopową	32 502,81	2 962,99	29 539,82	48 500,08	29 539,82	48 500,08
Razem	108 783,04	10 924,99	97 858,05	136 107,08	97 858,05	136 107,08

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpis aktualizujący wartość należności Spółki dominującej INNO-GENE S.A.

Odpis aktualizujący wartość należności	Stan na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2013
Odpis aktualizujący wartość należności	400,00	14.760,00	0,00	15.160,00
Razem	400,00	14.760,00	0,00	15.160,00

Odpis aktualizujący wartość należności	Stan na dzień 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2014
Odpis aktualizujący wartość należności	15.160,00	0,00	0,00	15.160,00
Razem	15.160,00	0,00	0,00	15.160,00

Odpis aktualizujący wartość należności Spółki zależnej NewLab Systems Sp. z o.o.

Odpis aktualizujący wartość należności	Stan na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2013
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	306 136,00	0,00	306 136,00
Razem	0,00	306 136,00	0,00	306 136,00

Odpis aktualizujący wartość należności Spółki zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o.

Odpis aktualizujący wartość należności	Stan na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2013
Odpis aktualizujący wartość należności	43 204,09	34 565,95	1 875,02	75 895,02
Razem	43 204,09	34 565,95	1 875,02	75 895,02

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Odpis aktualizujący wartość należności	Stan na dzień 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2014
Odpis aktualizujący wartość należności	75 895,02	11 603,04	20 683,88	66 814,18
Razem	75 895,02	11 603,04	20 683,88	66 814,18

Odpisy aktualizujące wartość należności w pozostałych Spółkach zależnych nie wystąpiły.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- do 1 roku,
- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat,

Według stanu na dzień 31.12.2013 stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:

Zobowiązania długoterminowe	Stan na koniec roku - wg okresu spłaty			
	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	ponad 5 lat
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Długoterminowe kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	178 288,26	5 323,10	0,00
Razem	0,00	178 288,26	5 323,10	0,00

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Według stanu na dzień 31.12.2014 stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:

Zobowiązania długoterminowe	Stan na koniec roku - wg okresu spłaty			
	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	ponad 5 lat
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Długoterminowe kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	230 864,05	0,00	0,00
Razem	0,00	230 864,05	0,00	0,00

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Posiadane przez Grupę Kapitałową pożyczki oraz leasingi zabezpieczone są poprzez podpisane weksle in blanco oraz przewłaszczenia środków trwałych, opisane poniżej. Majątek Grupy Kapitałowej nie został objęty zastawami rejestrowymi.

14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

W dniu 24.08.2011 Spółka podpisała weksel In blanco do projektu Bio-TECH Transfer. Staże i szkolenia biotechnologiczne w INNO-GENE S.A. POKL.08.02.01-30-006/11/0 do wysokości kwoty dofinansowania tj. 434.620,00 zł.

W dniu 07.12.2011 Spółka podpisała weksel In blanco do projektu „Zakup usług doradczych w celu wejścia spółki biotechnologicznej INNO-GENE S.A. na rynek NewConnect „WND-POIG.03.03.02-00-088/10 do wysokości dofinansowania tj. 33.500,00 zł.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Spółka zależna Centrum Badań DNA sp. z o.o. podpisała następujące weksle in blanco do następujących umów leasingowych:

- VB Leasing Polska S.A nr umowy 69734/cesja z 28.10.2010, nr umowy 4239/F z 19.10.2012 roku, nr umowy 96502 z 16.11.2012 roku

Spółka zależna Centrum Badań DNA sp. z o.o. podpisała również weksle in blanco do następujących projektów:

- 1.4-4.1 POIG "Opracowanie i wdrożenie kompleksowych testów do diagnostyki predyspozycji genetycznych wybranych chorób nowotworowych w oparciu o technologię mikromacierzy DNA" nr umowy UDA-POIG.01.04.00-30-004/09-00 z 13.11.2009 roku
- 1.4-4.1 POIG "Opracowanie i wdrożenie kompleksowego panelu testów diagnostycznych w kierunku identyfikacji patogenów przenoszonych przez kleszcze" nr umowy POIG.04.01.00-30-052/09-00 z 28.09.2010 roku
- 1.2 WRPO "Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstwa poprzez rozbudowę automatyzację procesów technologicznych i wdrożenie innowacyjnej technologii badań DNA w oparciu o technikę mikromacierzy" nr umowy UDA RPWP.01.02.01-30-677/09- 01 z 27.10.2009 roku
- 1.4-4.1 POIG „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów z zakresu genetyki weterynaryjnej wybranych gatunków zwierząt” nr umowy UDA-POIG.01.04.00-30-015/11-00 z 05.10.2011 roku
- 1.4-4.1 POIG „Opracowanie i wdrożenie do oferty innowacyjnych i kompleksowych testów z zakresu genetyki medycznej” nr umowy UDA-POIG.01.04.00-30-082/11-00 z 29.05.2012 roku
- 1.4-4.1 POIG „Opracowanie innowacyjnych testów genetycznych w oparciu o technologię NGS” nr umowy UDA-POIG.01.04.00-30-027/12-00 z 11.12.2012 roku
- 5.4.1 POIG "Uzyskanie ochrony własności intelektualnej na test genetyczny w kierunku predyspozycji genetycznych do nowotworu jelita grubego" nr umowy UDA-POIG.05.04.01-30-015/11-00 z 27.09.2012 roku
- 5.4.1 POIG "Uzyskanie ochrony własności intelektualnej na test genetyczny w kierunku predyspozycji genetycznych do nowotworu prostaty" nr umowy UDA-POIG.05.04.01- 30-016/11-00 z 27.09.2012 roku

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

- 1.4 POIG „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS” nr umowy UDA.POIG.01.04.00-00-132/13 z 27.08.2014

Spółka zależna Medgenetix sp. z o.o. wystawiła weksel jako zabezpieczenie umowy pożyczki.

Pozostałe Spółki zależne nie posiadały zobowiązań warunkowych w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

Podpisane weksle in blanco ewidencjonowane są pozabilansowo w formie rejestru zawierającego dane umożliwiające identyfikację poszczególnych wierzycieli.

Aktywa warunkowe

Poniżej prezentujemy wartość należności jakie winna otrzymać jeszcze Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. w przyszłości, po spełnieniu warunków określonych w umowach o dofinansowania:

- 1.4-4.1 POIG "Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów z zakresu genetyki weterynaryjnej wybranych gatunków zwierząt" nr umowy UDA-POIG.01.04.00-30-015/11-00 z 05.10.2011 roku wartość należności

Zaliczka 759.175,48 zł – 2 raty

Refundacja 200.000,00 zł – 1 rata

- 1.4-4.1 POIG "Opracowanie innowacyjnych testów genetycznych w oparciu o technologię NGS" nr umowy UDA-POIG.01.04.00-30-027/12-00 z 11.12.2012 roku wartość należności

Zaliczka 619.235,48 zł – 1 rata

Refundacja 161.249,50 zł – 1 rata

- 1.4-4.1 POIG "Opracowanie i wdrożenie do oferty innowacyjnych i kompleksowych testów z zakresu genetyki medycznej" nr umowy UDA-

POZNAŃSKIE CENTRUM BADAŃ DNA Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

z up. hiperde Selek
3.06.2015

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Zaliczka 1.791211,76 zł – 2 raty

Refundacja 210.000,00 zł – 1 rata

- 1.4 POIG „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS” nr umowy UDA.POIG.01.04.00-00-132/13 – cały projekt (do podziału pomiędzy partnerów)
Zaliczka – 942.748,60 zł – 2 raty

Refundacja – 98.039,40 – 1 rata

- „Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia NPV - zależnych guzów litych” – nr umowy - INNOMED/I/7/NCBR/2014 – cały projekt (do podziału pomiędzy partnerów)
Zaliczka 3.577.717,32 zł – ok. 7 rat

15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Treść	Kwota (w zł)	Kwota (w zł)
	31.12.2013	31.12.2014
Animacja papierów wartościowych Jednostki Dominującej	0,00	1 821,92
Ubezpieczenia majątkowe Jednostki Dominującej	0,00	4.200,00
Abonamenty Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	5,22	239,42
Ubezpieczenia majątkowe Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	19.399,95	20 353,84
Domeny Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	1.708,63	1 426,69
Reklama Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	4.955,68	1 007,92
Wynajem sprzętu laboratoryjnego w okresie 01.01.2014-30.06.2014 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	17.565,24	0,00
Pozostałe Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	1.532,47	4 469,30
Zaliczka na wykonanie badań laboratoryjnych	200.000,00	0,00
Niezakończone prace rozwojowe działanie UDA-POIG.01.04.00-30-015/11 (dotacja) Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	2 450 182,21
Niezakończone prace rozwojowe działanie UDA-	0,00	2 842 969,66

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

POIG.01.04.00-30-082/11-00 (dotacja) Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.		
Niezakończone prace rozwojowe działanie UDA-POIG.01.04.00-00-132/13-00 (dotacja) Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	154 017,33
Niezakończone prace rozwojowe działanie NCBIR 1.4. POIG.01.04.00-30-027/12 (dotacja) Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	2 939 447,97
Koszty - działanie NCBIR 1.4. POIG.01.04.00-30-027/12 (dotacja) – do rozliczenia w 2015 r. jako ryczałt Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	11 249,43
Koszty - działanie UDA-POIG.01.04.00-00-132/13-00 (dotacja) - do rozliczenia w 2015 r. jako ryczałt Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	31 493,79
Koszty - działanie INNOMED/I/7/NCBR/2014 - do rozliczenia w 2015 r. jako ryczałt Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	51 780,25
Domeny Spółki zależnej NewLab Systems Sp. z o.o.	22,18	0,00
Polisa ubezpieczeniowa Spółki zależnej NewLab Systems Sp. z o.o.	443,59	0,00
Roczna karta na zniżki hotelowe Spółki zależnej NewLab Systems Sp. z o.o.	807,48	0,00
Domena Spółki zależnej Med4One Sp. z o.o.	2,88	0,00
Ubezpieczenia okresie Spółki zależnej Genomix sp. z o.o.	1 192,50	0,00
VAT do rozliczenia w kolejnym okresie Spółki zależnej Genomix sp. z o.o.	1 109,61	672,59
Nakłady na remont Spółki zależnej Genomix sp. z o.o.	46 287,40	47 851,06
Dostęp do serwisu internetowego Spółki zależnej Genomix sp. z o.o.	5 400,00	4 650,00
Koszty dotyczące projektu „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS” Spółki zależnej Genomix sp. z	0,00	63 777,36

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

o.o.		
Ubezpieczenia Spółki zależnej Medgenetix sp. z o.o.	723,74	1 388,97
VAT do rozliczenia w kolejnym okresie Spółki zależnej Medgenetix sp. z o.o.	787,41	696,32
Nakłady na remont Spółki zależnej Medgenetix sp. z o.o.	27 526,36	23 703,26
Dostęp do sklepu internetowego Spółki zależnej Medgenetix sp. z o.o.	567,00	900,00
Domena internetowa Spółki zależnej Medgenetix sp. z o.o.	72,90	39,47
Koszty dotyczące projektu „Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV – zależnych guzów litych” Spółki zależnej Medgenetix sp. z o.o.	0,00	285 423,75
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		- 1200,00
Nakłady dotyczące uzyskania praw własności przemysłowej	0,00	132 730,03
RAZEM	330 110,27	9 075 292,54

Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. poniosła w 2013 roku nakłady dotyczące uzyskania praw własności przemysłowej w wysokości 132 730,03 zł które były prezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok 2013 w aktywach trwałych w pozycji zaliczki na wartości niematerialne i prawne.

W roku 2014 nastąpiła zmiana prezentacji w/w kwoty i obecnie jest ona przedstawiona w pozycji „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.

Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. w dniu 27-06-2013 roku poniosła nakłady w kwocie 111.400,00 zł dotyczącej świadczenie usług przez firmę PATPOL Kancelaria Patentowa Sp z o.o. dotyczącej uzyskania praw własności przemysłowej na dwa wynalazki biotechnologiczne stworzone w wyniku realizacji projektu objętego umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00- 30-004/09-00 oraz UDA-POIG.04.01.00-30-004/09-00.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. w 2013 roku poniosła nakłady w kwocie 17.124,14 zł dotyczącej świadczenie usług przez firmę PATPOL Kancelaria Patentowa Sp z o.o.. dotyczącej uzyskania praw własności przemysłowej na wynalazek biotechnologiczny stworzony w wyniku realizacji projektu objętego umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.04.01.00-30-052/09

Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. w 2013 roku poniosła nakłady w kwocie 4.205,83 zł dotyczącej świadczenie usług przez firmę PATPOL Kancelaria Patentowa Sp z o.o.. dotyczącej uzyskania praw własności przemysłowej na wzór przemysłowy OHIM

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Treść	Kwota (w zł)	
	31.12.2013	31.12.2014
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	140 879,77	30.837,00
Niezakończone prace rozwojowe działanie INNOMED/I/7/NCBR/2014 podatku Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	787 956,84
Niezakończone prace rozwojowe działanie 1.4 (Dotacja) UDA-POIG.04.01.00-30-015/11-00	1 548 314,68	0,00
Niezakończone prace rozwojowe działanie 1.4 mikromacierz (Dotacja) UDA-UDA-POIG.01.04.00-30-082/11-00	1 457 420,77	0,00
Niezakończone prace rozwojowe działanie 1.4 NCBIR UDA-POIG.01.04.00-30-027/12	1 241 097,31	0,00
RAZEM	4 387 712,53	934 086,84

Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 29 786,00 w jednostce dominującej utworzone jest do wysokości rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka posiada nierozliczoną stratę z lat ubiegłych w wysokości 601 870,69

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Specyfikacja w Spółce zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o. dotycząca aktywa z tytułu podatku odroczonego w 2014 roku:

Strata podatkowa do odliczenia	235 862,67
Odsetki od pożyczki	164 691,77
Niezapłacone fv w ciągu 30 dni	44 055,30
Usługi księgowe NKUP	9 000,00
Umowa zlecenia NKUP	11 071,62
Umowa zlecenie NKUP projektowe	1 867,97
Umowa o pracę NKUP - projekt	4 200,00
Składki ZUS NKUP	9 128,78
Składki ZUS NKUP - projekt	8 457,36
Odsetki naliczone od umorzonych udziałów	1 492,62
Odsetki naliczone od kontrahentów	10 689,39
Ujemne różnice kursowe z wyceny	25 776,64
Rezerwa urlopową	48 500,08
Roczna korekta VAT NKUP	7 362,00
Różnica między amortyzacją bilansową a kosztową	24 650,67
Razem	606 806,87
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	115 293,00

Bierne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Treść	Kwota (w zł)	
	31.12.2013	31.12.2014
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-30-082/11-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	1 118 867,73	2 201 406,28
Refundacja dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-30-027/12 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	1 106 455,24	1 710 546,21
Refundacja dotacyjna do działania UDA-POIG.05.04.01-30-016/11-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	3 899,00	3 899,00
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-30-027/12 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	747 167,83
Refundacja dotacyjna do działania UDA-POIG.05.04.01-30-015/11-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	3 899,00	3 899,00
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.05.04.01-30-016/11-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	15 596,00	15 596,00
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.05.04.01-30-015/11-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	15 596,00	15 596,00

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-30-015/11-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	931 405,56	1 712 770,09
Refundacja dotacyjna do działania UDA-POIG.04.01.00-30-052/09-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	87 402,25	44 103,97
Refundacja dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-30-015/11-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	682 780,35	481 507,42
Zaliczka dotacyjna do działania INNOMED/I/7/NCBR/2014 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	2 632 767,13
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-00-132/13-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	920 218,24
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-30-004/09-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	350 080,52	324 613,87
Refundacja dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-30-004/09-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	28 700,07	0,00
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.04.01.00-30-052/09-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	130 536,35	130 536,35
Refundacja dotacyjna do działania 1.2 WRPO UDA RPWP.01.02.01-30-677/09-0 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	414 232,07	329 585,70
Zaliczka na wykonanie usług medycznych Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	18 777,79	17 444,47
Razem	4 908 227,93	11 291 657,57

Bierne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

Treść	Kwota (w zł)	
	31.12.2013	31.12.2014
Projekt BIO-TECH Transfer. Staże i szkolenia biotechnologiczne – środki trwale zakupione w ramach projektu Jednostki Dominującej	4 675,00	1.525,00
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.04.01.00-30-052/09-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	45 222,84	45 222,84
Zaliczka dotacyjna do działania UDA-POIG.01.04.00-30-004/09-00 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	54 166,72	54 166,72
Refundacja dotacyjna do działania 1.2 WRPO UDA RPWP.01.02.01-30-677/09-0 Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	35 121,52	39 341,38
Zaliczki na wykonanie usługi Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	14 439,02	0,00
Koszty dotyczące roku – faktury wystawione przez klientów w 2014 roku	8 644,39	0,00
Przebiegi i badania sprzedazy na przelomie roku Spółki zależnej Centrum Badań DNA sp. z o.o.	0,00	6 000,00

POZNANSKIE CENTRUM BADAŃ DNA sp. z o.o.
ul. Strzelecka 10
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.dcf.biz.pl

o za kopie składek
3.06.2015

LD
DA

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Rezerwa na złe długi od należności odpisanych Spółki zależnej NewLab Systems Sp. z o.o.	36 961,00	0,00
Dotacja do działania INNOMED/I/7/NCBR/2014 Spółki zależnej Medgenetix sp. z o.o.	0,00	263 840,04
RAZEM	199 230,49	410 095,97

II.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym o:

- a) Nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) Procentowym udziale,
- c) Części wspólne kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) Zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników trwałych,
- e) Części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) Przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) Zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

W roku 2013, jak i w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

III.

1. Podział wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów jednostek powiązanych według dziedzin działalności oraz rynków geograficznych;

Grupa kapitałowa osiągnęła następujące przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów:

Treść	Za okres 01.01. do 31.12.2013	Za okres 01.01. do 31.12.2014
Przychody ze sprzedaży usług medycznych na terenie kraju	2 812 557,87	2 852 640,17
Przychody ze sprzedaży odczynników, sprzętu medycznego na terenie kraju	598 215,86	1 281 822,75
Przychody ze sprzedaży usług medycznych poza terytorium kraju – eksport	11 428,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów poza terytorium kraju – eksport	0,00	11 430,18
Zmiana stanu produktów	81 769,90	345 963,97
Razem	3 503 971,63	4 491 857,07

Grupa kapitałowa osiągnęła przychody ze sprzedaży na terenie kraju oraz poza terytorium kraju. Spółka INNO-GENE S.A., podobnie jak i Spółki zależne mają zarejestrowaną działalność polegającą na badaniu naukowym i pracach rozwojowych w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych, dlatego przychody pokazane powyżej, które dotyczą w głównej mierze spółek zależnych, wykazano przychodach z działalności podstawowej.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2013, jak i w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku 2013, Spółka zależna NewLab Systems Sp. z o.o. (udziały zostały sprzedane z dniem 31.12.2014) dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów w kwocie 3119,60 zł odpis dotyczy odczynników laboratoryjnych, które straciły swoją ważność do zużycia bądź sprzedaży oraz 9293,10 odpisane z tytułu obniżenia wartości towarów do ceny sprzedaży netto.

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Zarówno w roku 2013, jak i w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiła działalność zaniechana. Nie przewiduje się zaniechania działalności w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto;

Spółka dominująca INNO-GENE S.A.

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2013-31.12.2013	193 402,15
Wyłączenie z kosztów	295 866,50
Zwiększenie kosztów	-12 300,00
Zmniejszenie przychodów	-196 712,39

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Zwiększenie przychodów	0,00
Podstawa naliczenia podatku dochodowego	106 548,04
Podstawa naliczenia podatku dochodowego po uwzględnieniu strat z lat ubiegłych (w zaokrągleniu)	0,00
Podatek do zapłaty	0,00

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2014-31.12.2014	18.243,49
Inne przychody finansowe – niepodatkowe	- 63 359,21
Odsetki od pożyczek – naliczone	9 768,66
Pozostałe przychody operacyjne – dotacja	-3 150,00
Amortyzacja środków trwałych NKUP	3 150,00
Wynagrodzenia zarząd NKUP	-628,32
Wynagrodzenia RN NKUP	2 846,15
Składki ZUS NKUP	1 849,75
Reprezentacja NKUP	608,46
Usługi związane z giełdą NKUP	1 500,00
Umowy Zlecenia NKUP	8 470,00
Ubezpieczenia majątkowe NKUP	78,08
Prowizja bankowa NKUP	375,00
Usługi księgowe NKUP	7,000,00
Odsetki wobec kontrahentów naliczone	3 458,03
Koszty operacyjne NKUP egzekucje	4 258,92
Odsetki budżetowe NKUP	1 778,96
Pozostałe koszty operacyjne NKUP	4 341,04
Rezerwa urlopowa	-2 596,81
Zapłacone koszty w ciągu 30 dni- art. 15b ust. 4 ustawy o pdop	- 25 992,70
Niezapłacone koszty w ciągu 30 dni- art. 15b ust. 1 ustawy o pdop	1 968,00
Usługi księgowe - sporządzenie sprawozdania 2013	- 16 605,00
WYNIK PODATKOWY - PODSTAWA OPODATKOWANIA	-42.637,60

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o.

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2013-31.12.2013	591 746,95
Wyłączenie z kosztów	+ 835 855,05
- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych w związku z realizowanymi projektami unijnymi – do wysokości dofinansowania	299 108,88
- amortyzacja leasingu bilansowa	41 507,86
- odsetki budżetowe	42 302,79
- rezerwa na usług księgowo i audytorskie	14 632,15
- rezerw na umowy zlecenia	8 720,00
- ujemne różnice kursowe (wycena)	4 603,73
- odsetki od pożyczek naliczone	60 849,26
- przedawnione należności	34 362,24
- koszty egzekucyjne	31 053,75
- zus niezapłacony – koszt pracodawcy	62 984,56
- wyłączenie nie zapłaconych kosztów powyżej 30 dni od terminu płatności	225 759,89
- pozostałe koszty	9 969,94
Zwiększenie przychodów	+21 299,77
Zwiększenie kosztów	- 906, 784,50
- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych w związku z realizowanymi projektami unijnymi – do wysokości wkładu własnego	-229 872,79
- amortyzacja leasingu podatkowa	-27 663,90
- rozwiązanie rezerwy na badanie i sporządzenie sprawozdania	-9 041,50
- zwiększenie kosztów o kapitał z leasingu	-22 750,85
- nakłady na prace rozwojowe do wysokości wkładu własnego	- 599 275,23
- ZUS zapłacony za rok 2012 – koszt pracodawcy	-18 180,23
Podstawa naliczenia podatku dochodowego	399 481,64
Podstawa naliczenia podatku dochodowego po uwzględnieniu strat z lat ubiegłych (w zaokrągleniu)	0,00
Podatek do zapłaty	0,00

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2014-31.12.2014	1 269 444,34
Wylączenie z kosztów	+ 622 957,24
- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych w związku z realizowanymi projektami unijnymi – do wysokości dofinansowania	286 493,57
- amortyzacja leasingu bilansowa	43 991,98
- odsetki budżetowe	5 074,11
- rezerwa na usług księgowo i audytorskie	9 000,00
- niewypłacone-wypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia	- 4 780,41
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	4 200,00
- ujemne różnice kursowe	25 779,32
- odsetki od pożyczek naliczone	2 727,89
- przedawnione należności	10 402,18
- koszty egzekucyjne	27 065,08
- zus niezapłacony – koszt pracodawcy	17 586,14
- niezapłacone koszty w ciągu 30 dni- art. 15b ust. 1 ustawy o pdop	44 055,30
- odsetki Urząd Marszałkowski	63 076,61
- odsetki od kontrahentów NKUP	11 314,29
- darowizny	15 068,55
- rezerwa urlopowo	21 557,07
- pozostałe koszty	40345,56
Zmniejszenie przychodów	-172 948,59
- przychody z tytułu otrzymanych dotacji	136 436,80
- dodatnie różnice kursowe (wycena)	-229,73
- dodatnie różnice NP	36 741,52
Zwiększenie kosztów	- 1 533 684,11
- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych w związku z realizowanymi projektami unijnymi – do wysokości wkładu własnego	-158 049,57
- amortyzacja leasingu podatkowa	-18 213,25
- rozwiązanie rezerwy na badanie i sporządzenie sprawozdania	-14 632,15
- zwiększenie kosztów o kapitał z leasingu	-15 062,59
- nakłady na prace rozwojowe do wysokości wkładu własnego	- 1 079 745,67
- ZUS zapłacony za rok 2013 – koszt pracodawcy	-62 984,56
- Zapłacone koszty w ciągu 30 dni- art. 15b ust. 4 ustawy o pdop	-184 996,32
WYNIK PODATKOWY	185 768,88
Odliczenie strat z lat ubiegłych	-185 768,88
Wynik podatkowy – podstawa opodatkowania	0,00

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Spółka zależna Med4one Sp. z o.o.

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2013-31.12.2013	72,03
Wyłączenie z kosztów	1600,00
Zwiększenie kosztów	0,00
Zmniejszenie przychodów	0,00
Zwiększenie przychodów	0,00
Podstawa naliczenia podatku dochodowego	1672,00
Podstawa naliczenia podatku dochodowego po uwzględnieniu start z lat ubiegłych (w zaokrągleniu)	0,00
Podatek do zapłaty	318,00

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2014-31.12.2014	21 690,92
Odsetki budżetowe NKUP	86,04
Prowizja bankowa NKUP	75,00
Usługi księgowe NKUP	3.200,00
Niezapłacone koszty w ciągu 30 dni- art. 15b ust. 1 ustawy o pdop	150,00
Usługi księgowe - sporządzenie sprawozdania 2013	-1.000,00
WYNIK PODATKOWY - PODSTAWA OPODATKOWANIA	24.201,96

Spółka zależna Medgenetics Sp.z o.o.

Wynik finansowy brutto za okres 14.11.2012-31.12.2013	4 303,60
Wyłączenie z kosztów	2227,28
Zwiększenie kosztów	0,00
Zmniejszenie przychodów	0,00
Zwiększenie przychodów	0,00
Podstawa naliczenia podatku dochodowego	6531,00
Podstawa naliczenia podatku dochodowego po uwzględnieniu start z lat ubiegłych (w zaokrągleniu)	0,00
Podatek do zapłaty	1 241,00

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2014-31.12.2014	-11 241,06
Odsetki budżetowe NKUP	157,56
Prowizja bankowa NKUP	75,00
Usługi księgowo NKUP	3.200,00
Niezapłacone koszty w ciągu 30 dni- art. 15b ust. 1 ustawy o pdop	7.650,00
Usługi księgowo - sporządzenie sprawozdania 2013	-1.000,00
WYNIK PODATKOWY - PODSTAWA OPODATKOWANIA	-1 158,50

Spółka zależna Genomix Sp. z o.o.

W roku 2013 w jednostce wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego w wysokości 1 108,23 zł. Na różnicę składają się wydatki reprezentacyjne w kwocie 907,80 zł oraz składka ZUS dotycząca 12.2013 zapłacona po terminie w kwocie 200,43 zł.

W roku 2014 w jednostce wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego w wysokości 97.713,91 zł.

Na różnicę składa się: 81.620,00 zł – amortyzacja wartości niematerialnej i prawnej wniesionej aportem przez udziałowca; 604,34 zł VAT, który nie został odliczony; 15.681,00 zł – wartość rocznej korekty VAT naliczonego w 2014 roku; 9,00 zł – podatek dochodowy od osób fizycznych nie zapłacony w ustawowym terminie; 200,43 – składki ZUS z 2013 nie uwzględnione w kosztach podatkowych za 2013 rok.

Spółka zależna Medgenetix sp. z o.o.

W roku 2013 w jednostce wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego w wysokości 764,94 zł. Kwota 442,94 zł dotyczy wydatków reprezentacyjnych. Kwota 322,00 zł stanowi VAT, który nie został odliczony. Po korektach strata podatkowa wynosi 232 166,17 zł.

W roku 2014 w jednostce wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego w wysokości 91.000,99 zł.

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu: 81.620,00 zł – amortyzacja wartości niematerialnej i prawnej wniesionej aportem przez udziałowca; 2.500,99 zł VAT, który nie został odliczony; 918,00 zł – podatek dochodowy od osób fizycznych

nie zapłacony w ustawowym terminie; 201.492,77 zł – 70% kosztów projektu Operacyjnego i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

profilaktyce i personalizacji leczenia HPV – zależnych guzów litych” (30% kosztów stanowi wkład własny spółki będący kosztem podatkowym); 5.962,00 zł – korekta roczna VAT naliczonego w 2014 roku.

Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych: 201.492,77 zł – dotacja na projekt „Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV – zależnych guzów litych”.

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariacie kalkulacyjnych – o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji
- b) zużycia materiałów i energii
- c) usług obcych
- d) podatków i opłat
- e) wynagrodzeń
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Grupa kapitałowa sporządza skonsolidowany rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz zaliczki na wartości niematerialne i prawne oraz środków trwałych na własne potrzeby;

Spółka zależna Medgenetix Sp. z o.o. w 2013 roku poniosła nakłady na środki trwałe w budowie w kwocie 12.195,12 zł dotyczącej nakładów na wentylację w lokalu.

Spółka zależna Medgenetix Sp. z o.o. poniosła w 2014 roku nakłady na środki trwałe w budowie w kwocie 5 366,52 zł.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

W roku 2013 wystąpiły nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 317 612,76 zł. Nakłady były poniesione głównie przez Spółkę zależną Centrum Badań Sp. z o.o. Grupa Kapitałowa nie poniosła nakładów na ochronę środowiska.

Jednostka dominująca w dniu 12.12.2014 podpisała sześć umów leasingu podatkowo operacyjnego, bilansowo – finansowego na samochody osobowe SKODA, których wartość na dzień 31.12.2014 wynosi:

- umowa 14/022290 – 41 780,96
- umowa 14/021823 - 41 777,48
- umowa 14/022291 - 41 780,96
- umowa 14/021821 - 69 013,75
- umowa 14/022292 - 41 777,48
- umowa 14/022294 – 41 777,48

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym wystąpiły w Spółce zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 200 930,53 zł. W kolejnym roku Spółka planuje dokonać nakładów na niefinansowe aktywa trwałe na kwotę 150 000,00 Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska oraz nie planuje ponieść tych nakładów.

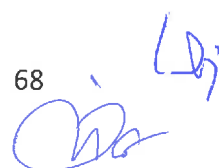
W pozostałych Spółkach zależnych nie wystąpiły nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Grupa kapitałowa nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe;

W roku 2013, jak i w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

POZNANSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

2 sp. Akcjoista Szwed
3.06.2015



10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W roku 2013, jak i w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

IV.

W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki powiązanej:

- a) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
- nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji,
- b) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą udziałów:
- nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sytuacja taka nie wystąpiła.

V.

1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostki powiązanej opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, jak również wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Nie ma istotnych zagrożeń dla funkcjonowania Grupy Kapitałowej.

Misją Spółki dominującej jest tworzenie własnych spółek zależnych oraz nabywanie akcji i udziałów spółek zaliczanych do sektora LifeScience. Strategia firmy zakłada budowanie portfela dynamicznie rozwijających się spółek. W ramach grupy Emitent dąży do zagwarantowania spółkom portfelowym środków finansowych na dalszy rozwój oraz szuka możliwości realizowania potencjalnych efektów synergii pomiędzy spółkami zależnymi.

Spółka dominująca zamierza kontynuować realizację strategii, którą realizowała w latach poprzednich, głównie poprzez spółki zależne, w których Emitent posiada kontrolne pakiety akcji/udziałów. Oznacza to przede wszystkim kontynuowanie intensywnych prac mających na celu wzmacnianie ich potencjału gospodarczego, a także prac mających na celu pozyskanie kolejnych spółek portfelowych. Emitent zamierza wspierać swoje spółki portfelowe w działaniach mających na celu wprowadzenie ich akcji do notowań na rynkach zorganizowanych, zarówno na rynku regulowanym prowadzonym przez GPW w Warszawie, jak i na rynku NewConnect.

Spółka w 2013 roku osiągnęła przychody finansowe z tytułu udzielonych pożyczek Spółkom Zależnym. W 2014 roku Spółka będzie osiągała przychody ze świadczenia usług

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

doradczych, głównie dla spółek z grupy, które zbilansują koszty stałe ponoszone przez spółkę.

Sprawozdanie Spółki zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Sytuacja finansowa spółki zależnej zarówno w 2014 roku uległa znacznej poprawie. Spółka zaczęła generować zwiększone przychody oraz pojawił się zysk operacyjny. W 2015 roku spółka zamierza większą uwagę skoncentrować na promocji i działalności sprzedażowej swych usług.

Sprawozdanie Spółki zależnej Medgenetics Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Spółka generuje przychody przy bardzo niskich kosztach stałych. W roku 2015 spółka zamierza większą uwagę skoncentrować na promocji i działalności sprzedażowej swych usług.

Sprawozdanie Spółki zależnej Med4One Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Spółka generuje przychody przy bardzo niskich kosztach stałych. W roku 2015 spółka zamierza większą uwagę skoncentrować na promocji i działalności sprzedażowej swych usług.

Sprawozdanie Spółki zależnej Medgenetix Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Sprawozdanie Spółki zależnej Genomix Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Sprawozdanie Spółki zależnej Centrum Edukacji Biomedycznej Sp. z o.o. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki zależnej uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

2. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych, należy ujawnić te informacje:

Tytuł projektu	Nr działania	Nr umowy/wni osku	Okres realizacji	Wartość projektu	Wydatki kwalifikowane	%	kwota dofinansowania	Wkład własny
Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów z zakresu genetyki weterynaryjnej wybranych gatunków zwierząt	1.4 POIG	UDA - POIG.01.04.00 -30-015/11-00	od 01-10-2011 do 30-09-2015	4.846.683,72	4 218 500,00	74,96	3 162.245,00	1.056.255,00
Opracowanie i wdrożenie do oferty innowacyjnych i kompleksowych testów z zakresu genetyki medycznej	1.4 POIG	UDA - POIG.01.04.00 -30-082/11-00	Od 01-07-2012 do 31-08-2015	5.262.600,00	5.262.600,00	75,04	4.146.205,00	1.116.395,00
Opracowanie innowacyjnych testów genetycznych w oparciu o technologię NGS*	1.4 POIG	UDA - POIG.01.04.00 -30-027/12-00	od 01-01-2013 do 30-06-2015	4.268.100,00	4.268.100,00	75,56	3.224.990,00	1.043.110,00
Opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV – zależnych guzów łitych	Innomed	Innomed/1/7/N CBR/2014	09.07.2013 – 08.07.2018	9.933.113,20	9.933.113,20	72,4	7.379.407,84*	2 533705,36
Opracowanie i wdrożenie innowacyjnych testów genetycznych do diagnostyki prenatalnej w oparciu o technologię NGS.	1.4 POIG	UDA- POIG.01.04.00 -00-132/13-00	01.08.2014- 31.12.2015	2 876 840,00	2 876 840,00	68,15	1 960 788,00	916.052,00

w/w umowy zostały ujęte w bilansie w nakładach dotyczących prac rozwojowych jako rozliczenia międzyokresowe

*Kwota dla wszystkich konsorcjantów

POZNANSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

↓ up Agneta Saldak 3.06.2017

Woj

Chęć

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

W dniu 19 maja 2014 roku, Pan Michał Kaszuba zrezygnował z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki INNO-GENE S.A. ze skutkiem na dzień 31 maja 2014 roku.

3. **Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.**

W roku 2013:

Treść	Środki pieniężne w kasie (PLN)	Środki pieniężne na rachunkach bankowych (PLN)	Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (PLN)			Razem (PLN)
			Lokaty	Czeki, weksle	Bony skarbowe, handlowe, NBP, inne	
Stan na początek roku obrotowego	4 199,79	9 698,19	236 66,69	0,00	0,00	250 560,67
Stan na koniec roku obrotowego	1 744,82	747 204,32	84 522,83	0,00	0,00	833 471,97
Zmiana stanu środków pieniężnych	-2 454,97	737 506,13	-152 139,86	0,00	0,00	582 911,30
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

W roku 2014:

Treść	Środki pieniężne w kasie (PLN)	Środki pieniężne na rachunkach bankowych (PLN)	Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (PLN)			Razem (PLN)
			Lokaty	Czeki, weksle	Bony skarbowe, handlowe, NBP, inne	
Stan na początek roku obrotowego	1 744,82	747 204,32	84.522,83	0,00	0,00	833 471,97
Zmniejszenia BO dotyczące sprzedanej spółki NewLab Systems Sp. z o.o.	740,76	1 727,37	5 872,80	0,00	0,00	8 340,93
Stan na początek roku po korektach	1 004,06	745 476,95	78 650,03	0,00	0,00	825 131,04
Stan na koniec roku obrotowego	4 085,77	108 759,44	1 686 844,68	0,00	0,00	1 799 689,89
Zmiana stanu środków pieniężnych	3 081,71	-636 717,51	1 608 194,65	0,00	0,00	974 558,85
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Informacje o:

- a) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansowy i wynik finansowy jednostki.

W roku 2013, jak i w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

- b) transakcjach zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (z wyjątkiem transakcji dokonywanych wewnątrz grupy kapitałowej) ze stronami powiązaniemi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest bliskim członkiem rodziny jakiegokolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki,

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

W roku 2013, jak i w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sytuacje takie nie wystąpiły.

c) Przeciętym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Na dzień 31.12.2014 roku Jednostka Dominująca nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę. Na dzień 31.12.2013 roku jednostka zatrudniała na ½ etatu jednego pracownika administracyjnego.

Zarząd jak i Rada Nadzorcza pełnili swoje funkcje na podstawie powołania.

Na dzień 31.12.2014 roku jednostka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. zatrudniała 24 pracowników

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Podział według grup zawodowych:

Grupy zawodowe	Liczba pracowników 31.12.2013	Liczba pracowników 31.12.2014
Pracownicy biurowi	4	4
Kadra zarządzająca	1	1
Pracownicy laboratorium	10	13
Specjalista ds. funduszy unijnych i wdrożeniowych	3	3
Pracownicy ds., obsługi klienta	2	2
Specjalista ds. sprzedaży	1	1
Razem	21	24

Przeciętne zatrudnienie w 2014 wynosiło 23 osoby, natomiast w roku 2013 – 18 osób.

Przeciętne zatrudnienie w spółce zależnej Medgenetix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2013	Przeciętne zatrudnienie w roku 2014
Pracownicy umysłowi	0,75	3,20
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
Uczniowie	0	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych ub bezpłatnych	0	0
Razem	0,75	3,20

Przeciętne zatrudnienie w spółce zależnej Genomix Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2013	Przeciętne zatrudnienie w roku 2014
Pracownicy umysłowi	0,92	1,50
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
Uczniowie	0	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych ub bezpłatnych	0	0
Razem	0,92	1,50

Spółka zależna Med4One Sp. z o.o. i Medgenetics Sp. z o.o. nie zatrudniała pracowników.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Zatrudnienie w NLS na dzień 31.12.2013 zatrudniała:

- na pół etatu pracownika na stanowisku administracyjnym,
- na 1/4 etatu przedstawiciela handlowego.
- na całość etatu Prezes Zarządu

Natomiast zatrudnienie w NLS na dzień 31.12.2014 zatrudniała:

- na pół etatu pracownika na stanowisku administracyjnym,
- na cały etat przedstawiciela handlowego.
- na całość etatu Prezes Zarządu

d) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Zgodnie z uchwałą rady Nadzorczej z dnia 19.10.2011 roku Prezes oraz Wiceprezes Zarządu Spółki dominującej otrzymuje wynagrodzenie brutto w kwocie 2.000,00 zł brutto za każdy miesiąc pełnienia funkcji. Z dniem 25.06.2014 roku zmianie uległo wynagrodzenie zarządu do kwoty 300,00 zł brutto. Kolejna zmiana nastąpiła z dniem 18.12.2014 i wynagrodzenie zarządu wynosi 4.000,00 zł brutto.

Zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 9/7/10/2010 z dnia 07.10.2010 roku Rada Nadzorcza Spółki otrzymuje za każde posiedzenie wynagrodzenie w kwocie 1.500,00 brutto – Przewodniczący Rady Nadzorczej oraz 1.000,00 zł brutto pozostali członkowie Rady Nadzorczej.

W roku 2013 Zarząd i Rada Nadzorcza w Spółce dominującej otrzymali poniższe wynagrodzenie:

01.01.2013 - 31.12.2013	Wynagrodzenie należne (PLN) brutto	Wynagrodzenie wypłacone (PLN) brutto
Zarząd	48 000,00	19 735,00
Rada Nadzorcza	15 153,85	4 500,00
Razem	63 153,85	24 235,00

POZNAŃSKIE CENTRUM BIZNESU
ul. Strzelecka 20/44
tel 783-169-22-92
tel/fax +48 61 224-81-00
www.pcf.biz.pl

z up. Spółka Sca...
3.06.2015

Woj
Ch

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

W roku 2014 Zarząd i Rada Nadzorcza otrzymali poniższe wynagrodzenie:

01.01.2014 – 31.12.2014	Wynagrodzenie należne (PLN) brutto	Wynagrodzenie wypłacone (PLN) brutto
Zarząd	27 469,68	10,000,00
Rada Nadzorcza	14.614,89	9.614,89
Razem	42 084,57	19.614,89

Zarząd Spółki zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o. w 2014 roku świadczył prace na podstawie umowy o pracę. Prezes Zarządu otrzymywał wynagrodzenie miesięczne brutto 6.000 zł. W roku 2014 Prezes Zarządu świadczył również pracę w ramach umowy zlecenia. Łącznie w roku 2014 na rzecz członków zarządu wypłacono wraz z premiami i dodatkami 211 039,53 netto.

W roku 2013 Zarząd Spółki zależnej NewLab Systems Sp. z o.o. otrzymali poniższe wynagrodzenie:

01.01.2013 – 31.12.2013	Wynagrodzenie należne (PLN) brutto	Wynagrodzenie wypłacone (PLN) brutto
Zarząd	36 000,00	27 000,00
Razem	36 000,00	24 235,00

W pozostałych Spółkach zależnych zarząd nie otrzymywał wynagrodzenia.

- e) **Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

W roku 2013 Spółka zależna NewLab Systems Sp. z o.o. (z dniem 31-10-2014 udziały posiadane w spółce zostały sprzedane) udzieliła pożyczkę Prezesowi Zarządu w kwocie 15.000,00 z 10% oprocentowaniem w skali roku.

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie udzielono pożyczek członkom organów zarządzających i nadzorujących.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

f) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej za:

- obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej,
- inne usługi poświadczające
- usługi doradztwa podatkowego
- pozostałe usługi;

Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej badanie sprawozdania finansowego za okres 01.01.2013 do 31.12.2013 przeprowadziła Spółka 4Audyt Sp. z o.o. za kwotę 4.000,00 zł netto. Badanie skonsolidowanego sprawozdania również zostało przeprowadzone przez Spółkę 4Audyt Sp. z o.o. za kwotę 6.000,00 zł netto.

Natomiast wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za okres 01.01.2014 do 31.12.2014 kształtuje się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (netto)
1	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	5.000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00
	Razem	5.000,00

Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej badanie sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2014 – 31.12.2014 przeprowadziła spółka Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. za kwotę 3.500,00 zł. Badanie skonsolidowanego sprawozdania również zostało przeprowadzone przez Spółkę Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. za kwotę 1.500,00 netto

g) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania

sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92, KRS 142230850
tel./fax +48 61 224-81-36
www.dcf.biz.pl

2 ep. Hjalbe Schmidt
3.06.2015

80




INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sytuacje takie nie wystąpiły.

V.

1. Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Poniżej zaprezentowano transakcje, jakie zawarła Grupa Kapitałowa z jednostkami powiązanymi które nie zostały wyłączone podczas konsolidacji:

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka zależna Centrum Badań DNA sp. z o.o. dokonała następujących transakcji z jednostką zależną Centrum Edukacji Bio-Medycznej Sp. z o.o.

W roku 2014 Spółka Centrum Edukacji Bio-Medycznej Sp. z o.o. zakupiła od Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o. usługi najmu laboratorium i auli na potrzeby szkolenia w kwocie 37 852,04 zł netto.

Saldo należności Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o. od Spółki Centrum Edukacji Bio-Medycznej Sp. z o.o. na 31-12-2014 roku wyniosło 24 418,01 zł

Pozostałe transakcje spółki zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o. z podmiotami powiązanymi:

W dniu 01.01.2014 roku została zawarta umowa pożyczki na kwotę 47.000,00 zł o oprocentowaniu w skali roku 8%. Pożyczkodawcą w/w był Prezes Zarządu Spółki Centrum Badań DNA Sp z o.o. Pan Jacek Wojciechowicz. Do dnia bilansowego kapitał z pożyczki nie został spłacony. Termin ostatecznej spłaty pożyczki to 31-12-2014 rok.

W dniu 01.12.2014 została zawarta umowa pożyczki na kwotę 120.000,00 zł o oprocentowaniu w skali roku 10%. Pożyczkodawcą w/w był Prezes Zarządu Spółki

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/4A, 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

z sp. Ingeles Schell
3.06.2015

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Centrum Badań DNA Sp z o.o. Pan Jacek Wojciechowicz. Do dnia bilansowego kapitał z pożyczki nie został spłacony. Termin ostatecznej spłaty pożyczki to 31-12-2015 rok.

Poniżej zaprezentowano transakcje, jakie zawarła Grupa Kapitałowa z jednostkami powiązаныmi które zostały wyłączone podczas konsolidacji:

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka dominująca dokonała następujących transakcji z jednostką zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.

Spółka zależna Centrum Badań DNA sp. z o.o. opłacała miesięcznie – do 08/2014 - kwotę 56,00 zł tytułem ubezpieczenia grupowego za jednego pracownika. Spółka dominująca dokonuje zwrotu za ubezpieczenie spółce zależnej.

W roku 2014 Spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o. dokonała sprzedaży na rzecz Spółki INNO-GENE S.A. materiałów laboratoryjnych w kwocie 1.968,00 zł brutto. Jednostka dominująca dokonała refaktury na Spółkę zależną Centrum Badań DNA sp. z o.o. za usługi internetowe na kwotę 3.198,00 zł brutto oraz świadczyła usługi doradcze na kwotę 14.760,00 zł brutto.

Saldo zobowiązań Spółki INNO-GENE S.A. do Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o na 31-12-2014 roku wyniosło 4 050,15 zł

Saldo należności Spółki INNO-GENE S.A. od Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o na 31-12-2014 roku wyniosło 12 358,00 zł.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka dominująca dokonała następujących transakcji z jednostką zależną Medgenetix Sp. z o.o.

Jednostka dominująca dokonała refaktury na Spółkę zależną Medgenetix sp. z o.o. za usługi internetowe na kwotę 1.353,00 zł brutto.

Saldo należności Spółki INNO-GENE S.A. od Spółki Medgenetix Sp. z o.o na 31-12-2014 roku wyniosło 1.353,00 zł.

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. dokonała następujących transakcji z jednostką zależną MED4ONE sp. z o.o.

W roku 2014 Spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o. świadczyła na rzecz Spółki MED4ONE Sp. z o.o usługi najmu i laboratoryjne w kwocie 275 482,12 zł netto.

Saldo zobowiązań Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o wobec Spółki MED4ONE Sp z o.o. do na 31-12-2014 roku wyniosło 0,00 zł

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. dokonała następujących transakcji z jednostką zależną Medgenetics Sp. z o.o.

W roku 2014 Spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o. świadczyła na rzecz Spółki Medgenetics Sp. z o.o usługi najmu w kwocie 104 969,92 zł netto.

Saldo należności Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o od Spółki MEDGENETICS Sp z o.o. na 31-12-2014 roku wyniosło 19 477,00 zł

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. dokonała następujących transakcji z jednostką zależną Medgenetix sp. z o.o.

W roku 2014 Spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o świadczyła na rzecz Spółki Medgenetix sp. z o.o. usługi laboratoryjne w kwocie 119 746,59 zł netto.

Spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o dokonała refaktury na Spółkę Medgenetix sp. z o.o za wypożyczenie sekwenatora oraz koszty podróży służbowych na kwotę 17 594,88 zł netto.

Spółka Centrum Badań DNA Sp. z o.o zakupiła od Spółki Medgenetix sp. z o.o. odczynniki laboratoryjne na kwotę 17 602,75 zł netto oraz usługi laboratoryjne na kwotę 1 980,00 zł netto.

Saldo należności Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o od Spółki Medgenetix sp. z o.o. na 31-12-2014 wyniosło 12 166,96, natomiast saldo zobowiązań – 8 260,00 zł.

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelińska 20/4A Medgenetix Sp. z o.o. dostała od Centrum Badań DNA Sp. z o.o. dotację na projekt w
NIP 783-103-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

z up. Angelika Scholt
2.06.2014

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

kwocie 861.277,23 zł, z czego rozliczyła kwotę 465.332,80 zł.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka zależna Centrum Badań DNA Sp. z o.o. dokonała następujących transakcji z jednostką zależną Genomix sp. z o.o.

W roku 2014 Spółka Genomix sp. z o.o. zakupiła od Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o. materiały medyczne w kwocie 152,00 netto.

Saldo zobowiązań Spółki Centrum Badań DNA Sp. z o.o. wobec Spółki Genomix Sp z o.o. do na 31-12-2014 roku wyniosło 0,00 zł.

Genomix Sp. z o.o. otrzymała dotację na projekt od Centrum Badań DNA Sp. z o.o. na kwotę 490.550,00 zł.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka zależna Medgenetix z o.o. dokonała następujących transakcji z jednostką zależną Genomix sp. z o.o.

W roku 2014 Spółka Medgenetix Sp. z o.o. prowadziła sprzedaż na rzecz Genomix Sp. z o.o. z tytułu wynajmu powierzchni biurowej oraz użytkowania wyposażenia laboratorium na łączną kwotę netto 36 518,03 zł.

Medgenetix Sp. z o.o. wynajmowała od Genomix Sp. z o.o. powierzchnię biurową na łączną kwotę netto 4000,00 zł.

Medgenetix Sp. z o.o. pożyczyła od Genomix Sp. z o.o. 230 000,00 zł, z czego spłaciła 87 000,00 zł.

IV.

1. Charakterystyka instrumentów finansowych w Spółce zależnej Centrum Badań DNA Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 416 579,59	Nie dotyczy
Posiadane udziały Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Udziały w Spółce Centrum Edukacji Bio-medycznej sp. z o.o.	26 258,04	Nie dotyczy

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

	Udziały w Spółce Med4one sp. z o.o.	3 500,00	Nie dotyczy
	Udziały w Spółce Medgenetics sp. z o.o.	0,00	Nie dotyczy
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczka od INNO-GENE S.A. z dnia 01.03.2012 (kapitał)	65 000,00	Oprocentowanie: 10%, termin spłaty: 31.12.2014
	Odsetki od pożyczki od INNO-GENE S.A. z dnia 01.03.2012	18 178,09	
	Odsetki od pożyczki od INNO-GENE S.A. z dnia 11.10.2010	16 004,13	
	Odsetki od pożyczki od INNO-GENE S.A. z dnia 19.09.2011	17 517,23	
	Odsetki od pożyczki od INNO-GENE S.A. z dnia 27.12.2010	11 150,68	
	Odsetki od pożyczki od INNO-GENE S.A. z dnia 31.01.2011	6 906,53	
	Pożyczka od INNO-GENE S.A. z dnia 15.06.2012 (kapitał)	300 000,00	Oprocentowanie: 10%, termin spłaty: 31.12.2016
	Odsetki od pożyczki od INNO-GENE S.A. z dnia 15.06.2012	76 191,78	
	Pożyczka od KANPAKU Capital S.A. z dnia 22.01.2014	9 539,73	Oprocentowanie: 12%, termin spłaty: 30.11.2014
	Odsetki do pożyczki od KANPAKU Capital S.A. z dnia 22.01.2014	2 010,62	
Pożyczka od Jacka Wojciechowicz z dnia 01.12.2014	120 000,00	Oprocentowanie: 10%, termin spłaty: 31.12.2015	
Odsetki do pożyczki od Jacka Wojciechowicz z dnia 01.12.2014	800,00		
Pożyczka od Jacka Wojciechowicza z dnia 01.01.2014	47 000,00	Oprocentowanie: 8%, termin spłaty: 31.12.2014	

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Pożyczka od Jacka Wojciechowicza z dnia 31.12.2013	12 700,00	Oprocentowanie: 10%, termin spłaty: 30.06.2015
Odsetki do pożyczki od Jacka Wojciechowicz z dnia 31.12.2013 i 01.12.2014	7 927,43	
Pożyczka do Michała Kaszuby z dnia 17.06.2013	6 620,35	Oprocentowanie: 10%, termin spłaty: 31.03.2015
Odsetki od pożyczki od Michała Kaszuby z dnia 17.06.2013	4 459,38	
Odsetki do pożyczki od Michała Kaszuby z dnia 27.03.2013	799,32	
Odsetki od pożyczki od Milestone Advisors Sp. z o.o. Sp.k.	1 035,62	
Odsetki od pożyczki od AdvaChemLab Sp. z o.o.	1082,19	
Odsetki od pożyczki od IGM Sp. z o.o.	628,77	

2. Charakterystyka instrumentów finansowych w Jednostce Dominującej INNO-GENE

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 416 579,59	Nie dotyczy
Posiadane udziały Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Udziały w Centrum Badań DNA sp. z o.o.	688 711,01	Nie dotyczy
	Udziały w NewLab Systems sp. z o.o.	0,00	Nie dotyczy
	Udziały w VITAINSILICA sp. z o.o.	6 250,00	Nie dotyczy

POZNAŃSKIE CENTRUM FINANSOWE Sp. z o.o.
ul. Strzelecka 20/44 61-846 Poznań
NIP 783-169-22-92 REGON 302230350
tel./fax +48 61 224-81-36
www.pcf.biz.pl

z up. Agnieszka Scholtz
3.06.2015

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

Pożyczki udzielone	Pożyczka udzielona Spółce Centrum Badań DNA Sp. z o.o. z dnia 01.03.2012	65 000,00	Oprocentowanie: 10%, termin spłaty: 31.12.2014
	Odsetki od pożyczki - krótkoterminowe	69 756,66 (75 581,32 – odpis aktualizujący 5 824,66)	
	Pożyczka udzielona Spółce Centrum Badań DNA Sp. z o.o. z dnia 15.06.2012	300 000,00	Oprocentowanie: 10%, termin spłaty: 31.12.2016
	Odsetki od pożyczki – długoterminowe	76 191,78 (86 720,55 – odpis aktualizujący 10528,77)	

3. Charakterystyka instrumentów finansowych w Spółce zależnej MED4ONE

Sp.z o.o.

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 346,45	Nie dotyczy
Posiadane udziały Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Udziały w Spółce Genomix sp. z o.o.	1 680 000,00	Nie dotyczy

INNO-GENE S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

4. Charakterystyka instrumentów finansowych w Spółce zależnej Medgenetics Sp.z o.o.:

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 414,04	Nie dotyczy
Posiadane udziały: Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Udziały w Medgenetix sp. z o.o	1 680 000,00	Nie dotyczy

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe rozumiane jest jako brak możliwości wywiązania się ze zobowiązań przez dłużników. Ryzyko to w przypadku Spółki i pożyczki udzielonej Centrum Badań DNA jest niewielkie biorąc pod uwagę kwotę pożyczki w stosunku do zysków generowanych przez CB DNA. Dotychczasowa historia spłat udzielonych pożyczek tej firmie potwierdza to założenie.

Ryzyko instrumentów finansowych

Inwestowanie w instrumenty finansowe (o charakterze udziałowym) wiąże się z ryzykiem utraty wartości tych udziałów, zarówno w momencie sprzedaży, jak i w czasie trwania inwestycji. W tym pierwszym przypadku mówimy o niższej cenie sprzedaży w stosunku do cen nabycia udziałów. W drugim natomiast, może mieć miejsce odpis wartości udziałów związany z zagrożeniem kontynuowania działalności spółek, w których posiadamy udziały. Biorąc pod uwagę specyfikę prowadzonej działalności Spółka jest narażona na ryzyka związane z instrumentami finansowymi. Inwestycje Spółki w opisane wyżej udziały mają charakter długoterminowy.

z Małgorzata Słodko 30.06.2015
(Imię i nazwisko osoby sporządzającej)

Cezary Ziarkowski
CZŁONEK ZARZĄDU
Cezary Ziarkowski
(Podpis członków Zarządu)

Inno-Gene S.A. (2)
ul. Rubież 46, 61-612 Poznań
tel. 61 623 25 25, fax 61 623 25 268
NIP 972-121-54-39, REGON 301463649



Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o.

podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych - nr ewid. 68

www.groundfrost.pl

03-731 Warszawa, ul. Targowa 20A

KRS 0000061094

Regon: 010226794

NIP: 526-00-14-757

e-mail: audyt@groundfrost.pl

tel.+48 (0-22) 8182-666

tel. +48 (0-22) 8182-600

Sekretariat:

**OPINIA I RAPORT NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA**

**dotycząca sprawozdania finansowego
INNO-GENE SPÓŁKA AKCYJNA
w Poznaniu**

**za okres
od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.**

Opinia zawiera 2 strony

Raport uzupełniający opinię zawiera 11 stron

Opinia niezależnego biegłego rewidenta oraz raport uzupełniający opinię
z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się

31 grudnia 2014 r.



Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o.

podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych - nr ewid. 68

www.groundfrost.pl

03-731 Warszawa, ul. Targowa 20A

KRS 0000061094

Regon: 010226794

NIP: 526-00-14-757

e-mail: audyt@groundfrost.pl

tel.+48 (0-22) 8182-666

tel. +48 (0-22) 8182-600

Sekretariat:

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki INNO-GENE Spółka Akcyjna

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego INNO-GENE Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu („Spółka”), na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację tego sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami) („ustawa o rachunkowości”) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi i innymi obowiązującymi przepisami. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w tej ustawie.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem jest, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym, o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce oraz w sprawach nieuregulowanych w krajowych standardach rewizji finansowej, przy ustalaniu szczegółowej metodyki planowania i przeprowadzania badania sprawozdania finansowego i w razie wątpliwości - Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej. Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnej nieprawidłowości sprawozdania finansowego na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedności stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez Zarząd oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

MG




Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie finansowe Spółki INNO-GENE Spółka Akcyjna przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2014 r., wynik finansowy za rok obrotowy kończący się tego dnia, zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej określonymi w ustawie o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisach wykonawczych, jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki oraz zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach, ksiąg rachunkowych.

Inne kwestie

Ponadto, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, stwierdzamy, że sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości i są one zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.


Marcin Grzywacz
Biegły rewident nr 11769

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o.
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 68

ul. Targowa 20A
03-731 Warszawa

03 czerwca 2015 r.
Warszawa





**Raport uzupełniający opinię z badania
sprawozdania finansowego**

**INNO-GENE SPÓŁKA AKCYJNA
w Poznaniu**

**za okres
od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.**



Raport z badania sprawozdania finansowego za 2014 r.
INNO-GENE Spółka Akcyjna

SPIS TREŚCI:

1.	Część ogólna raportu	2
1.1.	Dane identyfikujące badaną jednostkę	2
1.1.1.	Nazwa Spółki	2
1.1.2.	Siedziba Spółki	2
1.1.3.	Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	2
1.1.4.	Struktura własności i jednostki powiązane	3
1.1.5.	Kierownik jednostki	4
1.2.	Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta i podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych	4
1.2.1.	Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta:	4
1.2.2.	Dane identyfikujące podmiot uprawniony do badania:	4
1.3.	Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy	5
1.4.	Zakres prac i odpowiedzialności	5
2.	Część analityczna raportu	7
2.1.	Bilans	7
2.2.	Rachunek zysków i strat	8
2.3.	Wybrane wskaźniki finansowe	9
2.4.	Interpretacja wskaźników	9
3.	Część szczegółowa raportu	10
3.1.	Prawidłowość stosowanego systemu rachunkowości	10
3.2.	Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego	10
3.3.	Sprawozdanie z działalności Spółki	10
3.4.	Informacja o opinii niezależnego biegłego rewidenta	11
3.5.	Informacje o istotnych naruszeniach prawa	11

MG



1. Część ogólna raportu

1.1. Dane identyfikujące badaną jednostkę

1.1.1. Nazwa Spółki

INNO-GENE Spółka Akcyjna

1.1.2. Siedziba Spółki

ul. Rubież 46, 61-612 Poznań

1.1.3. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data:	10.06.2010 r.
Numer rejestru:	KRS 0000358293
REGON:	301463649
NIP:	9721215439

Podstawowym przedmiotem działalności badanej Spółki jest:

- 47, 73, Z, Sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 47, 74, Z, Sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych, włączając ortopedyczne, prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 72, 19, Z, Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych
- 72, 11, Z, Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
- 86, 90, E, Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 86, 10, Z, Działalność szpitali
- 86, 21, Z, Praktyka lekarska ogólna
- 86, 22, Z, Praktyka lekarska specjalistyczna
- 75, 00, Z, Działalność weterynaryjna
- 96, 09, Z, Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 64, 99, Z, Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
- 64, 30, Z, Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych
- 64, 20, Z, Działalność holdingów finansowych
- 70, 10, Z, Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
- 70, 22, Z, Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- 66, 19, Z, Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych



Raport z badania sprawozdania finansowego za 2014 r.
INNO-GENE Spółka Akcyjna

- 66, 30, Z, Działalność związana z zarządzaniem funduszami
- 20, 59, Z, Produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 21, 10, Z, Produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych
- 28, 99, Z, Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 32, 50, Z, Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne
- 33, 12, Z, Naprawa i konserwacja maszyn
- 46, 18, Z, Działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów
- 46, 46, Z, Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych
- 47, 91, Z, Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet
- 77, 39, Z, Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 77, 40, Z, Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim
- 85, 59, B, Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane.

1.1.4. Struktura własności i jednostki powiązane

Na dzień 31.12.2014 r. struktura własności kapitału zakładowego Spółki w wysokości 520 252,20 zł przedstawia się następująco:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji w sztukach	Wartość nominalna w PLN	Akcja (%)
1	Jacek Wojciechowicz	2 518 692,00	251 869,20	48,41%
2	MOONROCK Enterprise S.A. (poprzez spółki zależne: T2 INVESTMENT S.A., BLU ONE S.A., BLUMERANG INVESTORS S.A., SEPI INVESTMENTS Ltd.)	754 390,00	75 439,0	14,50%
3	Fundusz TFI PZU	343 445,00	34 344,50	6,60%
4	Mariusz Obszański	268 898,00	26 889,80	5,17%
5	Pozostali	1 317 097,00	131 709,70	25,32%
SUMA		5 202 522,00	520 252,20	100%

W roku 2014 kapitał podstawowy Spółki nie uległ zmianie.



1.1.5. Kierownik jednostki

Funkcje kierownika jednostki sprawuje Zarząd.

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2014 r. wchodził:

- Jacek Marek Wojciechowicz – Prezes Zarządu
- Cezary Piotr Ziarkowski – Członek Zarządu

W bieżącym okresie w Spółce wystąpiły następujące zmiany w składzie Zarządu:

- Michał Kaszuba – na dzień 01 stycznia 2014 r Prezes Zarządu, zrezygnował z pełnienia funkcji ze skutkiem nadzień 31 maja 2014r.;
- Jacek Marek Wojciechowicz – na dzień 01 stycznia 2014 r Wiceprezes Zarządu, powołany na Prezesa Zarządu z dniem 25 czerwca 2014r.;
- Cezary Piotr Ziarkowski – Członek Zarządu powołany w dniu 24 października 2014r.

1.2. Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta i podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych

1.2.1. Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta:

Imię i nazwisko: Marcin Grzywacz
Numer w rejestrze: 11769

1.2.2. Dane identyfikujące podmiot uprawniony do badania:

Firma: Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o.
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Targowa 20A, 03-731 Warszawa
Numer rejestru: KRS 0000061094
Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy: 105 100,00 zł
Numer NIP: 526-00-14-757

Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. jest wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 68.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzono zgodnie z umową z dnia 27 stycznia 2015 r. Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych został dokonany przez Radę Nadzorczą Uchwałą nr 1/18/12/2014 z dnia 18 grudnia 2014 r. w sprawie wyboru biegłego rewidenta uprawnionego do zbadania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za 2014 rok.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone w siedzibie Spółki w okresie od 23 marca 2015 r. do 03 czerwca 2015 r. z przerwami.

Kluczowy biegły rewident oraz Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. spełniają wymóg niezależności od badanej Spółki w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych



Raport z badania sprawozdania finansowego za 2014 r.
INNO-GENE Spółka Akcyjna

rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77 poz. 649).

1.3. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe INNO-GENE Spółka Akcyjna sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 r. i za okres kończący się tego dnia było badane przez kluczowego biegłego rewidenta, Pana Adama Toboła, posiadającego w rejestrze nr 12269, w dniu 02 czerwca 2014 r. prowadzącego badanie w imieniu spółki 4AUDYT sp. z o.o. (ul. Kościelna 18/4; 60-538 Poznań). Została wydana opinia bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone Uchwałą nr 4/2014 w dniu 30 czerwca 2014 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które postanowiło, że strata za rok obrotowy 2013 w kwocie 193.402,15 zł zostanie pokryta z zysków lat przyszłych – Uchwała nr 7/2014.

Sprawozdanie finansowe stosownie do art. 27 ust. 2 ustawy z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych zostało złożone w Urzędzie Skarbowym w dniu 09 lipca 2014r. oraz w dniu 16 lipca 2014r zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym.

1.4. Zakres prac i odpowiedzialności

Niniejszy raport został przygotowany dla Zgromadzenia Wspólników INNO-GENE Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu i dotyczy sprawozdania finansowego, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce oraz w sprawach nieuregulowanych w krajowych standardach rewizji finansowej, przy ustalaniu szczegółowej metodyki planowania i przeprowadzania badania sprawozdania finansowego i w razie wątpliwości - Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz z innymi obowiązującymi przepisami.

Naszym zadaniem było, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii i sporządzenie raportu uzupełniającego, odnośnie tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Zarząd Spółki złożył w dniu wydania niniejszego raportu oświadczenie o rzetelności i jasności sprawozdania finansowego przedstawionego do badania oraz niezastąpieniu zdarzeń wpływających w sposób znaczący na dane wykazane w sprawozdaniu finansowym za rok badany.

W trakcie badania sprawozdania finansowego Zarząd Spółki złożył wszystkie żądane przez nas oświadczenia, wyjaśnienia i informacje oraz udostępnił nam wszelkie dokumenty i informacje niezbędne do wydania opinii i przygotowania raportu.



Raport z badania sprawozdania finansowego za 2014 r.
INNO-GENE Spółka Akcyjna

Za wyjątkiem kwestii opisanych w opinii z badania, zakres planowanej i wykonanej pracy nie został w żaden sposób ograniczony. Zakres i sposób przeprowadzonego badania wynika ze sporządzonej przez nas dokumentacji roboczej, znajdującej się w siedzibie Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o.



Raport z badania sprawozdania finansowego za 2014 r.
INNO-GENE Spółka Akcyjna

2. Część analityczna raportu

2.1. Bilans

	31.12.2014	Struktura %	31.12.2013	Struktura %
AKTYWA				
A. AKTYWA TRWAŁE	1 381,5	87,2%	885,8	66,1%
Rzeczowe aktywa trwałe	279,5	17,6%	6,3	0,5%
Inwestycje długoterminowe	1 071,2	67,6%	849,9	63,4%
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30,8	1,9%	29,6	2,2%
B. AKTYWA OBROTOWE	202,8	12,8%	454,4	33,9%
Należności krótkoterminowe	47,3	3,0%	0,7	0,1%
Inwestycje krótkoterminowe	149,5	9,4%	453,7	33,9%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6,0	0,4%	0,0	0,0%
AKTYWA RAZEM	1 584,4	100,0%	1 340,3	100,0%

	31.12.2014	Struktura %	31.12.2013	Struktura %
PASYWA				
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 135,1	71,6%	1 117,2	83,4%
Kapitał (fundusz) podstawowy	520,3	32,8%	520,3	38,8%
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 846,5	116,5%	1 846,5	137,8%
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 249,9	-78,9%	- 1 056,1	-78,8%
Zysk (strata) netto	18,2	1,2%	- 193,4	-14,4%
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	449,3	28,4%	223,0	16,6%
Rezerwy na zobowiązania	37,8	2,4%	48,8	3,6%
Zobowiązania długoterminowe	217,7	13,7%	-	0,0%
Zobowiązania krótkoterminowe	192,2	12,1%	169,6	12,7%
Rozliczenia międzyokresowe	1,5	0,1%	4,7	0,3%
PASYWA RAZEM	1 584,4	100,0%	1 340,3	100,0%

Dane w tys. PLN



Raport z badania sprawozdania finansowego za 2014 r.
INNO-GENE Spółka Akcyjna

2.2. Rachunek zysków i strat

Opis	01.01.2014- 31.12.2014	% przychodów ogółem	11.12.2012- 31.12.2013	% przychodów ogółem
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	26,0	11,0%	-	0,0%
- od jednostek powiązanych	12,0	5,1%	-	0,0%
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	26,0	11,0%	-	0,0%
Koszty działalności operacyjnej	189,8	80,0%	360,0	183,0%
Amortyzacja	4,7	2,0%	5,6	2,9%
Zużycie materiałów i energii	2,7	1,1%	25,6	13,0%
Usługi obce	90,6	38,2%	105,6	53,7%
Podatki i opłaty	0,4	0,1%	0,5	0,3%
Wynagrodzenia	80,6	34,0%	197,5	100,4%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6,7	2,8%	7,7	3,9%
Pozostałe koszty rodzajowe	4,2	1,8%	17,3	8,8%
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 163,8	-69,0%	- 360,0	-183,0%
Pozostałe przychody operacyjne	6,9	2,9%	138,5	70,4%
Pozostałe koszty operacyjne	10,6	4,5%	23,1	11,7%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 167,5	-70,6%	- 244,5	-124,3%
Przychody finansowe	204,4	86,1%	58,2	29,6%
Koszty finansowe	18,6	7,8%	7,1	3,6%
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	18,2	7,7%	- 193,4	-98,3%
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	0,0%	-	0,0%
Zysk (strata) brutto	18,2	7,7%	- 193,4	-98,3%
Podatek dochodowy	-	0,0%	-	0,0%
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,0%		0,0%
Zysk (strata) netto	18,2	7,7%	- 193,4	-98,3%

Dane w tys. PLN



2.3. Wybrane wskaźniki finansowe

	2014	2013	2012
1. Rentowność sprzedaży netto			
$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody netto}} \times 100\%$	70,2%	brak	wartość ujemna
2. Rentowność kapitału własnego			
$\frac{\text{zysk netto}}{\text{kapitał własny} - \text{zysk netto}} \times 100\%$	1,6%	wartość ujemna	wartość ujemna
3. Stopa zadłużenia			
$\frac{\text{zobowiązania i rezerwy na zobowiązania}}{\text{suma pasywów}} \times 100\%$	28,4%	16,6%	13,4%
4. Wskaźnik płynności			
$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe w tym rozliczenia międzyokresowe}}$	1,1	2,7	0,8

- Aktywa obrotowe nie zawierają należności o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy.
- Zobowiązania krótkoterminowe obejmują krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania, zobowiązania krótkoterminowe (z wyłączeniem zobowiązań o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy) oraz inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
- Przychody netto obejmują przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

2.4. Interpretacja wskaźników

Rentowność sprzedaży netto oraz Rentowność kapitału własnego

Wskaźnik rentowności sprzedaży netto oraz wskaźnik rentowności kapitału własnego Spółki przyjęły w 2014 roku wartości dodatnie, po raz pierwszy w porównaniu do dwóch poprzednich lat obrotowych Spółki. Wynika to w fakcie uzyskania przychodów z działalności podstawowej.

Stopa zadłużenia

Wskaźnik stopy zadłużenia uległ podwyższeniu w stosunku do roku 2013 i 2012. Wynika to przede wszystkim z faktu regularnego wzrostu zobowiązań krótkoterminowych i powstania zobowiązań długoterminowych z tytułu leasingu.

Wskaźnik płynności

Wskaźnik płynności uległ pogorszeniu w stosunku do roku 2013 i poprawie w stosunku do 2012 roku. Spadek w porównaniu do 2013 r. wynika przede wszystkim z faktu zbycia w 2014 roku udziałów w spółce zależnej New Lab Systems Sp. z o.o. (NLS).



3. Część szczegółowa raportu

3.1. Prawdliwość stosowanego systemu rachunkowości

Spółka posiada aktualną dokumentację opisującą zasady rachunkowości, przyjęte przez Zarząd Spółki, w zakresie wymaganym przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego dokonaliśmy wyrywkowego sprawdzenia prawidłowości działania systemu rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonych prac nie stwierdziliśmy znaczących nieprawidłowości dotyczących systemu rachunkowości, które nie zostałyby usunięte, a mogły mieć istotny wpływ na badane sprawozdanie finansowe, w tym dotyczących:

- zasadności i ciągłości stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,
- udokumentowania operacji gospodarczych,
- rzetelności, bezbłędności i sprawdzalności ksiąg rachunkowych oraz powiązania zapisów w ramach ksiąg rachunkowych,
- prawidłowości otwarcia ksiąg rachunkowych na podstawie sald zatwierdzonego bilansu za okres poprzedni,
- powiązania zapisów z dowodami księgowymi i sprawozdaniem finansowym,
- zasadności stosowanych metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- spełniania warunków jakim powinna odpowiadać ochrona dokumentacji księgowej oraz przechowywania ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych.

Celem naszego badania nie było wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania tego systemu rachunkowości.

Spółka przeprowadziła inwentaryzację składników majątkowych w zakresie i terminach określonych w art. 26 ustawy o rachunkowości. Różnice inwentaryzacyjne ujęto i rozliczono w księgach badanego okresu.

3.2. Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Dane zawarte we wprowadzeniu oraz dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego zostały przedstawione, we wszystkich istotnych aspektach, kompletnie i prawidłowo. Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

3.3. Sprawozdanie z działalności Spółki

Sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości i są one zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

MG



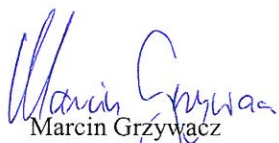
Raport z badania sprawozdania finansowego za 2014 r.
INNO-GENE Spółka Akcyjna

3.4. Informacja o opinii niezależnego biegłego rewidenta

W oparciu o przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 r. i za okres kończący się tego dnia wydaliśmy opinię bez zastrzeżeń.

3.5. Informacje o istotnych naruszeniach prawa

Nie stwierdzono istotnego, wpływającego na sprawozdanie finansowe, naruszenia przepisów prawa, a także postanowień statutu jednostki lub umowy spółki.


Marcin Grzywacz

Biegły rewident nr 11769

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o.
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 68

ul. Targowa 20A
03-731 Warszawa

03 czerwca 2015 r.
Warszawa



ZAŁĄCZNIK 1 – ODPIS Z KRS

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 17.09.2015 godz. 22:00:51

Numer KRS: 0000358293

**Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW
pobrana na podstawie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze
Sądowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz.1 186, z późn. zm.)**

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym	10.06.2010			
Ostatni wpis	Numer wpisu	13	Data dokonania wpisu	26.01.2015
	Sygnatura akt	PO.VIII NS-REJ.KRS/37276/14/386		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY POZNAŃ - NOWE MIASTO I WILDA W POZNANIU, VIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 301463649, NIP: 9721215439
3.Firma, pod którą spółka działa	INNO-GENE SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. WIELKOPOLSKI E, powiat M. POZNAŃ, gmina M. POZNAŃ, miejsc. POZNAŃ
2.Adres	ul. RUBIEŻ, nr 46, lok. ---, miejsc. POZNAŃ, kod 61-612, poczta POZNAŃ, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	OFFICE@INNO-GENE.EU
4.Adres strony internetowej	WWW.INNO-GENE.EU

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie	
-----------------------------------	--

1. Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	23.04.2010 R., NOTARIUSZ IZABELA PODSIADŁOWSKA - SKĄPSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W POZNANI U, REPERTORIUM A NR 4130/2010
	2	29.06.2010 R., REPERTORIUM A NR 9640/2010, NOTARIUSZ MACIEJ CELICHOWSKI, KANCELARIA NOTARIALNA NOTARIUSZA MACIEJA CELICHOWSKIEGO W POZNANI U. ZMIENIONO: § 6 UST. 1 STATUTU SPÓŁKI, § 6 UST. 2 STATUTU SPÓŁKI.
	3	07.10.2010 R., NOTARIUSZ MACIEJ CELICHOWSKI, KANCELARIA NOTARIALNA W POZNANI U, REP. A NR 15152/2010 ORAZ W DNI U 13.12.2010 R., NOTARIUSZ MACIEJ CELICHOWSKI, KANCELARIA NOTARIALNA W POZNANI U, REP. A NR 18801/2010. ZMIENIONO: § 6 UST. 1 I 2 STATUTU SPÓŁKI. 25.11.2010 R., NOTARIUSZ MACIEJ CELICHOWSKI, KANCELARIA NOTARIALNA W POZNANI U, REP. A NR 17699/2010. ZMIENIONO: § 10 UST. 3, § 11 UST. 3, § 13 UST. 1, § 13 UST. 2, § 13 UST. 3, § 14 UST. 2 LIT. D, § 14 UST. 2 LIT. G, § 16 UST. 3-8, DODANO W § 11 - UST. 4, W § 14 UST. 2 - LITERĘ H, § 8A. PONADTO: - W § 16 SKREŚLONO UST. 9 - W § 16 UST. 10 OZNACZONO JAKO UST. 9 I NADANO MU NOWE BRZMIENIE; - DOTYCHCZASOWĄ TREŚĆ § 17 OZNACZONO JAKO UST. 1 I DODANO UST. 2; - ZMIENIONO § 18 UST. 1; - W § 18 UST. 5 SKREŚLONO ZDANI E DRUGIE.
	4	AKT NOTARIALNY SPORZĄDZONY DNI A 22.06.2011 R., NOTARIUSZ MAREK KOLASA, KANCELARIA NOTARIALNA W POZNANI U, REP. A NR 8986/2011, ZMIENIONO § 4 UST. 1 STATUTU
	5	ZMIANY STATUTU SPÓŁKI OBJĘTE SĄ AKTEM NOTARIALNYM REP. A NR 5476/2012 SPORZĄDZONYM W DNI U 07.05.2012 R. ORAZ AKTEM NOTARIALNYM REP. A NR 7905/2012 SPORZĄDZONYM W DNI U 27.06.2012 R., PRZEZ NOTARIUSZA MARKA KOLASĘ, PROWADZĄCEGO KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W POZNANI U, UL. LIBELTA 26. ZMIENIONO: § 6 UST. 1 ORAZ § 6 UST. 2 STATUTU SPÓŁKI

Rubryka 5	
1. Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2. Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	-----
4. Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	TAK
5. Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki
Brak wpisów

Rubryka 7 - Dane jedyne go akcjonariusza
Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki		
1. Wysokość kapitału zakładowego		520 252,20 ZŁ
2. Wysokość kapitału docelowego		-----
3. Liczba akcji wszystkich emisji		5202522
4. Wartość nominalna akcji		0,10 ZŁ
5. Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego		472 200,00 ZŁ
6. Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego		-----
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu		
1. Określenie wartości akcji objętych za aport	1	240 000,00 ZŁ

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1. Nazwa serii akcji	A
	2. Liczba akcji w danej serii	1000000
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
2	1. Nazwa serii akcji	B
	2. Liczba akcji w danej serii	2400000
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
3	1. Nazwa serii akcji	C
	2. Liczba akcji w danej serii	850000
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
4	1. Nazwa serii akcji	D
	2. Liczba akcji w danej serii	472000
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
5	1. Nazwa serii akcji	AKCJE SERII E
	2. Liczba akcji w danej serii	480522
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych
Brak wpisów

Rubryka 11	
1. Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?	NIE

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu		
1. Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD	
2. Sposób reprezentacji podmiotu	DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ WOLI W IMIENIU SPÓŁKI UPOWAŻNIONYCH JEST DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU DZIAŁAJĄCYCH ŁĄCZNIE LUB JEDEN CZŁONEK ZARZĄDU DZIAŁAJĄCY ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM. W PRZYPADKU POWOŁANIA ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO SKUTECZNA REPREZENTACJA SPÓŁKI WYKONYWANA JEST PRZEZ PREZESA ZARZĄDU.	
Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1. Nazwisko / Nazwa lub firma	WOJCIECHOWICZ
	2. Imiona	JACEK MAREK
	3. Numer PESEL/ REGON	77092702055
	4. Numer KRS	****
	5. Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6. Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7. Data do jakiej została zawieszona	-----
2	1. Nazwisko / Nazwa lub firma	ZIARKOWSKI
	2. Imiona	CZESZY PIOTR
	3. Numer PESEL/ REGON	62060304771
	4. Numer KRS	****
	5. Funkcja w organie reprezentującym	CZŁONEK ZARZĄDU
	6. Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7. Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru		
1	1. Nazwa organu	RADA NADZORCZA
	Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu	
1	1. Nazwisko	NOWAK

2	2.Imiona	KRZYSZTOF WOJCIECH
	3.Numer PESEL	53051103116
	1.Nazwisko	MACKIEWICZ
2	2.Imiona	ANDRZEJ
	3.Numer PESEL	53122401596
	1.Nazwisko	PAWLIŃSKI
3	2.Imiona	MACIEJ JÓZEF
	3.Numer PESEL	68110503354
	1.Nazwisko	KRAŚNIAK
4	2.Imiona	JANUSZ
	3.Numer PESEL	64071510556
	1.Nazwisko	MAŁEK
5	2.Imiona	KAMIL KRZYSZTOF
	3.Numer PESEL	87120812977
	1.Nazwisko	BANASIEWICZ
6	2.Imiona	TOMASZ
	3.Numer PESEL	69092205171

Rubryka 3 - Prokurenci

Brak wpisów

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
------------------------------------	--	--

1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	---
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	47, 73, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA WYROBÓW FARMACEUTYCZNYCH PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
	2	47, 74, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA WYROBÓW MEDYCZNYCH, WŁĄCZAJĄC ORTOPEDYCZNE, PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
	3	72, 19, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
	4	72, 11, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE BIOTECHNOLOGII
	5	86, 90, E, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
	6	86, 10, Z, DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI
	7	86, 21, Z, PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA
	8	86, 22, Z, PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA
	9	75, 00, Z, DZIAŁALNOŚĆ WETERYNARYJNA
	10	96, 09, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
	11	64, 99, Z, POZOSTAŁA FINANSOWA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH
	12	64, 30, Z, DZIAŁALNOŚĆ TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I PODOBNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH
	13	64, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ HOLDINGÓW FINANSOWYCH

14	70, 10, Z, DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁĄCZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH
15	70, 22, Z, POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA
16	66, 19, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA USŁUGI FINANSOWE, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH
17	66, 30, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ZARZĄDZANIEM FUNDUSZAMI
18	20, 59, Z, PRODUKCJA POZOSTAŁYCH WYROBÓW CHEMICZNYCH, GDZIE I NDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
19	21, 10, Z, PRODUKCJA PODSTAWOWYCH SUBSTANCJI FARMACEUTYCZNYCH
20	28, 99, Z, PRODUKCJA POZOSTAŁYCH MASZYN SPECJALNEGO PRZEZNACZENIA, GDZIE I NDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
21	32, 50, Z, PRODUKCJA URZĄDZEŃ, INSTRUMENTÓW ORAZ WYROBÓW MEDYCZNYCH, WŁĄCZAJĄC DENTYSTYCZNE
22	33, 12, Z, NAPRAWA I KONSERWACJA MASZYN
23	46, 18, Z, DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW SPECJALIZUJĄCYCH SIĘ W SPRZEDAŻY POZOSTAŁYCH OKREŚLONYCH TOWARÓW
24	46, 46, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA WYROBÓW FARMACEUTYCZNYCH I MEDYCZNYCH
25	47, 91, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOPY SPRZEDAŻY WYSŁUKOWEJ LUB INTERNET
26	77, 39, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE I NDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
27	77, 40, Z, DZIERŻAWA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ I PODOBNYCH PRODUKTÓW, Z WYŁĄCZENIEM PRAC CHRONIONYCH PRAWEM AUTORSKIM
28	85, 59, B, POZOSTAŁE POZASZKOLNE FORMY EDUKACJI, GDZIE I NDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	08.02.2012	23.04.2010 R. - 31.12.2010 R.
	2	16.08.2012	1 STYCZNIA 2011 R. - 31 GRUDNIA 2011 R.
	3	07.08.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
	4	16.07.2014	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta	1	*****	23.04.2010 R. - 31.12.2010 R.
	2	*****	1 STYCZNIA 2011 R. - 31 GRUDNIA 2011 R.
	3	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	4	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego	1	*****	23.04.2010 R. - 31.12.2010 R.
	2	*****	1 STYCZNIA 2011 R. - 31 GRUDNIA 2011 R.
	3	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	4	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	23.04.2010 R. - 31.12.2010 R.
	2	*****	1 STYCZNIA 2011 R. - 31 GRUDNIA 2011 R.
	3	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	4	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1. Skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe	1	08.02.2012	23.04.2010 R. - 31.12.2010 R.
	2	16.08.2012	1 STYCZNIA 2011 R. - 31 GRUDNIA 2011 R.
	3	07.08.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
	4	16.07.2014	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
2. Opinia biegłego rewidenta	1	*****	23.04.2010 R. - 31.12.2010 R.
	2	*****	1 STYCZNIA 2011 R. - 31 GRUDNIA 2011 R.
	3	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	4	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
3. Uchwała lub postanowienie o zatwierdzeniu skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	23.04.2010 R. - 31.12.2010 R.
	2	*****	1 STYCZNIA 2011 R. - 31 GRUDNIA 2011 R.
	3	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	4	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
4. Sprawozdanie z działalności jednostki dominującej	1	*****	23.04.2010 R. - 31.12.2010 R.
	2	*****	1 STYCZNIA 2011 R. - 31 GRUDNIA 2011 R.
	3	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	4	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o dniu kończącym rok obrotowy

Brak wpisów

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości

Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności

Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości, o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości z uwagi na fakt, że majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania

Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych
Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator
Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja
Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu spółki
Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu
Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym
Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym
Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacja o postępowaniu naprawczym
Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej

Brak wpisów

data sporządzenia wydruku 17.09.2015

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: <https://ems.ms.gov.pl>

ZAŁĄCZNIK 2 – STATUT SPÓŁKI

STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ INNO – GENE S.A.

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1

1. Spółka prowadzi działalność pod firmą INNO-GENE spółka akcyjna.
2. Spółka może używać nazwy skróconej INNO-GENE S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.
3. Założycielami Spółki są:
 - a) Pan Jacek Wojciechowicz,
 - b) Pan Michał Kaszuba.

§ 2

Siedzibą Spółki jest miasto Poznań.

§ 3

1. Spółka może prowadzić działalność na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.
2. Spółka może tworzyć i prowadzić swoje oddziały, zakłady, filie, przedstawicielstwa i inne jednostki organizacyjne, a także uczestniczyć w innych spółkach lub przedsięwzięciach na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.

§ 4

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:
 - a) sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 2007 47.73.Z),
 - b) sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych, włączając ortopedyczne, prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 2007 47.74.Z),
 - c) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 2007 72.19.Z),
 - d) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii (PKD 2007 72.11.Z),
 - e) pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 2007 86.90.E),
 - f) działalność szpitali (PKD 2007 86.10.Z),
 - g) praktyka lekarska ogólna (PKD 2007 86.21.Z),
 - h) praktyka lekarska specjalistyczna (PKD 2007 86.22.Z),
 - i) działalność weterynaryjna (PKD 2007 75.00.Z),
 - j) pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 2007 96.09.Z),
 - k) pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 2007 64.99.Z),
 - l) działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (PKD 2007 64.30.Z),
 - m) działalność holdingów finansowych (PKD 2007 64.20.Z),
 - n) działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 2007 70.10.Z),

- o) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 2007 70.22.Z),
- p) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych (PKD 2007 66.19.Z),
- q) działalność związana z zarządzaniem funduszami (PKD 2007 66.30.Z),
- r) produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 2007 20.59.Z),
- s) produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych (PKD 2007 21.10.Z),
- t) produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 2007 28.99.Z),
- u) produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne (PKD 2007 32.50.Z),
- v) naprawa i konserwacja maszyn (PKD 2007 33.12.Z),
- w) działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów (PKD 2007 46.18.Z),
- x) sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych (PKD 2007 46.46.Z),
- y) sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 2007 47.73.Z),
- z) sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 2007 47.91.Z),
- aa) wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 2007 77.39.Z),
- bb) dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim (PKD 2007 77.40.Z),
- cc) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 2007 85.59.B).

2. Działalność wymagającą koncesji lub pozwoleń Spółka podejmie dopiero po ich uzyskaniu.

3. Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki jest dopuszczalna bez konieczności wykupu akcji tych akcjonariuszy, którzy nie wyrażają zgody na zmianę, o ile uchwała Walnego Zgromadzenia w tej sprawie zostanie podjęta większością 2/3 (dwóch trzecich) głosów oddanych w obecności osób reprezentujących, co najmniej połowę kapitału zakładowego.

§ 5

Czas trwania Spółki jest nieograniczony

II. KAPITAŁ ZAKŁADOWY, AKCJE I PRAWA AKCJONARIUSZY

§ 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 472.200,00 zł (czteryście siedemdziesiąt dwa tysiące dwieście złotych)

.

2. Kapitał zakładowy spółki dzieli się na:

- a) 1.000.000,00 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od 000001 do 1.000.000, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- b) 2.400.000,00 (dwa miliony czterysta tysięcy) akcji imiennych serii B, o numerach od 000001 do 2.400.000, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,

c) 850.000,00 (osiemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o numerach od 0000001 do 850.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,

d) 472.000 (czteryście siedemdziesiąt dwa tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii D o numerach od 000001 do 472000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

3. Spółka może emitować akcje imienne i akcje na okaziciela.

4. Akcje na okaziciela nie podlegają zamianie na akcje imienne. Zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela dokonuje Zarząd za zgodą Rady Nadzorczej.

5. Kapitał zakładowy może być pokryty zarówno wkładem pieniężnym jak i niepieniężnym.

6. Kapitał zakładowy może być podwyższany w drodze zwiększenia wartości nominalnej akcji lub w drodze emisji nowych akcji.

7. Kapitał zakładowy może być obniżony w drodze zmiany statutu poprzez zmniejszenie wartości nominalnej akcji, połączenie akcji lub umorzenie części akcji oraz w przypadku podziału przez wydzielenie.

8. Spółka może nabywać własne akcje w celu ich umorzenia oraz dla realizacji innych wymienionych w art. 362 § 1 Kodeksu spółek handlowych. Akcje imienne i na okaziciela mogą być umorzone za zgodą akcjonariusza, którego umorzenie dotyczy, w drodze ich nabycia przez Spółkę.

9. Tryb i warunki umorzenia akcji, a w szczególności: wysokość, termin i sposób wypłaty wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi tytułu umorzenia jego akcji, podstawę prawną umorzenia, a także sposób obniżenia kapitału zakładowego, określa uchwała Walnego Zgromadzenia.

§ 7

Akcje są zbywalne.

§ 8

Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazany w sprawozdaniu finansowym zbadany przez biegłego rewidenta i przeznaczony do wypłaty przez Walne Zgromadzenie, w stosunku do wartości nominalnej posiadanych przez nich akcji. Jeżeli akcji nie zostały w całości pokryte, zysk rozdziela się w stosunku do dokonanych wpłat na akcje

§ 8a

1. Pan Michał Kaszuba, jako akcjonariusz Spółki, jest uprawniony każdorazowo do powoływania 1 (jednego) członka Zarządu Spółki oraz 2 (dwóch) członków Rady Nadzorczej Spółki. Pozostali członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem ustępu 2 poniżej, powoływani są zgodnie z postanowieniami Statutu.

2. Pan Jacek Wojciechowicz, jako akcjonariusz Spółki, jest uprawniony każdorazowo do powoływania 1 (jednego) członka Zarządu Spółki oraz 2 (dwóch) członków Rady Nadzorczej Spółki. Pozostali członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem ustępu 1 powyżej, powoływani są zgodnie z postanowieniami Statutu.

3. W przypadku, gdy którykolwiek z akcjonariuszy wskazanych w ustępach 1 i 2, nie skorzysta z jednego albo obydwu ze swych uprawnień, wówczas odpowiednio pozostały skład Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki powoływany jest zgodnie z postanowieniami Statutu

4. Pan Michał Kaszuba jest uprawniony do wskazania osoby pełniącej funkcję Prezesa Zarządu.

5. Pan Jacek Wojciechowicz jest uprawniony do wskazania osoby pełniącej funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

6. Powyższe osobiste uprawnienia przyznane akcjonariuszowi – Panu Michałowi Kaszuba wygasają najpóźniej z dniem, w którym akcjonariuszowi temu przestaną przysługiwać akcje Spółki reprezentujące co najmniej 15% (piętnaście procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

7. Powyższe osobiste uprawnienia przyznane akcjonariuszowi – Panu Jackowi Wojciechowiczowi wygasają najpóźniej z dniem, w którym akcjonariuszowi temu przestaną przysługiwać akcje Spółki reprezentujące co najmniej 15% (piętnaście procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

III. ORGANY SPÓŁKI

§ 9

Organami Spółki są:

- 1) Zarząd,
- 2) Rada Nadzorcza,
- 3) Walne Zgromadzenie.

Zarząd

§ 10

1. Zarząd Spółki składa się od 1 (słownie: jednego) do 3 (słownie: trzech) członków, w tym Prezesa Zarządu.
2. Członkowie Zarządu powoływani są na okres trzyletniej wspólnej kadencji. Mandat członka zarządu powołanego przed upływem danej kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów na skutek upływu wspólnej kadencji pozostałych członków Zarządu.
3. Członków Zarządu Spółki, w tym Prezesa Zarządu, z zastrzeżeniem postanowień § 8a, powołuje Rada Nadzorcza, która jednocześnie określa liczbę członków Zarządu. Pierwszy Zarząd Spółki powoływany jest przez Założycieli.
4. Rada Nadzorcza może odwołać członka Zarządu lub cały Zarząd Spółki przed upływem kadencji, jak również zawiesić w czynnościach poszczególnych członków zarządu lub cały zarząd.

§ 11

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz.
2. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa Spółki nie zastrzeżone ustawą lub niniejszym Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do kompetencji Zarządu. Przed podjęciem działań, które z mocy kodeksu spółek handlowych lub niniejszego Statutu wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, Zarząd zwróci się o podjęcie takiej uchwały odpowiednio do Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.
3. Zarząd może podejmować uchwały także poza posiedzeniami, poprzez głosowanie pisemne w trybie obiegowym lub głosowanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Podejmowanie uchwał w tych trybach określa Regulamin Zarządu.
4. Organizację i sposób wykonywania czynności przez Zarząd może określać Regulamin Zarządu. Regulamin Zarządu, jak również wszelkie jego zmiany uchwała Zarząd, a zatwierdza Rada Nadzorcza. Regulamin Zarządu, jak również zmiany do tego Regulaminu wchodzą w życie z chwilą określoną w odpowiedniej uchwale Zarządu, jednak nie wcześniej niż w momencie zatwierdzenia Regulaminu lub zmian do tego Regulaminu przez Radę Nadzorczą.

§ 12

Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważnionych jest 2 (słownie: dwóch) członków Zarządu działających łącznie lub 1 (słownie: jeden) członek Zarządu działający łącznie z prokurentem. W przypadku powołania Zarządu jednoosobowego skuteczna reprezentacja Spółki wykonywana jest przez Prezesa Zarządu.

Rada Nadzorcza

§ 13

1. Rada Nadzorcza składa się od 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków, w tym z Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
2. Członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem postanowień § 8a, powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie z tym zastrzeżeniem, że członków pierwszej Rady Nadzorczej powołują Założyciele.
3. Szczegółowe zasady organizacji i tryb działania Rady Nadzorczej może określać Regulamin Rady uchwalany przez Walne Zgromadzenie.
4. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres trzyletniej wspólnej kadencji. Członkowie Rady Nadzorczej mogą być powoływani na dalsze kadencje.
5. Posiedzenia Rady Nadzorczej są zwoływane przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się nie rzadziej niż 3 (słownie: trzy) razy do roku w siedzibie Spółki, chyba że w piśmie zwołującym posiedzenie Rady zostanie wskazane inne miejsce na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
6. Do ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady Nadzorczej oraz obecność na posiedzeniu przynajmniej połowy członków.
7. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów członków uczestniczących w posiedzeniu. W razie równości głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
8. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podejmowane również w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

§ 14

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki.
2. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności:
 - a) ocena sprawozdań zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdań finansowych za kolejne lata obrotowe w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym,
 - b) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku lub pokrycia straty,
 - c) przedkładanie Walnemu Zgromadzeniu wniosków w przedmiocie udzielenia absolutorium członkom Zarządu,
 - d) zatwierdzanie regulaminu Zarządu,
 - e) ustalanie zasad wynagradzania i wysokości wynagrodzeń dla członków Zarządu Spółki,
 - f) wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki,
 - g) wyrażanie zgody na zaciągnięcie zobowiązania i rozporządzanie prawem o wartości przekraczającej wartość kapitału zakładowego,
 - h) wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości czy użytkowaniu wieczystym albo ich obciążenie w szczególności ograniczonym prawem rzeczowym,

§ 15

W zakresie nieuregulowanym przez niniejszy Statut, tryb działania Rady Nadzorczej i sposób wykonywania przez nią czynności określa regulamin Rady Nadzorczej uchwalany przez Walne

Zgromadzenie. W przypadku braku regulaminu odpowiednie zastosowanie mają właściwe przepisy kodeksu spółek handlowych oraz niniejszego statutu.

Walne Zgromadzenie

§ 16

1. Walne Zgromadzenia mogą być zwyczajne lub nadzwyczajne.
2. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki.
3. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd na dzień przypadający nie później niż w ciągu 6 (sześciu) miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go na dzień przypadający w przepisany wyżej terminie.
4. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej lub na żądanie, o którym mowa w ustępie 5. Rada Nadzorcza może zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli jego zwołanie uzna za wskazane.
5. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego Zgromadzenia. Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. Żądanie powinno być uzasadnione.
6. Zarząd obowiązany jest w terminie 2 (dwóch) tygodni, od dnia przedstawienia mu żądania, o którym mowa w ustępie 5, zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Jeżeli w terminie 2 (dwóch) tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariusza lub akcjonariuszy występujących z żądaniem, o którym mowa w ust. 5. Sąd wyznacza przewodniczącego tego Zgromadzenia.
7. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki lub co najmniej połowę ogółu głosów z wszystkich akcji w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie.
8. W przypadku otrzymania przez Zarząd od akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki lub co najmniej połowę ogółu głosów z wszystkich akcji w Spółce, informacji o zwołaniu przez tego akcjonariusza lub akcjonariuszy Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na podstawie ustępu 7, Zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. To samo dotyczy przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariusza lub akcjonariuszy do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.
9. Szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał przez Walne Zgromadzenie może określać Regulamin Walnego Zgromadzenia, uchwalany przez Walne Zgromadzenie. Regulamin Walnego Zgromadzenia może być zmieniony w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia. W przypadku zmiany Regulaminu, dokonane zmiany wchodzi w życie z chwilą określoną w uchwale Walnego Zgromadzenia, jednak nie wcześniej niż po zakończeniu Walnego Zgromadzenia, na którym te zmiany uchwalono.

§ 17

1. Oprócz spraw przewidzianych w niniejszym Statucie oraz przepisach Kodeksu spółek handlowych do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:
 - 1) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
 - 2) podejmowanie uchwał w sprawie podziału zysku lub pokrycia straty,
 - 3) udzielanie członkom Rady Nadzorczej oraz Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków,

- 4) podejmowanie uchwał w sprawach dotyczących zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
 - 5) uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej,
 - 6) dokonywanie zmian Statutu Spółki,
 - 7) ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej oraz wysokości ich wynagrodzenia,
 - 8) podjęcie uchwały w przedmiocie rozwiązania Spółki,
 - 9) emisja obligacji zamiennych i obligacji z prawem pierwszeństwa,
 - 10) wyznaczenie daty ustalenia prawa do dywidendy oraz daty wypłaty dywidendy.
2. Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości czy użytkowaniu wieczystym albo ich obciążenie w szczególności ograniczonym prawem rzeczowym, nie wymaga zgody Walnego Zgromadzenia.

§ 18

1. Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji, chyba że przepisy Kodeksu spółek handlowych lub niniejszy statut stanowią inaczej.
2. Jeżeli przepisy Kodeksu spółek handlowych lub postanowienia niniejszego Statutu nie stanowią inaczej, uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych.
3. Uchwały w przedmiocie zmiany Statutu, umorzenia akcji, zbycia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz rozwiązania Spółki zapadają większością 3/4 (słownie: trzech czwartych) głosów.
4. Uchwały dotyczące istotnej zmiany przedmiotu działalności Spółki wymagają większości dwóch trzecich głosów z zastrzeżeniem § 4 ust. 3 niniejszego Statutu.
5. Akcjonariusze obecni na Walnym Zgromadzeniu wykonują prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników.

IV. GOSPODARKA FINANSOWA SPÓŁKI

§ 19

1. W Spółce istnieją następujące kapitały i fundusze:
 - a) kapitał zakładowy,
 - b) kapitał zapasowy,
 - c) inne kapitały i fundusze, których utworzenie jest obowiązkowe na mocy obowiązujących przepisów prawa oraz utworzone na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia.
2. Kapitał zapasowy tworzy się na pokrycie straty. Do kapitału zapasowego będzie przelewane przynajmniej 8% (słownie: osiem procent) zysku Spółki za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie przynajmniej 1/3 (słownie: jednej trzeciej) części kapitału zakładowego Spółki. Do kapitału zapasowego należy również przelewać nadwyżki osiągnięte przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe po pokryciu kosztów emisji akcji. Do kapitału zapasowego należy również przelewać dopłaty, które uiszczają akcjonariusze w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjonariuszom, o ile dopłaty nie zostaną użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat.
3. O użyciu kapitału zapasowego oraz innych funduszy i kapitałów decyduje Walne Zgromadzenie, z tym że część kapitału zapasowego w wysokości 1/3 (słownie: jednej trzeciej) części kapitału zakładowego Spółki może być użyta jedynie na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym.

§ 20

1. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.
2. Pierwszy rok obrotowy kończy się z dniem 31 grudnia 2010 roku.

§ 21

W przypadku, gdy bilans sporządzony przez Zarząd wykaże stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz 1/3 (słownie: jedną trzecią) część kapitału zakładowego, Zarząd jest zobowiązany bezzwłocznie zwołać Walne Zgromadzenie celem powzięcia uchwały co do dalszego istnienia Spółki.

V. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 22

1. Rozwiązanie Spółki jest poprzedzone przeprowadzeniem likwidacji.
2. Likwidacja będzie prowadzona pod firmą Spółki z dodatkiem „w likwidacji”.
3. Likwidatorami Spółki będą członkowie Zarządu. Na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/10 (słownie: jedną dziesiątą) część kapitału zakładowego sąd rejestrowy może uzupełnić liczbę likwidatorów.

§ 23

W sprawach nieuregulowanych w niniejszym Statucie mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz inne obowiązujące przepisy prawa.

Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki niezarejestrowanych przez sąd

***Uchwała nr 3/2015
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
INNO-GENE SA
17 września 2015 r.
z siedzibą w Poznaniu***

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii F, z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki

Działając na podstawie art. 431, art. 432, art. 433 § 2 i art. 310 § 2 i § 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Inno-Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu („Spółka”) postanawia, co następuje:

§1

Emisja akcji serii F

1. *Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 520.252,20 (pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa 20/100) złotych do kwoty nie mniej niż 520.252,30 zł (pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa złote 30/100) oraz nie większej niż 650.315,20 (sześćset pięćdziesiąt tysięcy trzysta piętnaście 20/100) złotych, to jest o kwotę nie mniejszą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie wyższą niż 130.063,00 (sto trzydzieści tysięcy sześćdziesiąt trzy 00/100) złotych.*
2. *Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi poprzez emisję nie mniej niż 1 (jednej) akcji i nie więcej niż 1.300.630 (jeden milion trzysta tysięcy sześćset trzydzieści) nowych akcji serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda („Akcje Serii F”).*
3. *Akcje Serii F są akcjami zwykłymi na okaziciela.*
4. *Akcje Serii F zostaną opłacone wyłącznie wkładami pieniężnymi. Wkłady na pokrycie akcji wniesione zostaną przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.*
5. *Akcje serii F będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących zasadach:*

- a) jeżeli Akcje serii F zostaną wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, to będą one uczestniczyły w dywidendzie poczynszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośredni rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych,
- b) jeżeli Akcje serii F zostaną wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, to będą one uczestniczyły w dywidendzie poczynszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.
6. Emisja Akcji serii F zostanie przeprowadzona w drodze oferty publicznej zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.
7. Akcje serii F oraz prawa do akcji serii F będą przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym i zorganizowanym i będą miały postać zdematerializowaną.

§2

Wyłączenie Prawa Poboru

1. W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, w całości, prawa poboru Akcji Serii F.
2. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu Spółki uzasadniającą powody wyłączenia prawa poboru Akcji Serii F oraz zasady i sposób ustalenia ceny emisyjnej Akcji Serii F, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych.

§3

Upoważnienia dla Zarządu

1. Upoważnia się i zobowiązuje Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki na podstawie niniejszej Uchwały oraz do określenia szczegółowych warunków subskrypcji Akcji Serii F, w tym w szczególności do:
 - 1) ustalenia przedziału cenowego dla Akcji Serii F lub ceny maksymalnej Akcji Serii F
 - 2) ustalenia ceny emisyjnej albo cen emisyjnych Akcji Serii F, w tym ewentualnie odrębnej ceny emisyjnej Akcji Serii F dla inwestorów indywidualnych i inwestorów instytucjonalnych,
 - 3) ustalenia i ogłoszenia terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji Serii F, 4) ustalenia terminów i warunków składania zapisów na Akcje Serii F, w tym ustalenia osób uprawnionych do składania zapisów na Akcje Serii F,
 - 5) ustalenia zasad przydziału Akcji Serii F,
 - 6) dokonania przydziału Akcji Serii F,
 - 7) złożenia oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki w związku z emisją Akcji Serii F, w trybie art. 310 § 2 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych.
2. Upoważnia się Zarząd do podjęcia decyzji o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty akcji albo o jej zawieszeniu w każdym czasie, z tym że od dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje Serii F. Podjęcie decyzji o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty albo o jej zawieszeniu może nastąpić tylko z ważnych powodów. Podejmując decyzję o zawieszeniu przeprowadzenia oferty Zarząd Spółki może nie wskazywać nowego terminu przeprowadzenia oferty, który to termin może zostać ustalony i podany do wiadomości publicznej w terminie późniejszym.

§4

Zmiana Statutu

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki, działając na podstawie art. 430 § 1 w zw. z art. 431 § 1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia zmienić dotychczasowe brzmienie § 6 ust. 1 i ust. 2 Statutu Spółki i nadać mu następującą nową treść:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 520.252,30 zł (pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dwa złote 30/100) oraz nie więcej niż 650.315, 20 (sześćset pięćdziesiąt tysięcy trzysta piętnaście 20/100) złotych.

2. Kapitał zakładowy dzieli się na:

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od 000001 do 1.000.000, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- b) 2.400.000 (dwa miliony czterysta tysięcy) akcji imiennych serii B, o numerach od 000001 do 2.400.000, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,

c) 850.000 (osiemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o numerach od 000001 do 850.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
d) 472.000 (czteryście siedemdziesiąt dwa tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii D, o numerach 000001 do 472.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
e) 480.522 (czteryście osiemdziesiąt tysięcy pięćset dwadzieścia dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii E, o numerach od 000001 do 480522, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
f) nie mniej niż 1 (jedna) i nie więcej niż 1.300.630 (jeden milion trzysta tysięcy sześćset trzydzieści) akcji zwykłych na okaziciela serii F, o numerach od 0000001 do 1300630, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.”

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZAŁĄCZNIK 3 – WYKAZ PUNKTÓW PRZYJMUJĄCYCH ZAPISY NA AKCJE ZWYKŁE NA OKAZI CIELA SERII F INNO-GENE S.A.

OFERUJĄCY

Dom Maklerski: Ventus Asset Management S.A.

Warszawa

ul. Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa

tel. +48 22 668 85 58

tel. + 692 061 106

fax. +48 22 659 20 70

CZŁONKOWIE KONSORCJUM DETALICZNEGO

Biuro Maklerskie Alior Bank S.A.

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Miejscowość</i>	<i>Kod pocztowy</i>	<i>Ulica</i>
1	Oddział Alior Bank S.A.	Biała Podlaska	21-500	ul. Narutowicza 24
2	Oddział Alior Bank S.A.	Białystok	15-111	Al. Tysiąclecia Państwa Polskiego 8
3	Oddział Alior Bank S.A.	Białystok	15-427	ul. Lipowa 34
4	Oddział Alior Bank S.A.	Bielsko-Biała	43-300	Pl. Wolności 9
5	Oddział Alior Bank S.A.	Bielsko-Biała	43-382	ul. Cieszyńska 365
6	Oddział Alior Bank S.A.	Bochnia	32-700	ul. Kazimierza Wielkiego 16/22
7	Oddział Alior Bank S.A.	Bydgoszcz	85-791	ul. Skarżyńskiego 7a
8	Oddział Alior Bank S.A.	Bydgoszcz	85-105	ul. Stary Rynek 20
9	Oddział Alior Bank S.A.	Bytom	41-902	ul. Jainty 22
10	Oddział Alior Bank S.A.	Chelń	22-100	ul. Lubelska 70
11	Oddział Alior Bank S.A.	Chorzów	41-500	ul. Wolności 29a
12	Oddział Alior Bank S.A.	Chrzanów	32-500	ul. Trzebińska 40
13	Oddział Alior Bank S.A.	Częstochowa	42-200	Al. NMP 10
14	Oddział Alior Bank S.A.	Częstochowa	42-216	ul. 11-go Listopada 5
15	Oddział Alior Bank S.A.	Dąbrowa Górnicza	41-300	ul. Graniczna 21
16	Oddział Alior Bank S.A.	Dąbrowa Górnicza	41-300	ul. Kościuszki 21
17	Oddział Alior Bank S.A.	Dębica	39-200	ul. Rynek 4
18	Oddział Alior Bank S.A.	Gdańsk	80-266	Al. Grunwaldzka 163
19	Oddział Alior Bank S.A.	Gdańsk	80-244	Al. Grunwaldzka 72
20	Oddział Alior Bank S.A.	Gdańsk	81-371	ul. Jagiellońska 2a
21	Oddział Alior Bank S.A.	Gdańsk	80-836	ul. Tkacka 9/10
22	Oddział Alior Bank S.A.	Gdynia	81-395	ul. Abrahama 46a
23	Oddział Alior Bank S.A.	Gdynia	81-002	ul. Kartuska 20
24	Oddział Alior Bank S.A.	Gdynia	81-356	ul. Starowiejska 17
25	Oddział Alior Bank S.A.	Gdynia	81-349	ul. Żeromskiego 45/47
26	Oddział Alior Bank S.A.	Gliwice	44-100	ul. Jagiellońska 4

27	Oddział Alior Bank S.A.	Gliwice	44-100	ul. Zwycięstwa 24
28	Oddział Alior Bank S.A.	Głogów	67-210	ul. Grodzka 2
29	Oddział Alior Bank S.A.	Gniezno	62-200	ul. Chrobrego 14
30	Oddział Alior Bank S.A.	Gorzów Wielkopolski	66-400	ul. Hawelańska 3
31	Oddział Alior Bank S.A.	Grodzisk Mazowiecki	05-826	ul. Sienkiewicza 45
32	Oddział Alior Bank S.A.	Grudziądz	86-300	ul. Sienkiewicza 17
33	Oddział Alior Bank S.A.	Inowrocław	88-100	ul. Szeroka 1
34	Oddział Alior Bank S.A.	Jastrzębie-Zdrój	44-335	Al. Józefa Piłsudskiego 25
35	Oddział Alior Bank S.A.	Jaworzno	43-600	ul. Olszewskiego 2a
36	Oddział Alior Bank S.A.	Jelenia Góra	58-500	ul. Krótka 1A
37	Oddział Alior Bank S.A.	Kalisz	62-800	ul. Polna 14
38	Oddział Alior Bank S.A.	Katowice	40-098	pl. Wilhelma Szewczyka 7
39	Oddział Alior Bank S.A.	Katowice	40-750	ul. Hierowskiego 70
40	Oddział Alior Bank S.A.	Katowice	40-065	ul. Mikołowska 50
41	Oddział Alior Bank S.A.	Katowice	40-114	ul. Ściegiennego 3
42	Oddział Alior Bank S.A.	Katowice	40-009	ul. Warszawska 3
43	Oddział Alior Bank S.A.	Kędzierzyn-Koźle	47-220	ul. Konstantego Damrota 14
44	Oddział Alior Bank S.A.	Kielce	25-002	ul. Sienkiewicza 63
45	Oddział Alior Bank S.A.	Kielce	25-414	ul. Warszawska 146
46	Oddział Alior Bank S.A.	Konin	62-510	ul. Chopina 23e
47	Oddział Alior Bank S.A.	Koszalin	75-022	Al. Zwycięstwa 37
48	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	30-079	Al. Kijowska 22
49	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	31-923	Os. Centrum A blok 1
50	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	31-855	Os. Kazimierzowskie 35a
51	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	30-504	ul. Kalwaryjska 35a
52	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	31-128	ul. Karmelicka 28
53	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	31-534	ul. Masarska 9
54	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	31-323	ul. Opolska 100
55	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	31-015	ul. Pijarska 9
56	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	30-552	ul. Wielicka 72
57	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	30-350	ul. Zachodnia 27
58	Oddział Alior Bank S.A.	Kraków	31-105	Zwierzyniecka 24
59	Oddział Alior Bank S.A.	Krosno	38-400	ul. Pawła z Krosna 2
60	Oddział Alior Bank S.A.	Kutno	99-300	Pl. Wolności 3
61	Oddział Alior Bank S.A.	Legionowo	05-120	ul. Piłsudskiego 20
62	Oddział Alior Bank S.A.	Legnica	59-220	ul. Biskupia 3
63	Oddział Alior Bank S.A.	Leszno	64-100	ul. Królowej Jadwigi 4
64	Oddział Alior Bank S.A.	Lubin	59-300	ul. Armii Krajowej 2
65	Oddział Alior Bank S.A.	Lublin	20-002	ul. Krakowskie Przedmieście 60

66	Oddział Alior Bank S.A.	Łomianki	05-092	ul. Warszawska 98
67	Oddział Alior Bank S.A.	Łomża	18-400	ul. Legionów 14
68	Oddział Alior Bank S.A.	Łódź	92-524	ul. Gorkiego 28
69	Oddział Alior Bank S.A.	Łódź	90-004	ul. Piotrkowska 108
70	Oddział Alior Bank S.A.	Łódź	93-172	ul. Rzgowska 30
71	Oddział Alior Bank S.A.	Łódź	90-318	ul. Sienkiewicza 82/84
72	Oddział Alior Bank S.A.	Łódź	91-111	ul. Traktorowa 63
73	Oddział Alior Bank S.A.	Mielec	39-300	Al. Niepodległości 12
74	Oddział Alior Bank S.A.	Mińsk Mazowiecki	05-300	ul. Warszawska 99
75	Oddział Alior Bank S.A.	Mysłowice	41-400	Pl. Wolności 6
76	Oddział Alior Bank S.A.	Nowy Sącz	33-300	ul. Rynek 16
77	Oddział Alior Bank S.A.	Olkusz	32-300	ul. Króla Kazimierza Wielkiego 64A
78	Oddział Alior Bank S.A.	Olsztyn	10-534	ul. Linki 3/4
79	Oddział Alior Bank S.A.	Opole	45-062	ul. Kościuszki 1/3-3/3
80	Oddział Alior Bank S.A.	Opole	45-069	ul. Ozimska 53
81	Oddział Alior Bank S.A.	Ostrołęka	07-410	ul. Hallera 29
82	Oddział Alior Bank S.A.	Ostrów Wielkopolski	63-400	ul. Wrocławska 10
83	Oddział Alior Bank S.A.	Oświęcim	21-500	ul. Rynek Główny 9
84	Oddział Alior Bank S.A.	Otwock	05-400	ul. Wawerska 1
85	Oddział Alior Bank S.A.	Pabianice	95-200	ul. Zamkowa 28
86	Oddział Alior Bank S.A.	Piaseczno	05-500	ul. Jana Pawła II 9
87	Oddział Alior Bank S.A.	Piła	64-920	ul. Konstytucji 3 Maja 7
88	Oddział Alior Bank S.A.	Piotrków Trybunalski	97-300	ul. Słowackiego 66
89	Oddział Alior Bank S.A.	Płock	09-402	ul. 1 Maja 12
90	Oddział Alior Bank S.A.	Płock	09-400	ul. Królewiecka 3
91	Oddział Alior Bank S.A.	Poznań	60-681	Os. Chrobrego 24
92	Oddział Alior Bank S.A.	Poznań	60-839	ul. Dąbrowskiego 10
93	Oddział Alior Bank S.A.	Poznań	60-741	ul. Głogowska 84
94	Oddział Alior Bank S.A.	Poznań	60-218	ul. Hetmańska 91
95	Oddział Alior Bank S.A.	Poznań	61-812	ul. Kantaka 1/27
96	Oddział Alior Bank S.A.	Poznań	60-767	ul. Matejki 48/49
97	Oddział Alior Bank S.A.	Poznań	61-885	ul. Półwiejska 13
98	Oddział Alior Bank S.A.	Poznań	20-121	ul. Szyperska 14
99	Oddział Alior Bank S.A.	Pruszków	05-800	ul. Sprawiedliwości 6
100	Oddział Alior Bank S.A.	Przemyśl	37-700	ul. 3 Maja 23
101	Oddział Alior Bank S.A.	Puławy	24-100	ul. Centralna 9
102	Oddział Alior Bank S.A.	Radom	26-610	ul. Żeromskiego 23
103	Oddział Alior Bank S.A.	Radom	26-608	ul. Żeromskiego 84
104	Oddział Alior Bank S.A.	Rumia	84-230	ul. Dąbrowskiego 20

105	Oddział Alior Bank S.A.	Rybnik	44-200	Pl. Wolności 13
106	Oddział Alior Bank S.A.	Rzeszów	35-068	ul. Grunwaldzka 16
107	Oddział Alior Bank S.A.	Rzeszów	35-073	ul. Kolejowa 1
108	Oddział Alior Bank S.A.	Rzeszów	35-310	ul. Rejtana 23
109	Oddział Alior Bank S.A.	Siedlce	08-110	ul. Wojskowa 3
110	Oddział Alior Bank S.A.	Słupsk	76-200	ul. Sobieskiego 30
111	Oddział Alior Bank S.A.	Sokołów Podlaski	08-300	Pl. Wolności 17
112	Oddział Alior Bank S.A.	Sopot	81-704	Kościuszki 16
113	Oddział Alior Bank S.A.	Sosnowiec	41-500	ul. 3 Maja 21
114	Oddział Alior Bank S.A.	Sosnowiec	41-205	ul. Żytnia 17
115	Oddział Alior Bank S.A.	Stalowa Wola	37-450	ul. KEN 11
116	Oddział Alior Bank S.A.	Suwałki	16-400	ul. Kościuszki 56
117	Oddział Alior Bank S.A.	Szczecin	70-783	ul. Rydla 52
118	Oddział Alior Bank S.A.	Szczecin	70-433	ul. Śląska 32a
119	Oddział Alior Bank S.A.	Szczecin	70-472	ul. Wojska Polskiego 39
120	Oddział Alior Bank S.A.	Szczecin	71-500	ul. Wyzwolenia 32
121	Oddział Alior Bank S.A.	Świdnica	58-100	ul. Grodzka 7
122	Oddział Alior Bank S.A.	Tarnowskie Góry	42-600	ul. Krakowska 16
123	Oddział Alior Bank S.A.	Tarnów	33-100	ul. Krakowska 12
124	Oddział Alior Bank S.A.	Toruń	87-100	ul. Chełmińska 6
125	Oddział Alior Bank S.A.	Toruń	87-100	ul. Szeroka 17
126	Oddział Alior Bank S.A.	Tychy	43-100	ul. Jana Pawła II 10
127	Oddział Alior Bank S.A.	Wadowice	34-100	ul. Sienkiewicza 15
128	Oddział Alior Bank S.A.	Wałbrzych	58-300	ul. Słowackiego 25
129	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	00-854	Al. Jana Pawła II 18
130	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	00-141	Al. Jana Pawła II 35
131	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	00-175	Al. Jana Pawła II 70
132	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	00-807	Al. Jerozolimskie 94
133	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	02-703	ul. Bukowińska 26C
134	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	02-094	ul. Grójecka 59/63
135	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	00-131	ul. Grzybowska 4
136	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	02-797	ul. KEN 20
137	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	03-286	ul. Malborska 1
138	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	00-683	ul. Marszałkowska 85
139	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	00-511	ul. Nowogrodzka 21
140	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	02-521	ul. Rakowiecka 41
141	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	01-389	ul. Światlików 8
142	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	00-002	ul. Świętokrzyska 20
143	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	03-733	ul. Targowa 34
144	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	03-729	ul. Targowa 59

145	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	05-077	ul. Trakt Brzeski 62
146	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	02-739	ul. Wałbrzyska 44
147	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	02-675	ul. Wołoska 7
148	Oddział Alior Bank S.A.	Warszawa	02-508	ul. Puławska 31
149	Oddział Alior Bank S.A.	Wejherowo	84-200	ul. Sobieskiego 227
150	Oddział Alior Bank S.A.	Włocławek	87-810	ul. Kilińskiego 10
151	Oddział Alior Bank S.A.	Wołomin	05-200	ul. Wileńska 51c
152	Oddział Alior Bank S.A.	Wrocław	51-163	Al. Kromera 23G
153	Oddział Alior Bank S.A.	Wrocław	50-541	ul. Armii Krajowej 2a
154	Oddział Alior Bank S.A.	Wrocław	50-134	ul. Białoskórnicza 1
155	Oddział Alior Bank S.A.	Wrocław	50-369	ul. Marii Skłodowskiej-Curie 34
156	Oddział Alior Bank S.A.	Wrocław	53-034	ul. Ołtaszyńska 92B/7
157	Oddział Alior Bank S.A.	Wrocław	53-332	ul. Powstańców Śląskich 121-125
158	Oddział Alior Bank S.A.	Zabrze	41-800	ul. Wolności 282
159	Oddział Alior Bank S.A.	Zakopane	34-500	ul. Kościuszki 11
160	Oddział Alior Bank S.A.	Zamość	22-400	ul. Staszica 14
161	Oddział Alior Bank S.A.	Zielona Góra	65-049	ul. Bankowa 10

Biuro Maklerskie Banku BPH

<i>L.p.</i>	<i>Nazwa punktu sprzedaży</i>	<i>Kod pocztowy</i>	<i>Miasto</i>	<i>Ulica</i>
1.	Oddział Banku BPH	15-085	Białystok	ul. Jana Klemensa Branickiego 19
2.	Oddział Banku BPH	19-300	Ełk	ul. Słowackiego 15A
3.	Oddział Banku BPH	15-845	Białystok	ul. Antoniukowska 56
4.	Oddział Banku BPH	18-400	Łomża	Al. Legionów 44
5.	Oddział Banku BPH	07-410	Ostrołęka	ul. Inwalidów Wojennych 23/2
6.	Oddział Banku BPH	16-300	Augustów	Rynek Zygmunta Augusta 30
7.	Oddział Banku BPH	19-200	Grajewo	ul. Ełcka 10
8.	Oddział Banku BPH	15-427	Białystok	ul. Lipowa 28
9.	Oddział Banku BPH	05-800	Pruszków	ul. Kościelna 17
10.	Oddział Banku BPH	05-510	Konstancin-Jeziorna	ul. Warszawska 51
11.	Oddział Banku BPH	05-500	Piaseczno	ul. Tadeusza Kościuszki 51
12.	Oddział Banku BPH	26-670	Pionki	al. Jana Pawła II 19
13.	Oddział Banku BPH	02-495	Warszawa	ul. Rakietników 38
14.	Oddział Banku BPH	96-300	Żyrardów	al. Partyzantów 5
15.	Oddział Banku BPH	05-600	Grójec	ul. Niepodległości 9
16.	Oddział Banku BPH	08-110	Siedlce	ul. Starowiejska 6
17.	Oddział Banku BPH	26-900	Kozienice	ul. Warszawska 34
18.	Oddział Banku BPH	00-832	Warszawa	ul. Żelazna 28/30
19.	Oddział Banku BPH	09-100	Płońsk	ul. Jędrzejewicza 1

20.	Oddział Banku BPH	01-485	Warszawa	ul. Radiowa 1a
21.	Oddział Banku BPH	00-050	Warszawa	ul. Świętokrzyska 14
22.	Oddział Banku BPH	02-722	Warszawa	al. Komisji Edukacji Narodowej 49
23.	Oddział Banku BPH	02-784	Warszawa	ul. Pasaż Ursynowski 3
24.	Oddział Banku BPH	02-793	Warszawa	ul. Wąwózowa 33
25.	Oddział Banku BPH	03-905	Warszawa	ul. Francuska 47
26.	Oddział Banku BPH	05-400	Otwock	ul. Poniatowskiego 1
27.	Oddział Banku BPH	03-464	Warszawa	pl. gen. J. Hallera 6
28.	Oddział Banku BPH	04-077	Warszawa	ul. Grochowska 217
29.	Oddział Banku BPH	00-939	Warszawa	ul. Jubilerska 10
30.	Oddział Banku BPH	03-728	Warszawa	ul. Targowa 41
31.	Oddział Banku BPH	04-921	Warszawa	ul. Walcownicza 14
32.	Oddział Banku BPH	02-017	Warszawa	al. Jerozolimskie 125-127
33.	Oddział Banku BPH	01-029	Warszawa	ul. Dzielna 21
34.	Oddział Banku BPH	02-127	Warszawa	ul. Mołdawska 12
35.	Oddział Banku BPH	02-519	Warszawa	ul. Rakowiecka 39a
36.	Oddział Banku BPH	02-320	Warszawa	ul. Grójecka 53/57
37.	Oddział Banku BPH	00-876	Warszawa	ul. Ogrodowa 58
38.	Oddział Banku BPH	02-622	Warszawa	ul. Antoniego Malczewskiego 56
39.	Oddział Banku BPH	00-899	Warszawa	Al. Jana Pawła II 35
40.	Oddział Banku BPH	00-508	Warszawa	al. Jerozolimskie 27
41.	Oddział Banku BPH	05-120	Legionowo	ul. Józefa Piłsudskiego 39
42.	Oddział Banku BPH	05-250	Radzymin	al. Jana Pawła II 1c
43.	Oddział Banku BPH	05-200	Wołomin	ul. Legionów 8
44.	Oddział Banku BPH	02-512	Warszawa	ul. Puławska 16
45.	Oddział Banku BPH	01-950	Warszawa	ul. Wrzeciono 65
46.	Oddział Banku BPH	05-092	Łomianki	ul. Warszawska 109
47.	Oddział Banku BPH	03-285	Warszawa	ul. Kondratowicza 22
48.	Oddział Banku BPH	28-100	Busko-Zdrój	al. Adama Mickiewicza 12
49.	Oddział Banku BPH	39-400	Tarnobrzeg	ul. Stanisława Wyspiańskiego 3
50.	Oddział Banku BPH	33-100	Tarnów	ul. Słoneczna 32
51.	Oddział Banku BPH	27-600	Sandomierz	ul. Zawichojska 13
52.	Oddział Banku BPH	25-007	Kielce	ul. Sienkiewicza 27
53.	Oddział Banku BPH	25-311	Kielce	ul. św. Leonarda 2
54.	Oddział Banku BPH	26-110	Skarżysko-Kamienna	al. Marszałka J. Piłsudskiego 23
55.	Oddział Banku BPH	25-022	Kielce	ul. Sienkiewicza 59
56.	Oddział Banku BPH	30-504	Kraków	ul. Kalwaryjska 69
57.	Oddział Banku BPH	32-050	Skawina	ul. Żwirki i Wigury 4
58.	Oddział Banku BPH	32-020	Wieliczka	ul. Juliusza Słowackiego 10

59.	Oddział Banku BPH	30-504	Kraków	ul. Kalwaryjska 19
60.	Oddział Banku BPH	30-552	Kraków	ul. Wielicka 72
61.	Oddział Banku BPH	32-800	Brzesko	pl. Żwirki i Wigury 3
62.	Oddział Banku BPH	31-834	Kraków	os. Jagiellońskie 19
63.	Oddział Banku BPH	33-300	Nowy Sącz	ul. Gorzkowska 32
64.	Oddział Banku BPH	33-300	Nowy Sącz	ul. Rynek 6
65.	Oddział Banku BPH	31-929	Kraków	os. Centrum C1
66.	Oddział Banku BPH	30-019	Kraków	ul. Mazowiecka 25
67.	Oddział Banku BPH	31-526	Kraków	ul. Kielecka 2
68.	Oddział Banku BPH	31-043	Kraków	ul. Stolarska 11
69.	Oddział Banku BPH	31-131	Kraków	ul. Karmelicka 27
70.	Oddział Banku BPH	32-200	Miechów	ul. Henryka Sienkiewicza 16
71.	Oddział Banku BPH	30-079	Kraków	ul. Królewska 90
72.	Oddział Banku BPH	31-068	Kraków	ul. Stradomska 27
73.	Oddział Banku BPH	30-347	Kraków	ul. Kapelanka 6a
74.	Oddział Banku BPH	20-445	Lublin	ul. Zemborzycza 53
75.	Oddział Banku BPH	23-400	Biłgoraj	ul. Gen. Tadeusza "Bora" Komorowskiego 23
76.	Oddział Banku BPH	22-100	Chełm	Al. Armii Krajowej 6
77.	Oddział Banku BPH	22-400	Zamość	ul. Partyzantów 7
78.	Oddział Banku BPH	22-400	Zamość	ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 52
79.	Oddział Banku BPH	20-601	Lublin	ul. T. Zana 35
80.	Oddział Banku BPH	21-010	Łęczna	al. Jana Pawła II 95
81.	Oddział Banku BPH	37-450	Stalowa Wola	ul. Okulickiego 16a
82.	Oddział Banku BPH	20-076	Lublin	ul. Krakowskie Przedmieście 68
83.	Oddział Banku BPH	21-500	Biała Podlaska	ul. Prosta 10
84.	Oddział Banku BPH	21-100	Lubartów	ul. J. Słowackiego 1
85.	Oddział Banku BPH	20-109	Lublin	ul. Królewska 15
86.	Oddział Banku BPH	26-609	Radom	ul. Bolesława Chrobrego 2
87.	Oddział Banku BPH	08-500	Ryki	ul. Rynek Stary 37
88.	Oddział Banku BPH	26-600	Radom	ul. Żeromskiego 31
89.	Oddział Banku BPH	24-100	Puławy	ul. Centralna 10
90.	Oddział Banku BPH	35-060	Rzeszów	ul. Juliusza Słowackiego 24
91.	Oddział Banku BPH	38-400	Krosno	ul. Kolejowa 27
92.	Oddział Banku BPH	35-017	Rzeszów	ul. Geodetów 1
93.	Oddział Banku BPH	38-500	Sanok	ul. Zamkowa 26
94.	Oddział Banku BPH	39-300	Mielec	ul. Pułaskiego 1
95.	Oddział Banku BPH	39-200	Dębica	ul. Rzeszowska 114
96.	Oddział Banku BPH	36-100	Kolbuszowa	ul. 11 Listopada 13
97.	Oddział Banku BPH	39-100	Ropczyce	ul. H. Sienkiewicza 1

98.	Oddział Banku BPH	35-068	Rzeszów	ul. Grunwaldzka 22
99.	Oddział Banku BPH	43-300	Bielsko-Biała	ul. Wyzwolenia 1 / ul. Szkolna 2
100.	Oddział Banku BPH	32-600	Oświęcim	ul. Łukasza Górnickiego 1
101.	Oddział Banku BPH	43-430	Skoczów	ul. Morcinka 16 B
102.	Oddział Banku BPH	43-100	Tychy	al. Bielska 135C
103.	Oddział Banku BPH	43-100	Tychy	ul. Grota Roweckiego 47
104.	Oddział Banku BPH	32-500	Chrzanów	al. Henryka 55
105.	Oddział Banku BPH	43-300	Bielsko-Biała	ul. Jutrzenki 20
106.	Oddział Banku BPH	41-300	Dąbrowa Górnicza	ul. Jana III Sobieskiego 1
107.	Oddział Banku BPH	41-400	Mysłowice	Rynek 8
108.	Oddział Banku BPH	43-600	Jaworzno	J. Matejki 2a
109.	Oddział Banku BPH	32-300	Olkusz	ul. Floriańska 1a
110.	Oddział Banku BPH	41-200	Sosnowiec	ul. 3 Maja 28
111.	Oddział Banku BPH	41-200	Sosnowiec	ul. ks. Blachnickiego 3
112.	Oddział Banku BPH	41-200	Sosnowiec	ul. Stanisława Małachowskiego 26
113.	Oddział Banku BPH	42-500	Będzin	ul. Małachowskiego 36
114.	Oddział Banku BPH	47-220	Kędzierzyn-Koźle	al. Jana Pawła II 7
115.	Oddział Banku BPH	44-100	Gliwice	ul. Jagiellońska 4
116.	Oddział Banku BPH	47-200	Kędzierzyn-Koźle	ul. M.C. Skłodowskiej 6b
117.	Oddział Banku BPH	45-064	Opole	ul. Damrota 7
118.	Oddział Banku BPH	45-075	Opole	ul. Krakowska 2
119.	Oddział Banku BPH	44-109	Gliwice	ul. Zawadzkiego 26
120.	Oddział Banku BPH	44-100	Gliwice	ul. Zwycięstwa 10
121.	Oddział Banku BPH	40-157	Katowice	al. Wojciecha Korfańskiego 117a
122.	Oddział Banku BPH	40-013	Katowice	ul. Dyrekcyjna 10
123.	Oddział Banku BPH	41-500	Chorzów	ul. Wolności 23
124.	Oddział Banku BPH	40-048	Katowice	ul. Kościuszki 37
125.	Oddział Banku BPH	44-200	Rybnik	ul. Jankowicka 2
126.	Oddział Banku BPH	44-200	Rybnik	ul. Rynek 14
127.	Oddział Banku BPH	44-200	Rybnik	ul. Zebrzydowicka 30
128.	Oddział Banku BPH	42-200	Częstochowa	al. NMP 18
129.	Oddział Banku BPH	42-200	Częstochowa	pl. Daszyńskiego 4
130.	Oddział Banku BPH	43-400	Cieszyn	ul. Rynek 20
131.	Oddział Banku BPH	90-368	Łódź	ul. Piotrkowska 184
132.	Oddział Banku BPH	90-425	Łódź	ul. Piotrkowska 109
133.	Oddział Banku BPH	90-402	Łódź	ul. Zachodnia 81/83
134.	Oddział Banku BPH	95-200	Pabianice	ul. Zamkowa 4
135.	Oddział Banku BPH	99-300	Kutno	ul. Zduńska 9
136.	Oddział Banku BPH	93-239	Łódź	ul. Tatrzańska 124a
137.	Oddział Banku BPH	92-511	Łódź	ul. Beli Bartoka 72

138.	Oddział Banku BPH	97-300	Piotrków Trybunalski	al. 3-go Maja 2
139.	Oddział Banku BPH	97-400	Belchatów	ul. Wojska Polskiego 70
140.	Oddział Banku BPH	97-200	Tomaszów Mazowiecki	ul. Warszawska 10/14
141.	Oddział Banku BPH	26-300	Opoczno	ul. Piotrkowska 18
142.	Oddział Banku BPH	41-800	Zabrze	ul. Wolności 262
143.	Oddział Banku BPH	42-600	Tarnowskie Góry	ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 10
144.	Oddział Banku BPH	41-709	Ruda Śląska	ul. Niedurnego 40
145.	Oddział Banku BPH	41-902	Bytom	ul. Rynek 4
146.	Oddział Banku BPH	41-807	Zabrze	ul. Tarnopolska 66
147.	Oddział Banku BPH	41-902	Bytom	pl. Wolskiego 5
148.	Oddział Banku BPH	44-300	Wodzisław Śląski	ul. ks. kard. Stefana Wyszyńskiego 43
149.	Oddział Banku BPH	85-105	Bydgoszcz	ul. Stary Rynek 15-21
150.	Oddział Banku BPH	85-004	Bydgoszcz	pl. Wolności 1
151.	Oddział Banku BPH	88-100	Inowrocław	ul. Królowej Jadwigi 36 / Toruńska 1
152.	Oddział Banku BPH	85-009	Bydgoszcz	ul. Dworcowa 17
153.	Oddział Banku BPH	85-022	Bydgoszcz	ul. Gdańska 95
154.	Oddział Banku BPH	85-011	Bydgoszcz	ul. Śniadeckich 42/2
155.	Oddział Banku BPH	64-920	Piła	pl. Konstytucji 3 Maja 8
156.	Oddział Banku BPH	82-300	Elbląg	ul. 12 Lutego 2-4
157.	Oddział Banku BPH	86-300	Grudziądz	ul. Dworcowa 3
158.	Oddział Banku BPH	83-000	Pruszcz Gdański	ul. Wojciecha Kossaka 2/10
159.	Oddział Banku BPH	82-500	Kwidzyn	ul. Piłsudskiego 15
160.	Oddział Banku BPH	82-200	Malbork	ul. Kościuszki 23a
161.	Oddział Banku BPH	83-200	Starogard Gdański	ul. Gdańska 1a
162.	Oddział Banku BPH	83-110	Tczew	pl. Hallera 17
163.	Oddział Banku BPH	82-300	Elbląg	ul. Hetmańska 3E
164.	Oddział Banku BPH	81-363	Gdynia	ul. Starowiejska 37
165.	Oddział Banku BPH	84-230	Rumia	ul. H. Dąbrowskiego 20
166.	Oddział Banku BPH	81-350	Gdynia	pl. Kaszubski 15/1
167.	Oddział Banku BPH	81-391	Gdynia	ul. Świętojańska 64
168.	Oddział Banku BPH	81-786	Sopot	ul. Chopina 46
169.	Oddział Banku BPH	80-309	Gdańsk	al. Grunwaldzka 471
170.	Oddział Banku BPH	80-886	Gdańsk	ul. Targ Drzewny 12-14
171.	Oddział Banku BPH	80-850	Gdańsk	ul. Rajska 4e
172.	Oddział Banku BPH	75-022	Koszalin	ul. Zwycięstwa 37
173.	Oddział Banku BPH	78-100	Kołobrzeg	ul. Chodkiewicza 16d
174.	Oddział Banku BPH	84-300	Lębork	ul. Staromiejska 7c
175.	Oddział Banku BPH	84-200	Wejherowo	ul. Gdańska 146b
176.	Oddział Banku BPH	76-200	Słupsk	ul. Wojska Polskiego 53

177.	Oddział Banku BPH	78-400	Szczecinek	ul. Kardynała S. Wyszyńskiego 71
178.	Oddział Banku BPH	76-270	Ustka	ul. Jagiellońska 18
179.	Oddział Banku BPH	89-600	Chojnice	Stary Rynek 10
180.	Oddział Banku BPH	10-546	Olsztyn	ul. Michała Kajki 3
181.	Oddział Banku BPH	06-500	Mława	ul. Joachima Lelewela 6
182.	Oddział Banku BPH	11-700	Mragowo	ul. Mały Rynek 4
183.	Oddział Banku BPH	10-523	Olsztyn	ul. Partyzantów 63
184.	Oddział Banku BPH	10-538	Olsztyn	ul. Staromiejska 2/5
185.	Oddział Banku BPH	11-500	Giżycko	ul. Unii Europejskiej 20
186.	Oddział Banku BPH	12-200	Pisz	ul. Dworcowa 3
187.	Oddział Banku BPH	13-200	Działdowo	pl. Adama Mickiewicza 9
188.	Oddział Banku BPH	14-200	Ława	ul. Jana III Sobieskiego 37a
189.	Oddział Banku BPH	87-100	Toruń	ul. Małe Garbary 2
190.	Oddział Banku BPH	09-402	Płock	ul. Tumska-Kolegialna 2
191.	Oddział Banku BPH	87-100	Toruń	ul. Mazowiecka 52
192.	Oddział Banku BPH	87-810	Włocławek	ul. Jana Kilińskiego 10
193.	Oddział Banku BPH	09-400	Płock	ul. Jachowicza 42 lok 5
194.	Oddział Banku BPH	87-100	Toruń	ul. Chełmińska 11
195.	Oddział Banku BPH	87-100	Toruń	ul. Szosa Lubicka 111
196.	Oddział Banku BPH	87-800	Włocławek	ul. Warszawska 7-9
197.	Oddział Banku BPH	66-400	Gorzów Wielkopolski	ul. Ignacego Mościckiego 6
198.	Oddział Banku BPH	65-762	Zielona Góra	al. Wojska Polskiego 114c
199.	Oddział Banku BPH	66-400	Gorzów Wielkopolski	ul. Mostowa 12
200.	Oddział Banku BPH	66-400	Gorzów Wielkopolski	ul. Bolesława Chrobrego 1
201.	Oddział Banku BPH	67-200	Głogów	al. Wolności 14d
202.	Oddział Banku BPH	67-100	Nowa Sól	ul. Wincentego Witosa 1
203.	Oddział Banku BPH	68-200	Żary	ul. Moniuszki 11
204.	Oddział Banku BPH	65-426	Zielona Góra	ul. Kupiecka 40
205.	Oddział Banku BPH	61-815	Poznań	ul. Ratajczaka 31
206.	Oddział Banku BPH	62-200	Gniezno	ul. Henryka Sienkiewicza 1
207.	Oddział Banku BPH	63-000	Środa Wielkopolska	ul. Czerwonego Krzyża 18
208.	Oddział Banku BPH	62-300	Września	ul. Harcerska 2
209.	Oddział Banku BPH	62-507	Konin	ul. Chopina 21 F
210.	Oddział Banku BPH	60-522	Poznań	ul. Dąbrowskiego 75
211.	Oddział Banku BPH	61-885	Poznań	ul. Półwiejska 3
212.	Oddział Banku BPH	61-869	Poznań	ul. Garbary 38
213.	Oddział Banku BPH	64-100	Leszno	ul. Słowiańska 54
214.	Oddział Banku BPH	62-800	Kalisz	ul. Częstochowska 23a

215.	Oddział Banku BPH	63-100	Śrem	ul. Chłapowskiego 28
216.	Oddział Banku BPH	62-800	Kalisz	ul. Główny Rynek 5
217.	Oddział Banku BPH	63-400	Ostrów Wielkopolski	ul. Kolejowa 10
218.	Oddział Banku BPH	60-740	Poznań	ul. Głogowska 70
219.	Oddział Banku BPH	60-681	Poznań	os. Bolesława Chrobrego 26
220.	Oddział Banku BPH	61-541	Poznań	ul. Przemysłowa 68
221.	Oddział Banku BPH	70-100	Szczecin	ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 38/40
222.	Oddział Banku BPH	78-600	Wałcz	ul. Kilińszczaków 25/1
223.	Oddział Banku BPH	73-110	Stargard Szczeciński	ul. J. Piłsudskiego 89b
224.	Oddział Banku BPH	73-110	Stargard Szczeciński	ul. Wyszyńskiego 15
225.	Oddział Banku BPH	72-100	Goleniów	pl. Lotników 2
226.	Oddział Banku BPH	70-786	Szczecin	ul. Leśmiana 5
227.	Oddział Banku BPH	72-600	Świnoujście	pl. Słowiański 2
228.	Oddział Banku BPH	70-777	Szczecin	ul. Jasna 3B
229.	Oddział Banku BPH	70-413	Szczecin	al. Papieża Jana Pawła II 50
230.	Oddział Banku BPH	74-100	Gryfino	ul. 1-go Maja 20
231.	Oddział Banku BPH	74-200	Pyrzyce	pl. Wolności 2/4
232.	Oddział Banku BPH	72-010	Police	ul. Bankowa 18
233.	Oddział Banku BPH	70-233	Szczecin	pl. Zwycięstwa 1
234.	Oddział Banku BPH	70-251	Szczecin	ul. Krzywoustego 69
235.	Oddział Banku BPH	71-500	Szczecin	ul. Wyzwolenia 30-32
236.	Oddział Banku BPH	59-200	Legnica	ul. Najświętszej Marii Panny 22
237.	Oddział Banku BPH	58-100	Świdnica	pl. św. Małgorzaty 1/2
238.	Oddział Banku BPH	58-300	Wałbrzych	Rynek 7
239.	Oddział Banku BPH	58-500	Jelenia Góra	al. 1-go Maja 14
240.	Oddział Banku BPH	58-309	Wałbrzych	ul. Kusocińskiego 5
241.	Oddział Banku BPH	59-300	Lubin	ul. Kamienna 1h
242.	Oddział Banku BPH	49-300	Brzeg	ul. Długa 21
243.	Oddział Banku BPH	57-300	Kłodzko	ul. Objazdowa 11/2
244.	Oddział Banku BPH	50-073	Wrocław	ul. Św. Antoniego 2/4
245.	Oddział Banku BPH	50-053	Wrocław	ul. Szewska 5
246.	Oddział Banku BPH	50-020	Wrocław	ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 60
247.	Oddział Banku BPH	56-400	Oleśnica	pl. Zwycięstwa 2
248.	Oddział Banku BPH	53-329	Wrocław	pl. Powstańców Śląskich 17 lok. 121
249.	Oddział Banku BPH	50-148	Wrocław	ul. Krawiecka 3
250.	Oddział Banku BPH	54-204	Wrocław	ul. Legnicka 56
251.	Oddział Banku BPH	50-335	Wrocław	ul. Sienkiewicza 2
252.	Oddział Banku BPH	50-419	Wrocław	ul. Traugutta 107/1A
253.	Oddział Banku BPH	54-017	Wrocław	ul. Wolska 1- Średzka 20

254.	Centrum Inwestycyjne Banku BPH w Warszawie	00-832	Warszawa	u. Żelazna 28/30
255.	Centrum Inwestycyjne Banku BPH w Krakowie	31-526	Kraków	ul. Kielecka 2

Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A.

<i>L.p</i>	<i>Miejscowość</i>	<i>Adres</i>
1	Warszawa	Marszałkowska 78/80
2	Białystok	Piękna 1
3	Bielsko-Biała - AFI	Cyniarska 36
4	Częstochowa	Aleja Najświętszej Marii Panny 2
5	Gdańsk	Podwale Przedmiejskie 30
6	Katowice	Kościuszki 43
7	Kielce	Warszawska 31
8	Koszalin - AFI	1 Maja 18/9
9	Kraków	Stradomska 5A/10
10	Łódź	Piotrkowska 166/168
11	Olsztyn - AFI	Dąbrowszczaków 8/9
12	Poznań	Dąbrowskiego 79a
13	Rzeszów	S. Moniuszki 8
14	Szczecin	Aleja Papieża Jana Pawła II 6
15	Wrocław	Sukiennice 6

Dom Maklerski Capital Partners S.A.

Warszawa

ul. Królewska 16, 00-103 Warszawa
tel. +48 22 330 68 88
fax. +48 22 330 68 89

Millennium Dom Maklerski S.A.

Gdańsk

ul. Okopowa 7, 80-819 Gdańsk
tel. +48 58 323 36 10

Warszawa

ul. Marszałkowska 136, 00-04 Warszawa
tel. +48 22 556 42 57, +48 22 556 42 58

Niezależny Dom Maklerski S.A.

Warszawa

ul. Grochowska 217/15, 04-077 Warszawa
tel. +48 22 254 97 60
fax. +48 22 254 97 59

ZALĄCZNIK 4 – FORMULARZ ZAPISU

Niniejszy dokument stanowi zapis na Akcje zwykłe na okaziciela spółki Inno-Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu („Emitent”), o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oferowane w ramach Oferty Publicznej z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Akcje serii F emitowane są na mocy Uchwały nr 3/2015 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Inno-Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu z dnia 17 września 2015 r. Akcje serii F są przeznaczone do objęcia na warunkach określonych w Memorandum Informacyjnym wraz z późniejszymi aneksami oraz komunikatami aktualizującymi oraz niniejszym Formularzem zapisu. Oferującym Akcje serii F jest - Ventus Asset Management S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000209936.

1. Imię i nazwisko (firma osoby prawnej): _____
 2. Miejsce zamieszkania (siedziba osoby prawnej): _____
Kod pocztowy: _____ Miejscowość: _____
Ulica, numer budynku, nr lokalu _____
 3. PESEL, REGON (lub inny numer identyfikacyjny): _____
 4. Adres do korespondencji: _____
 5. Telefon kontaktowy: _____ E-mail: _____
 6. Nr dowodu osobistego wydanego w Rzeczypospolitej Polskiej/ paszportu: _____
 7. Dane osoby fizycznej działającej w imieniu osoby prawnej: _____
 8. Status dewizowy: rezydent nierezydent
 9. Liczba subskrybowanych Akcji serii F _____ sztuk
(słownie: _____)
- UWAGA:** Minimalny zapis w Transzy Inwestorów Indywidualnych: 100 akcji
10. Cena jednej Akcji serii F wynosi * _____ zł (słownie: _____)
 11. Kwota wpłaty na Akcji serii F _____ zł
(słownie: _____)
 12. Forma wpłaty**:
 13. Forma zwrotu wpłaconej kwoty lub jej części**:
 gotówka w POK, w którym złożono zapis przelew

DYSPOZYCJA DEPONOWANIA AKCJI SERII F SPÓŁKI INNO-GENE S.A.

Proszę o zdeponowanie wszystkich przydzielonych mi Akcji serii F objętych niniejszym zapisem na rachunku papierów wartościowych nr: _____
prowadzony przez _____

UWAGA: Niniejszy zapis na Akcje serii F spółki Inno-Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu bez wpisanego pełnego numeru rachunku inwestycyjnego i nazwy firmy inwestycyjnej prowadzącej ten rachunek, jest nieważny.

Oświadczenie osoby składającej zapis

Oświadczam, że zapoznałem się z treścią Memorandum i akceptuję brzmienie Statutu Spółki oraz warunki oferty publicznej Akcji serii F.

Oświadczam, że wyrażam zgodę na przydzielenie mi mniejszej liczby Akcji serii F niż objęta zapisem lub nieprzydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum.

Zobowiązuję się do niezwłocznego poinformowania firmy inwestycyjnej, w której dokonałem zapisu na Akcje serii F o wszelkich zmianach dotyczących wskazanego w Formularzu zapisu numeru rachunku papierów wartościowych lub podmiotu prowadzącego rachunek oraz stwierdzam nieodwołalność złożonej powyżej Dyspozycji Deponowania i poprawność danych w niej zawartych.

Proszę wskazać dane beneficjenta rzeczywistego, o ile występuje***:
dane osobowe (imię, nazwisko, nr PESEL, nr dokumentu tożsamości, adres, obywatelstwo)

.....
.....
*** Przepisy ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r., Nr 46, poz. 276, z późn. zm. („Ustawa”) wymagają od firm inwestycyjnych podjęcia działań w celu identyfikacji beneficjenta rzeczywistego. Zgodnie z Ustawą przez beneficjenta rzeczywistego rozumie się:

- a. osobę fizyczną lub osoby fizyczne, które są właścicielami osoby prawnej lub sprawują kontrolę nad klientem albo mają wpływ na osobę fizyczną, w imieniu której przeprowadzana jest transakcja lub prowadzona jest działalność;
- b. osobę fizyczną lub osoby fizyczne, które są udziałowcami lub akcjonariuszami lub posiadają prawo głosu na zgromadzeniu wspólników w wysokości powyżej 25% w tej osobie prawnej, w tym za pomocą pakietów akcji na okaziciela, z wyjątkiem spółek, których papiery wartościowe są w obrocie zorganizowanym, podlegających lub stosujących przepisy prawa Unii Europejskiej w zakresie ujawniania informacji, a także podmiotów świadczących usługi finansowe na terytorium państwa członkowskiego Unii Europejskiej albo państwa równoważnego - w przypadku osób prawnych;
- c. osobę fizyczną lub osoby fizyczne, które sprawują kontrolę, nad co najmniej 25% majątku - w przypadku podmiotów, którym powierzono administrowanie wartościami majątkowymi oraz rozdzielanie takich wartości, z wyjątkiem podmiotów wykonujących czynności, o których mowa w art. 69 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.

Oświadczenie:

Wyrażam zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia Oferty Publicznej oraz przyjmuję do wiadomości, że przysługuje mi prawo do wglądu do swoich danych oraz ich poprawiania oraz, że dane na Formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie.

Wyrażam zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych oraz informacji związanych z dokonaniem przeze mnie zapisem na Akcje serii F przez firmę inwestycyjną przyjmującą zapis lub Oferującego, Emitentowi oraz podmiotom obsługującym emisję, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji serii F, oraz upoważniam te podmioty do otrzymania tych informacji.

Ja niżej podpisany oświadczam, że zostałem poinformowany o tym, że administratorem danych w rozumieniu ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2002r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.) jest Emitent i Ventus Asset Management S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Moniuszki 1A, 00-014 Warszawa, wpisany do Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000209936, z kapitałem zakładowym 600.000 złotych wpłaconym w całości oraz NIP 526-27-73-160.

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych zawartych w niniejszym formularzu przez Ventus Asset Management S.A. zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych. (tekst jednolity: Dz. U. 2002 r. Nr 101 poz. 926, z zm.) oraz na umieszczenie moich danych osobowych w bazie danych Ventus Asset Management S.A. oraz na ich przetwarzanie przez Ventus Asset Management S.A., także w przyszłości, w celach marketingowych. Zgadzam się na otrzymywanie informacji handlowych pochodzących od Ventus Asset Management S.A. za pomocą środków komunikacji elektronicznej i m. in. W tym celu udostępniam swój adres poczty elektronicznej. Przyjmuję do wiadomości, że podanie danych osobowych jest dobrowolne, przysługuje mi prawo dostępu do treści moich danych oraz ich poprawiania.****

UWAGA: Niedostarczenie oryginałów Formularza zapisu do firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis w terminie do godz. 18.00 w dniu 14 października 2015 r. będzie skutkowało nieważnością złożonego zapisu, a tym samym Akcje serii F nie zostaną przydzielone.****

.....
(data i podpis Subskrybenta)

.....
(data przyjęcia zapisu, podpis i pieczęć przyjmującego zapis, pieczęć adresowa domu maklerskiego)

Uwaga: Konsekwencją niepełnego bądź nieprawidłowego określenia danych ewidencyjnych Subskrybenta lub sposobu zwrotu wpłaconej kwoty bądź jej części może być nieterminowy zwrot wpłaconych środków. Zwrot wpłaty następuje bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań. Wszelkie konsekwencje wynikające z nieprawidłowego wypełnienia Formularza Zapisu ponosi Inwestor.

*Ustalona zgodnie z zapisami Memorandum Informacyjnego.

** Dotyczy w zależności od firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis.

**** Dotyczy zapisów składanych w domu maklerskim Ventus Asset Management S.A.

ZAŁĄCZNIK 5 – OBJAŚNIENIE DEFINICJI I SKRÓTÓW

<i>Akcje serii F</i>	nie mniej niż 1 i nie więcej niż 1.300.063 akcji zwykłych na okaziciela serii F
<i>ASO, Alternatywny System Obrotu, rynek NewConnect</i>	Alternatywny System Obrotu, o którym mowa w art. 3 pkt 2 Ustawy o obrocie, organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
<i>Cena emisyjna</i>	cena emisyjna akcji serii F określona zgodnie z warunkami opisanymi w pkt 11.4.2. niniejszego Memorandum
<i>Dom Maklerski, Oferujący</i>	Ventus Asset Management Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
<i>Doradca</i>	IPO Doradztwo Kapitałowe Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
<i>Dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego, dzień sporządzenia niniejszego Memorandum Informacyjnego</i>	Dzień, na który sporządzono i udostępniono do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjne, tj. dzień 29 września 2015 r.
<i>Emitent, Spółka</i>	Inno-Gene Spółka Akcyjna siedzibą w Poznaniu
<i>EURO, euro</i>	Euro - Prawny środek płatniczy w państwach Europejskiej Unii Monetarnej
<i>Formularz zapisu</i>	Oznacza formularz zapisu na Akcje serii F dostępny na stornach internetowych Oferującego oraz stanowiący Załącznik nr 4 do niniejszego Memorandum
<i>Giełda, GPW</i>	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
<i>Grupa, Grupa Kapitałowa</i>	Grupa kapitałowa obejmująca Emitenta jako podmiot kontrolujący wraz z jednostkami podlegającymi konsolidacji.
<i>Inwestor</i>	Osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, składająca zapis na Akcje serii F
<i>KDPW</i>	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
<i>KNF, Komisja</i>	Komisja Nadzoru Finansowego
<i>Kodeks Cywilny, KC</i>	Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. z 2014 r. poz. 121, 827)
<i>KRS</i>	Krajowy Rejestr Sądowy
<i>KSH</i>	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1030, z 2014 r. poz. 265)
<i>Memorandum Informacyjne, Memorandum</i>	Niniejszy dokument sporządzony na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2013 r. w sprawie szczegółowych warunków, jakim powinno odpowiadać memorandum informacyjne sporządzone w związku z ofertą publiczną lub ubieganiem się o dopuszczenie instrumentów finansowych do obrotu na rynku regulowanym (Dz.U. z 2013 r. poz.988)
<i>Na dzień publikacji Memorandum, Na dzień publikacji niniejszego Memorandum</i>	Dzień, na który sporządzono i udostępniono do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjne, tj. dzień 29 września 2015 r.
<i>Nadal, Obecnie</i>	Dzień, na który sporządzono i udostępniono do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjne, tj. dzień 29 września 2015 r.

Oferujący	Ventus Asset Management Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Oferta Publiczna, Publiczna Oferta, Oferta	Oferta publiczna Obligacji przeprowadzana na podstawie niniejszego Memorandum
Organizator ASO	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Regulamin ASO	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu przyjęty Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu GPW z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
Rozporządzenie w sprawie Memorandum Informacyjnego	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2013 r. w sprawie szczegółowych warunków, jakim powinno odpowiadać memorandum informacyjne sporządzone w związku z ofertą publiczną lub ubieganiem się o dopuszczenie instrumentów finansowych do obrotu na rynku regulowanym (Dz.U. z 2013 r. poz. 988)
Ustawa o Obrocie Instrumentami Finansowymi, Ustawa o Obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. z 2014 r. poz.94)
Ustawa o Ochronie Konkurencji i Konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. 2007 Nr 50, poz. 331, z późn. zm.)
Ustawa o Ofercie Publicznej, Ustawa o Ofercie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 1382)
Ustawa o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz.U. z 2012 nr 0 poz. 361 z późn. zm.)
Ustawa o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania (Dz.U. z 2014 r. nr 0 poz. 851)
Ustawa o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U. z 2010 r., Nr 101, poz. 649, z późn. zm.)
Ustawa o Rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 nr 0 poz. 330, z późn. zm.)
Zarząd, Zarząd Spółki, Zarząd Emitenta	Zarząd Spółki Inno-Gene S.A. z siedzibą w Poznaniu
Złoty, zł, PLN	Prawny środek płatniczy w Rzeczypospolitej Polskiej będący w obiegu publicznym od dnia 1 stycznia 1995 r. zgodnie z ustawą z dnia 7 lipca 1994 r. o denominacji złotego (Dz. U. Nr 84, poz. 383, z późn. zm.)