

Lista zmian do treści raportu kwartalnego Urteste S.A. za III kwartał 2021 roku, stanowiąca załącznik do raportu bieżącego nr 6/2022 z dnia 22 marca 2022 roku.

Na stronie 7 usunięto fragment dotyczący zasad prowadzenia prac badawczo – rozwojowych o następującej treści:

Zasady prowadzenia prac badawczych i rozwojowych – stanowiących główną kwotę rozliczeń międzyokresowych kosztów

1. Decyzję o rozpoczęciu nowego projektu badawczo-rozwojowego podejmuje Zarząd w formie uchwały zawierającej:
 - a. Nazwa projektu,
 - b. Przewidywany czas trwania,
 - c. Informacja, którzy pracownicy będą zaangażowani i jakim wymiarze czasu,
 - d. Informacja o podwykonawcach, którzy będą uczestniczyli w projekcie,
 - e. Wstępny budżet projektu.
2. Po decyzji Zarządu księgowość wyodrębnia konto do ewidencji tych kosztów w zespole 5 albo identyfikator w zespole 4.
3. W czasie, gdy są realizowane prace badawcze to wszystkie ponoszone koszty danego projektu są kosztami okresu.
4. Na koniec każdego kwartału Zarząd dokonuje przeglądu projektów pod kątem ich zaawansowania oraz decyduje czy w poszczególnych projektach zakończył się etap prac badawczych.
5. Jeżeli etap prac badawczych został zakończony, wówczas Zarząd podejmuje decyzję o tym czy projekt jest definitywnie zamykany czy przechodzi do etapu prac rozwojowych.
6. Decyzja o rozpoczęciu prac rozwojowych jest podejmowana w oparciu o poniższe przesłanki:
 - a. produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone,
 - b. techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii,
 - c. koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.
7. Po decyzji o przejściu do fazy prac rozwojowych rozpoczynane jest aktywowanie kosztów w ramach „Rozliczeń międzyokresowych”, analityka „Prace rozwojowe w toku”.
8. W ramach prac rozwojowych ewidencjonowane są następujące grupy kosztów:
 - a. Wynajem laboratorium,
 - b. Zakup odczynników,
 - c. Amortyzacja urządzeń wykorzystywanych w projekcie,
 - d. Wynagrodzenia wraz z narzutami,
 - e. Podróże służbowe,
 - f. Transport materiału do badań,
 - g. Obsługa kancelarii patentowych i prawnych,
 - h. Eksperymenty badawcze (w tym koszty firmy CRO),
 - i. Konsultacje medyczne,

- j. Inne koszty związane z prowadzonym projektem.
9. Na koniec każdego kwartału Zarząd dokonuje oceny:
- a. W przypadku kosztów prac rozwojowych w toku czy faktycznie projekt będzie kontynuowany i czy przyjęte założenia wskazane w punkcie 6 a-c są aktualne, jeżeli nie to dokonywany jest odpis kosztów w ciężar danego kwartału,
- b. W przypadku kosztów prac rozwojowych zakończonych czy przyjęte założenie dotyczące przychodów (6c) jest realizowane, jeżeli nie to odpis w ciężar kosztów.

Na stronie 10 zmieniono treść bilansu w odniesieniu do aktywów obrotowych:

Było:

Aktywa obrotowe	11 912 244,26	1 318 410,74	613 602,36
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	397 866,76	200 275,00	191 578,15
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	397 866,76	200 275,00	191 578,15
Inwestycje krótkoterminowe	10 022 188,51	427 349,62	419 029,61
Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 022 188,51	427 349,62	419 029,61
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 492 188,99	690 786,12	2 994,60
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	12 006 783,90	1 383 246,81	683 468,09

Jest:

Aktywa obrotowe	10 451 155,05	627 703,90	613 602,36
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	397 866,76	200 275,00	191 578,15
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	397 866,76	200 275,00	191 578,15
Inwestycje krótkoterminowe	10 022 188,51	427 349,62	419 029,61

Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 022 188,51	427 349,62	419 029,61
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 099,78	79,28	2 994,60
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	10 545 694,69	692 539,97	683 468,09

Na stronie 11 zmieniono treść bilansu w odniesieniu do pasywów:

Było:

PASYWA	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Kapitał (fundusz) własny	11 958 475,35	1 365 040,26	257 501,19
Kapitał (fundusz) podstawowy	111 978,80	12 000,00	12 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	13 311 810,47	1 883 063,62	1 183 263,62
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	200,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-288 701,13	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-1 176 612,79	-530 223,36	-937 762,43
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 308,55	18 206,55	425 966,90
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	48 308,55	18 206,55	425 966,90
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	300 000,00
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	300 000,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	48 308,55	18 206,55	125 966,90
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	33 004,22	8 899,81	116 212,50
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 304,33	9 306,74	9 754,40
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	12 006 783,90	1 383 246,81	683 468,09

Jest:

PASYWA	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Kapitał (fundusz) własny	10 497 386,14	674 333,42	257 501,19
Kapitał (fundusz) podstawowy	111 978,80	12 000,00	12 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	12 931 010,47	1 883 063,62	1 183 263,62
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	200,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-979 407,97	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-1 566 195,16	-1 220 930,20	-937 762,43
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 308,55	18 206,55	425 966,90
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	48 308,55	18 206,55	425 966,90
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	300 000,00
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	300 000,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	48 308,55	18 206,55	125 966,90
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	33 004,22	8 899,81	116 212,50
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00

zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 304,33	9 306,74	9 754,40
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	10 545 694,69	692 539,97	683 468,09

Na stronie 12 zmieniono treść rachunku zysków i strat:

Było:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	258 760,86	801 530,28	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	258 760,86	801 530,28	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 061 944,22	1 977 685,43	459 891,69	947 080,37
Amortyzacja	5 029,68	15 089,04	5 029,68	9 812,10
Zużycie materiałów i energii	35 358,52	55 991,94	79 237,83	182 544,29
Usługi obce	771 858,52	1 392 368,62	233 121,24	431 446,50
Podatki i opłaty	721,38	2 754,08	0,00	350,00
Wynagrodzenia	209 112,37	463 491,37	133 671,18	303 415,86
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 043,51	2 190,39	4 331,96	10 382,16
Pozostałe koszty rodzajowe	38 820,24	45 799,99	4 499,80	9 129,46
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-803 183,36	-1 176 155,15	-459 891,69	-947 080,37
Pozostałe przychody operacyjne	0,05	1,71	0,55	8 133,60
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,05	1,71	0,55	8 133,60
Pozostałe koszty operacyjne	1,15	16,81	1,07	2,04
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	1,15	16,81	1,07	2,04
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-803 184,46	-1 176 170,25	-459 892,21	-938 948,81
Przychody finansowe	8,21	8,21	81,65	6 647,05
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	8,21	8,21	81,65	6 647,05
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	444,59	450,75	2 525,20	5 460,67
Odsetki	9,00	16,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	435,59	434,75	2 525,20	5 460,67
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-803 620,84	-1 176 612,79	-462 335,76	-937 762,43
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-803 620,84	-1 176 612,79	-462 335,76	-937 762,43

Jest:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	649 962,55	1 565 737,52	459 891,69	947 080,37
Amortyzacja	5 029,68	15 089,04	5 029,68	9 812,10
Zużycie materiałów i energii	35 012,41	55 645,83	79 237,83	182 544,29
Usługi obce	389 058,52	1 009 602,38	233 121,24	431 446,50
Podatki i opłaty	721,38	2 754,08	0,00	350,00
Wynagrodzenia	209 112,37	463 491,37	133 671,18	303 415,86
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 043,51	2 190,39	4 331,96	10 382,16
Pozostałe koszty rodzajowe	9984,68	16 964,43	4 499,80	9 129,46
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-649 962,55	-1 565 737,52	-459 891,69	-947 080,37
Pozostałe przychody operacyjne	0,05	1,71	0,55	8 133,60

Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,05	1,71	0,55	8 133,60
Pozostałe koszty operacyjne	1,15	16,81	1,07	2,04
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	1,15	16,81	1,07	2,04
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-649 963,65	-1 565 752,62	-459 892,21	-938 948,81
Przychody finansowe	8,21	8,21	81,65	6 647,05
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	8,21	8,21	81,65	6 647,05
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	444,59	450,75	2 525,20	5 460,67
Odsetki	9,00	16,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	435,59	434,75	2 525,20	5 460,67
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-650 400,03	-1 566 195,16	-462 335,76	-937 762,43
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-650 400,03	-1 566 195,16	-462 335,76	-937 762,43

Na stronie 13 zmieniono treść rachunku przepływów pieniężnych:

Było:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-803 620,84	-1 176 612,79	-462 335,76	-937 762,43
II. Korekty razem:	-347 885,29	-974 131,00	39 343,06	-24 254,04
1. Amortyzacja	5 029,68	15 089,04	5 029,68	9 812,10
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Zmiana stanu należności	-86 080,14	-217 791,76	-32 028,63	-113 094,15
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 073,97	30 102,00	65 217,01	81 945,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-258 760,86	-801 530,28	1 125,00	-2 917,02
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-1 151 506,13	-2 150 743,79	-422 992,70	-962 016,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	24 465,20	24 465,20	0,00	42 215,69
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 465,20	24 465,20	0,00	42 215,69
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-24 465,20	-24 465,20	0,00	-42 215,69
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
I. Wpływy	9 520 000,00	11 770 047,88	300 000,00	1 250 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	9 520 000,00	11 770 047,88	300 000,00	1 250 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 520 000,00	11 770 047,88	300 000,00	1 250 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	8 344 028,67	9 594 838,89	-122 992,70	245 767,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	8 344 028,67	9 594 838,89	-122 992,70	245 767,84
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 678 159,84	427 349,62	542 022,31	173 261,77
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	10 022 188,51	10 022 188,51	419 029,61	419 029,61
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Jest:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-650 400,03	-1 566 195,16	-462 335,76	-937 762,43
II. Korekty razem:	-120 306,10	-203 748,63	39 343,06	-24 254,04
1. Amortyzacja	5 029,68	15 089,04	5 029,68	9 812,10
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-86 080,14	-217 791,76	-32 028,63	-113 094,15
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 073,97	30 102,00	65 217,01	81 945,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-31 181,67	-31 147,91	1 125,00	-2 917,02
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-770 706,13	-1 769 943,79	-422 992,70	-962 016,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	24 465,20	24 465,20	0,00	42 215,69
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 465,20	24 465,20	0,00	42 215,69
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-24 465,20	-24 465,20	0,00	-42 215,69
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
I. Wpływy	9 520 000,00	11 770 047,88	300 000,00	1 250 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	9 520 000,00	11 770 047,88	300 000,00	1 250 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	380 800,00	380 800,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	380 800,00	380 800,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 139 200,00	11 389 247,88	300 000,00	1 250 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	8 344 028,67	9 594 838,89	-122 992,70	245 767,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	8 344 028,67	9 594 838,89	-122 992,70	245 767,84
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 678 159,84	427 349,62	542 022,31	173 261,77
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	10 022 188,51	10 022 188,51	419 029,61	419 029,61
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Na stronie 15 zmieniono treść zestawienia zmian w kapitale własnym:

Było:

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 242 096,19	1 365 040,26	3 669 836,95	1 195 263,62
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 242 096,19	1 365 040,26	3 669 836,95	1 195 263,62
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	102 458,80	12 000,00	12 000,00	11 250,00

1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	9 520,00	99 978,80	0,00	750,00
a) zwiększenie (z tytułu)	9 520,00	99 978,80	0,00	750,00
- wpisanie w KRS wniesionych w roku poprzednim udziałów na kapitał zakładowy	0,00	200,00	0,00	750,00
- podwyższenie kapitału w związku z przekształceniem URTESTE SP. Z O.O. w URTESTE S.A.	0,00	87 800,00	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego w związku z emisją akcji serii B	0,00	2 458,80	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego w związku z emisją akcji serii C	9 520,00	9 520,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	111 978,80	111 978,80	12 000,00	12 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 801 330,47	1 883 063,62	4 132 763,62	1 548 000,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	9 510 480,00	11 428 746,85	-2 949 500,00	-364 736,38
a) zwiększenie (z tytułu)	9 510 480,00	11 758 069,08	0,00	2 949 500,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	9 510 480,00	11 758 069,08	0,00	2 949 500,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	329 322,23	2 949 500,00	3 314 236,38
- pokrycia straty	0,00	241 522,23	0,00	364 736,38
- pokrycia kapitału URTESTE S.A. z majątku spółki przekształcanej URTESTE SP. Z O.O.	0,00	87 800,00	0,00	0,00
- podjęto uchwałę o zmianie umowy spółki a zmiana ta nie została zgłoszona do KRSu w terminie 6 miesięcy od daty jej podjęcia, uchwała ta straciła moc	0,00	0,00	2 949 500,00	2 949 500,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 311 810,47	13 311 810,47	1 183 263,62	1 183 263,62
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	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
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	200,00	0,00	750,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-200,00	0,00	-750,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wniesionych wkładów na kapitał zakładowy, które do dnia bilansowego nie zostały wpisane w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	200,00	0,00	750,00
- wpisania w KRS w roku bieżącym wniesionych w roku poprzednim wkładów na kapitał zakładowy	0,00	200,00	0,00	750,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-288 701,13	-288 701,13	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-288 701,13	-288 701,13	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-288 701,13	-288 701,13	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-288 701,13	-288 701,13	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-288 701,13	-288 701,13	0,00	0,00
6. Wynik netto	-1 176 612,79	-1 176 612,79	-937 762,43	-937 762,43
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	1 176 612,79	1 176 612,79	937 762,43	937 762,43
- strata netto poniesiona w I kwartale	131 218,22	131 218,22	237 858,45	237 858,45
- strata netto poniesiona w II kwartale	241 773,73	241 773,73	237 568,22	237 568,22
- strata netto poniesiona w III kwartale	803 620,84	803 620,84	462 335,76	462 335,76
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 958 475,35	11 958 475,35	257 501,19	257 501,19
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 958 475,35	11 958 475,35	257 501,19	257 501,19

Jest:

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	01.07.2021 30.09.2021	01.01.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 242 096,19	1 365 040,26	3 669 836,95	1 195 263,62
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 242 096,19	1 365 040,26	3 669 836,95	1 195 263,62
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	102 458,80	12 000,00	12 000,00	11 250,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	9 520,00	99 978,80	0,00	750,00
a) zwiększenie (z tytułu)	9 520,00	99 978,80	0,00	750,00
- wpisanie w KRS wniesionych w roku poprzednim udziałów na kapitał zakładowy	0,00	200,00	0,00	750,00
- podwyższenie kapitału w związku z przekształceniem URTESTE SP. Z O.O. w URTESTE S.A.	0,00	87 800,00	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego w związku z emisją akcji serii B	0,00	2 458,80	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego w związku z emisją akcji serii C	9 520,00	9 520,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	111 978,80	111 978,80	12 000,00	12 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 801 330,47	1 883 063,62	4 132 763,62	1 548 000,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	9 129 680,00	11 047 946,85	-2 949 500,00	-364 736,38
a) zwiększenie (z tytułu)	9 129 680,00	11 377 269,08	0,00	2 949 500,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	9 129 680,00	11 377 269,08	0,00	2 949 500,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	329 322,23	2 949 500,00	3 314 236,38
- pokrycia straty	0,00	241 522,23	0,00	364 736,38
- pokrycia kapitału URTESTE S.A. z majątku spółki przekształcanej URTESTE SP. Z O.O.	0,00	87 800,00	0,00	0,00
- podjęto uchwałę o zmianie umowy spółki a zmiana ta nie została zgłoszona do KRSu w terminie 6 miesięcy od daty jej podjęcia, uchwała ta straciła moc	0,00	0,00	2 949 500,00	2 949 500,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 931 010,47	12 931 010,47	1 183 263,62	1 183 263,62
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	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
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	200,00	0,00	750,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-200,00	0,00	-750,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wniesionych wkładów na kapitał zakładowy, które do dnia bilansowego nie zostały wpisane w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	200,00	0,00	750,00
- wpisania w KRS w roku bieżącym wniesionych w roku poprzednim wkładów na kapitał zakładowy	0,00	200,00	0,00	750,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-241 522,23	-241 522,23	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-241 522,23	-241 522,23	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-979 407,97	-979 407,97	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 220 930,20	-1 220 930,20	0,00	0,00

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-979 407,97	-979 407,97	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-979 407,97	-979 407,97	0,00	0,00
6. Wynik netto	-1 566 195,16	-1 566 195,16	-937 762,43	-937 762,43
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	1 566 195,16	1 566 195,16	937 762,43	937 762,43
- strata netto poniesiona w I kwartale	554 584,10	554 584,10	237 858,45	237 858,45
- strata netto poniesiona w II kwartale	361 211,03	361 211,03	237 568,22	237 568,22
- strata netto poniesiona w III kwartale	650 400,03	650 400,03	462 335,76	462 335,76
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 497 386,14	10 497 386,14	257 501,19	257 501,19
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 497 386,14	10 497 386,14	257 501,19	257 501,19

Na stronie 18 zmieniono treść punktu „Informacje o wynikach finansowych Emitenta za III kwartał 2021 r.”:

Było:

W III kwartale 2021 roku Spółka wygenerowała stratę netto w kwocie 804 tys. PLN. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych przy jednoczesnym braku przychodów z działalności.

W III kwartale 2021 r. największą pozycją kosztów były usługi obce, które wyniosły łącznie 772 tys. PLN i stanowiły 73% kosztów operacyjnych okresu. Ponad połowę tych kosztów stanowiły koszty emisji akcji serii C.

Na dzień 30 września 2021 r. suma bilansowa Spółki wyniosła 12,0 mln PLN i zwiększyła się o 11,3 mln PLN w porównaniu z dniem 30 września 2020 r. Związane to było z przeprowadzeniem emisji akcji serii B (2,25 mln PLN) i serii C (9,52 mln PLN).

Na koniec III kwartału 2021 r. kapitały własne Spółki wyniosły 11,9 mln PLN i stanowiły 99,0% sumy bilansowej. Na rozliczenia międzyokresowe, które wyniosły 1,5 mln PLN, składały się w przeważającej mierze prace rozwojowe projektów PANURI i EASY-TEST.

Jest:

W III kwartale 2021 roku Spółka wygenerowała stratę netto w kwocie 650 tys. PLN. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych przy jednoczesnym braku przychodów z działalności.

W III kwartale 2021 r. największą pozycją kosztów były usługi obce, które wyniosły łącznie 389 tys. PLN i stanowiły 59,85% kosztów operacyjnych okresu.

Na dzień 30 września 2021 r. suma bilansowa Spółki wyniosła 10,5 mln PLN i zwiększyła się o 9,9 mln PLN w porównaniu z dniem 30 września 2020 r. Związane to było z przeprowadzeniem emisji akcji serii B (2,25 mln PLN) i serii C (9,52 mln PLN).

Na koniec III kwartału 2021 r. kapitały własne Spółki wyniosły 10,5mln PLN i stanowiły 99,5% sumy bilansowej.

Na stronie 19, 20 i 21 zmieniono treść następujących zdań:

Było:

Do tej pory zrealizowane zostały już następujące etapy prac rozwojowych:

Jest:

Do tej pory zrealizowane zostały już następujące etapy prac badawczo- rozwojowych: