



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

genXone S.A.

II KWARTAŁ 2022 ROKU

Złotniki, 12.08.2022

Raport genXone S.A. za II kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

genXone Spółka Akcyjna

Nazwa (firma):	genXone Spółka Akcyjna
Przedmiot działalności:	Biotechnologia: sekwencjonowanie nanoporowe, diagnostyka molekularna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Złotniki
Adres:	62-002 Suchy Las, ul. Kobaltowa 6, Złotniki
Numer KRS:	0000743838
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	362943497
NIP:	7811918132
Telefon:	+ 48 888 602 308
Poczta e-mail:	office@genxone.eu
Strona www:	www.genxone.eu
Zarząd	Prezes Zarządu: Michał Kaszuba Wiceprezes Zarządu ds. Operacyjnych: Agata Kozioł – Jaworska Wiceprezes Zarządu ds. Rozwoju: Jolanta Kołodziejczyk

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	7 626 775,75	8 033 032,80
I. Wartości niematerialne i prawne	3 132 896,68	3 131 209,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 931 194,45	2 932 641,16
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	201 702,23	198 568,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 259 709,51	2 043 489,64
1. Środki trwałe	2 259 709,51	2 043 489,64
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 063,45	41 479,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	43 343,10	24 584,69
d) środki transportu	206 295,61	283 203,80
e) inne środki trwałe	1 926 007,35	1 694 221,86
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	36 208,86	23 465,04
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	36 208,86	23 465,04
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 197 960,70	2 834 868,84
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 716,00	13 849,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 179 244,70	2 821 019,84

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	17 825 861,92	14 838 170,57
I. Zapasy	248 241,70	427 922,81
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	232 921,14	427 922,81
5. Zaliczki na dostawy	15 320,56	0,00
II. Należności krótkoterminowe	268 127,55	3 285 256,74
1. Należności od jednostek powiązanych	15 318,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 318,00	
- do 12 miesięcy	15 318,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	252 809,55	3 285 256,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 191,49	3 107 672,63
- do 12 miesięcy	40 191,49	3 107 672,63
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	191 140,31	139 375,24
c) inne	21 477,75	38 208,87
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	16 493 386,40	11 029 187,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 493 386,40	11 029 187,76
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 493 386,40	11 029 187,76
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 493 386,40	11 029 187,76
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	816 106,27	95 803,26
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	25 452 637,67	22 871 203,37

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 924 325,09	19 105 820,64
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 295 000,00	3 295 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 912 849,95	6 651 709,56
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6 845 900,00	6 845 900,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	4 925 308,91
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	1 716 475,14	1 078 905,96
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	5 528 312,58	3 765 382,73
I. Rezerwy na zobowiązania	98 257,20	71 461,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5,00	488,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	98 252,20	70 973,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	98 252,20	70 973,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	80 840,78	133 934,39
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	80 840,78	133 934,39
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	80 840,78	133 934,39
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 034 865,01	2 236 612,47
1. Wobec jednostek powiązanych	3 295 000,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	3 295 000,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	739 865,01	2 236 612,47
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	39 534,41	38 608,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	204 118,26	1 337 174,67
- do 12 miesięcy	182 683,21	1 322 708,86
- powyżej 12 miesięcy	21 435,05	14 465,81
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	301 436,56	611 153,14
h) z tytułu wynagrodzeń	191 870,51	196 112,81
i) inne	2 905,27	53 563,85
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 314 349,59	1 323 374,87
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 314 349,59	1 323 374,87
- długoterminowe	0,00	1 323 374,87
- krótkoterminowe	1 314 349,59	
PASYWA RAZEM:	25 452 637,67	22 871 203,37

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2021 do 30.06.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 989 457,77	9 308 231,46	6 205 079,01	11 530 586,93
w tym: od jednostek powiązanych	58 972,26	615 861,78		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 192 387,44	4 668 161,13	3 867 479,01	9 014 735,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	797 070,33	4 640 070,33	2 337 600,00	2 515 851,22
B. Koszty działalności operacyjnej	2 299 812,95	7 114 656,46	3 483 273,47	6 450 224,69
I. Amortyzacja	391 005,97	770 962,76	284 929,07	561 844,40
II. Zużycie materiałów i energii	68 449,19	131 281,17	2 412,11	90 096,05
III. Usługi obce	361 077,23	806 284,35	321 686,11	768 419,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	35 994,32	81 405,77	67 892,93	68 446,93
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	474 941,14	1 167 161,38	431 158,59	1 017 584,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 506,76	239 726,35	53 535,78	142 945,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36 936,80	76 535,70	20 952,67	34 111,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	838 901,54	3 841 298,98	2 300 706,21	3 766 776,13
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-310 355,18	2 193 575,00	2 721 805,54	5 080 362,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	72,11	72,93	1,32	57 003,60
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	72,11	72,93	1,32	57 003,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 402,33	66 403,17	11 727,08	121 839,63
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	4 402,33	66 403,17	11 727,08	121 839,63
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-314 685,40	2 127 244,76	2 710 079,78	5 015 526,21
G. Przychody finansowe	69 769,48	69 769,48	7 784,15	7 784,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a) od jednostek powiązanych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	69 769,48	69 769,48	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	0,00	0,00	7 784,15	7 784,15
H. Koszty finansowe	10 740,31	24 799,10	1 179,66	3 270,19
I. Odsetki, w tym:	3 907,11	3 907,11	1 542,06	3 270,15
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	6 833,20	20 891,99	-362,40	0,04
I. Wynik brutto (I+/-J)	-255 656,23	2 172 215,14	2 716 684,27	5 020 040,17
J. Podatek dochodowy	-47 823,00	455 740,00	531 134,00	786 238,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	-207 833,23	1 716 475,14	2 185 550,27	4 233 802,17

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	14 872 018,47	14 872 018,47
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	14 872 018,47	14 872 018,47
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	3 295 000,00	3 295 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 295 000,00	3 295 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	11 667 044,11	6 651 709,56
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 245 805,84	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	3 245 805,84	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 912 849,95	6 651 709,56
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 540 805,84	-2 231 775,64
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	7 157 084,55
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 772 581,48	7 157 084,55
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	8 772 581,48	
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	3 245 805,84	
- podział zysku - wypłata dywidendy	3 295 000,00	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	2 231 775,64	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	7 157 084,55
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 231 775,64	-2 231 775,64
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 231 775,64	-2 231 775,64
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 231 775,64	
- pokrycie zyskiem	2 231 775,64	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-2 231 775,64
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	4 925 308,91
6. Wynik netto	1 716 475,14	4 233 802,17
a) zysk netto	1 716 475,14	4 233 802,17
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	19 924 325,09	19 105 820,64
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 924 325,09	19 105 820,64

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2021 do 30.06.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-207 833,23	1 716 475,14	2 185 550,27	4 233 802,17
II. Korekty razem	-355 000,37	910 499,32	827 838,69	1 139 533,54
1. Amortyzacja	391 005,97	770 962,76	219 449,88	561 844,40
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 833,20	20 891,99	-8 146,59	-7 784,15
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-65 862,37	-65 862,37	1 542,06	3 270,15
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-23 109,80	-25 432,22	-18 881,30	-22 145,24
6. Zmiana stanu zapasów	35 167,40	180 569,96	150 194,67	52 592,75
7. Zmiana stanu należności	635 624,33	1 662 281,83	-425 835,94	-21 765,20
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	-1 181 934,15	-1 184 704,25	626 339,61	589 994,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-152 724,95	-448 208,38	283 176,30	-16 473,89
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-562 833,60	2 626 974,46	3 013 388,96	5 373 335,71
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
I. Wpływy	69 769,48	69 769,48	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	69 769,48	69 769,48	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	69 769,48	69 769,48	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	69 769,48	69 769,48	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	409 573,89	98 145,50	296 015,29
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	0,00	409 573,89	98 145,50	296 015,29
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	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)	69 769,48	-339 804,41	-98 145,50	-296 015,29
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00	0,00
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	13 177,51	24 066,81	10 510,19	128 148,72
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	9 270,40	20 159,70	8 968,13	17 880,27
8. Odsetki	3 907,11	3 907,11	1 542,06	3 270,15
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	106 998,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 177,51	-24 066,81	-10 510,19	-128 148,72
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-506 241,63	2 263 103,24	2 904 733,27	4 949 171,70
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-506 241,63	2 263 103,24	2 904 733,27	4 949 171,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	16 999 628,03	14 230 283,16	8 124 454,49	6 080 016,06
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	16 493 386,40	16 493 386,40	11 029 187,76	11 029 187,76
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny za II kwartał 2022 roku został sporządzony zgodnie z postanowieniami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz.351 z późn. zm.), zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. W II kwartale 2022 roku nie wystąpiły żadne zmiany w stosowanych przez Spółkę zasadach (polityce) rachunkowości.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne

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

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe

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

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych. Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym zostały ujęte w ewidencji.

Grunty nie są amortyzowane.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

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.

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.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności lub średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs 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.

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 po kursie sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

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

Inwestycje długoterminowe

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

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

- ✘ w wartości godziwej – w przypadku, gdy istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób zgodnie z § 14 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2001 r. Nr 149 poz. 1674),
- ✘ w cenie nabycia – w przypadku akcji, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku, albo których wartość godziwej 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 (Dz. U z 2001 r. Nr 149 poz. 1674).

Zyski lub straty z wyceny aktywów finansowych do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat, w przychodach lub kosztach finansowych zgodnie z § 21 ust.2 pkt. 1 w/w rozporządzenia.

Inwestycje krótkoterminowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie instrumentów finansowych. Źródłem dodatkowych wyjaśnień lub interpretacji jest MSR nr 32 (Instrumenty finansowe: ujawnianie i prezentacja), MSR 39 (Instrumenty Finansowe: ujmowanie i wycena) oraz MSSF 7 (Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji).

Najważniejsze składniki aktywów i pasywów, które podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych są następujące:

- ✘ udziały w jednostkach,
- ✘ akcje innych jednostek,
- ✘ obligacje wyemitowane przez inne jednostki,
- ✘ inne papiery wartościowe wyemitowane przez inne jednostki,
- ✘ należności z tytułu pożyczek,
- ✘ instrumenty pochodne, np.:
 - opcje,
 - kontrakty terminowe typu forwards, futures,
 - kontrakty typu swap,
- ✘ wbudowane instrumenty pochodne,
- ✘ inne składniki aktywów finansowych, przy czym nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych należności z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu należności.
- ✘ zobowiązania z tytułu pożyczek,
- ✘ zobowiązania z tytułu kredytów,
- ✘ zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji,
- ✘ inne zobowiązania finansowe, przy czym nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu zobowiązań.

W przypadku, gdy na dzień bilansowy Spółka objęła instrumenty kapitałowe w innych jednostkach (udziały lub akcje), a rejestracja podwyższenia kapitału dokonana w związku z tym objęciem nastąpiła już po dniu bilansowym jednak przed datą sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka, realizując zasadę wiernego i rzetelnego obrazu oraz przewagi treści nad formą, prezentuje takie składniki majątkowe w sprawozdaniu finansowym przy założeniu, iż rejestracja w KRS objęcia instrumentów kapitałowych oraz podwyższenia kapitału nastąpiła do dnia bilansowego.

Podział instrumentów finansowych dla celów wyceny bilansowej

Dla potrzeb wyceny bilansowej aktywa finansowe dzieli się na:

- ✘ aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- ✘ pożyczki udzielone i wierzytelności własne,
- ✘ aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności,
- ✘ aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się wszystkie instrumenty pochodne (łącznie z instrumentami pochodnymi wbudowanymi) bez względu na ich cechy, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych jednostki zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności, aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się nie zakwalifikowane do pożyczek udzielonych oraz wierzytelności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu kiedy staną się wymagalne.

Pozostałe aktywa finansowe nie spełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych wyżej zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Podstawowy profil działalności Spółki obejmuje nabywanie akcji oraz udziałów w innych jednostkach z zamiarem ich zbycia lub wpływania na ich politykę finansową oraz operacyjną.

W przypadku nabycia udziałów lub akcji innych przedsiębiorstw celem ich późniejszego zbycia i uzyskania w ten sposób korzyści ekonomicznych, Spółka nie może jednoznacznie stwierdzić, iż taka transakcja zostanie przeprowadzona w ciągu 12 miesięcy od dnia nabycia inwestycji. Celem przedstawienia treści ekonomicznej operacji, zgodnie z zasadą wiernego i rzetelnego obrazu oraz przewagi treści nad formą, Spółka prezentuje tego typu inwestycje jako składnik aktywów obrotowych.

Za aktywny rynek przyjmuje się również rynek „NewConnect”.

Zyski lub straty z wyceny aktywów finansowych do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat, w przychodach lub kosztach finansowych.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Środki pieniężne

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

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

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.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki i zużycie składników majątkowych dotyczących miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikający w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Kapitały własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej zarejestrowanych akcji, wynikającej ze statutu Spółki i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku (ustawowego oraz dobrowolnego) z dopłat, które uiszczają akcjonariusze w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjonariuszom (o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat) przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz emisji udziałów powyżej ich wartości nominalnej.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

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 odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy 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.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w 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.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka 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.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- ✘ wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- ✘ wynik operacji finansowych,
- ✘ wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- ✘ obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W II kwartale 2022 r., tj. za okres od 1 kwietnia 2022 r. do dnia 30 czerwca 2022 r., Spółka osiągnęła następujące wyniki finansowe:

- ✘ przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 1 mln 989 tys. PLN, względem 6 mln 205 tys. PLN w II kwartale roku 2021 r. Spadek przychodów w 2022 r. nastąpił o 68 % w porównaniu do II kwartału 2021 r.;
- ✘ strata netto wynosiła 208 tys. PLN i był to wynik netto niższy o 2 mln 393 tys. PLN w stosunku do II kwartału 2021 roku;
- ✘ przepływy pieniężne netto razem wyniosły -506 tys. PLN względem 2 mln 905 tys. PLN w roku poprzednim;
- ✘ suma bilansowa na dzień 30.06.2022 roku wyniosła 25 mln 453 tys. PLN.

Zarząd Spółki wskazuje, że znacząco niższy poziom przychodów wynikał z faktu zakończenia finansowania przez NFZ badań diagnostycznych wirusa SARS-CoV-2 począwszy od II kwartału. Równocześnie rozpoczęte projekty znajdują się w fazie rozwojowej i przychodów z tego tytułu Spółka spodziewa się w przyszłości. Istotny wpływ na końcowy wynik finansowy miały rosnące koszty działalności. Sytuacja gospodarcza w kraju i na świecie, a szczególnie znaczące wzrosty cen materiałów, półproduktów i energii (prawie 30-tokrotny wzrost kosztów zużycia materiałów i energii w stosunku do II kwartału 2021 roku), a także słabnący złoty mający przełożenie na niekorzystne dla Spółki różnice kursowe miały bezpośredni wpływ na poziom kosztów działalności operacyjnej. Zarząd na bieżąco ocenia sytuację rynkową, aby optymalizować politykę kosztową. Prognozy ekonomiczne sugerują, że w najbliższym czasie rynek nie będzie sprzyjał rozwojowi. Mimo to zgromadzone przez Spółkę środki powinny pozwolić na stabilny rozwój rozpoczętych projektów.

Istotny udział w przychodach miały projekty ewaluacyjne. Podpisane w kwietniu 2022 roku umowy z Pure Clinical stanowią potwierdzenie wysokiej jakości usług w zakresie ewaluacji. Wszystkie podpisane umowy dotyczyły dokonania oceny skuteczności działania testów antygenowych wykonanej przez zespół genXone. Łączna wartość podpisanych w kwietniu umów to 525 tys. zł netto, natomiast podsumowując pierwsze półrocze 2022 roku w ramach współpracy podpisanych zostało 12 umów na kwotę 885 000 zł netto.

W ramach projektu NANOBIOME miało miejsce kilka ważnych wydarzeń, które powinny mieć pozytywny wpływ na wzrost rozpoznawalności marki oraz na rozwój sieci sprzedaży. Zostało zorganizowane szkolenie pod nazwą „O mikrobiomie. Od genów do zdrowia” skierowane do profesjonalistów – dietetyków, specjalistów żywienia, lekarzy gastroenterologów. Wśród uczestników nie zabrakło także przedstawicieli świata nauki. Celem szkolenia było budowanie wizerunku eksperta oraz wzrost świadomości zarówno badań mikrobiomu jak również unikatowości NANOBIOME. Długoterminowym celem towarzyszącym szkoleniu jest aktywność na rynku B2B i budowanie sieci sprzedaży. Na szkoleniu prezentowana była nowa odsłona raportu wynikowego, wzbogaconego o nowe moduły, m.in. rozbudowaną informację o różnorodności środowiska mikrobioty i nowe grupy funkcyjne takie jak bakterie produkujące siarkowodór czy TMA. Pacjenci będą otrzymywać także pełną listę bakterii zidentyfikowanych w analizie NANOBIOME. Aktualizacja raportów Klientów, którzy już skorzystali z usługi analizy mikrobiomu NANOBIOME, nastąpi w sierpniu bieżącego roku.

W maju 2022 roku została podjęta decyzja o wycofaniu z oferty badań diagnostycznych produktów: *Helminty* oraz *Grypa i koronawirus SARS-CoV-2* (pakiet 2 badań). Jeszcze w tym roku w miejsce wycofanych pozycji, pojawią się nowe badania. Spółka prowadzi obecnie intensywne prace ukierunkowane na rozszerzenie i zoptymalizowanie oferty. Szczególnym obszarem zainteresowania genXone S.A. jest diagnostyka infekcji układu pokarmowego oraz diagnostyka molekularna alergii.

Nastawione na rozwój Spółki jest również wdrożenie Programu Motywacyjnego dla Zarządu i kluczowych pracowników firmy. Wyznaczone w ramach programu cele mają służyć utrzymaniu rentowności spółki i jej dalszemu rozwojowi.

Zarząd genXone S.A. jednocześnie wskazuje, że przedstawione dane finansowe:

- ✘ są wstępne i nie podlegały badaniu biegłego rewidenta;
- ✘ zostały opracowane według najlepszej wiedzy posiadanej na dzień ich sporządzenia;
- ✘ powstały w oparciu o założenie, że nie ujawnią się okoliczności, które mogłyby istotnie wpłynąć na wyniki finansowe po dniu opublikowania danych.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Ciągły rozwój wpisany w markę NANOBIOME oznaczał w II kwartale wdrożenie w raporcie wynikowym zmian, które dają jeszcze lepszy obraz środowiska jelit człowieka. Wśród nowych pozycji w raporcie znalazły się:

- ✘ liczba gatunków zidentyfikowanych w próbce – stanowiąca parametr uzupełniający informację o różnorodności środowiska mikrobioty jelitowej,
- ✘ nanobotypy – autorskie podejście do kwestii enterotypów.
- ✘ nowe grupy bakterii, m.in. bakterie dobroczynne czy bakterie redukujące siarczyny.

Spółka planuje kolejne rozszerzenia produktu obejmujące zarówno zwiększenie informacji na temat mikrobioty Klienta, jak również wprowadzenie wartości dodanej w postaci konsultacji dietetycznej połączonej z omówieniem raportu wynikowego. W III kwartale Spółka podsumuje działalność badawczą w zakresie analizy funkcjonalnej mikrobiomu. Wnioski wynikające z tego podsumowania pozwolą wyznaczyć kolejne kierunki rozwoju marki NANOBIOME.

genXone S.A. podpisała też list intencyjny z duńską firmą gMendel ApS dotyczący rozpoczęcia współpracy w zakresie unowocześniania narzędzi do diagnostyki wrodzonych zaburzeń genetycznych i chorób uwarunkowanych genetycznie. Współpraca ma na celu zwiększenie dostępności takich badań w okresie postnatalnym.

Nową usługą, która została wyróżniona w ofercie Spółki to sekwencjonowanie plazmidowego DNA (ang. whole plasmid sequencing) z wykorzystaniem technologii nanoporowej. Taki odczyt ma znaczenie dla oceny poprawności przyłączenia insertu w plazmidzie. Jest to usługa wysokospecjalistyczna, dedykowana precyzyjnie dobranym odbiorcom. Spółka planuje działania nakierowane na pozyskanie nowych Klientów z obszaru nauki: instytutów i uczelni, a także na poprawę rozpoznawalności genXone i wykorzystywanej przez Spółkę technologii nanoporowej.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Akcje	% w kapitale	Głosy na WZA	% w głosach
Diagnostyka Sp. z o.o.	1 272 138	38,61%	1 272 138	38,61%
Michał Kaszuba	488 470	14,82%	488 470	14,82%
Carpathia Capital S.A.	253 069	7,68%	253 069	7,68%
Pozostali	1 281 323	38,89%	1 281 323	38,89%
RAZEM	3 295 000	100,00%	3 295 000	100,00%

Dane na 12 sierpnia 2022 r.

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	25	21
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	4 (bez mianowania 3 os)	-

Dane na koniec II kwartału 2022 r.

XII. OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE WPŁYWU KONFLIKTU ZBROJNEGO TOCZĄCEGO SIĘ POMIĘDZY ROSJĄ A UKRAINĄ NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA

Zarząd genXone S.A. wyjaśnia, że Emitent nie prowadzi działalności komercyjnej ani inwestycyjnej na obszarze Ukrainy, ani też na terenie państw objętych sankcjami przez Unię Europejską, tj. Rosji i Białorusi, ani nie jest powiązane kapitałowo, czy osobowo z podmiotami i obywatelami Rosji lub Białorusi. Na dzień zatwierdzenia raportu kwartalnego Emitent nie zidentyfikował wśród posiadanych przez siebie aktywów rozliczeń z podmiotami ukraińskimi, rosyjskimi lub białoruskimi. W związku z powyższym Emitent aktualnie nie identyfikuje potencjalnych skutków zbrojnej napaści Rosji na Ukrainę jako czynnika ryzyka bezpośrednio go dotyczącego i mających wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

Spółka ma natomiast świadomość pośredniego, negatywnego wpływu skutków napaści Rosji na Ukrainę na sytuację gospodarczą Polski oraz innych krajów regionu, a także negatywne skutki dla światowej gospodarki. Jednak na dzień zatwierdzenia raportu okresowego za II kwartał 2022 roku, Emitent nie zidentyfikował wpływu wojny na jego bieżącą sytuację operacyjną lub finansową, a przedmiotowe ryzyko nie wpływa na zdolność Emitenta do kontynuowania działalności.

Złotniki, dnia 12.08.2022 r.

Prezes Zarządu
Michał Kaszuba

Wiceprezes Zarządu ds. operacyjnych
Agata Koziół-Jaworska

Wiceprezes Zarządu ds. rozwoju
Jolanta Kołodziejczyk