



# Raport Kwartalny Genomed S.A.

za okres od 01.07.2021 roku do 30.09.2021 roku

Warszawa, 15.11.2021

## 1. Informacje o Spółce

<b>Nazwa i siedziba Spółki</b>	Genomed Spółka Akcyjna ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa
<b>Telefon i adres poczty elektronicznej</b>	+48 22 644 60 19 zarzad@genomed.pl
<b>Podstawowy przedmiot działalności</b>	prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
<b>Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki</b>	XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m.st. Warszawy
<b>Rodzaj rejestru i numer wpisu</b>	Nr KRS 0000374741
<b>NIP</b>	7010083563
<b>REGON</b>	141108082
<b>Zarząd Spółki</b>	Anna Boguszewska-Chachulska - Prezes Zarządu Marek Zagulski - Członek Zarządu Andrzej Pałucha - Członek Zarządu Anna Piotrowska-Mietelska - Członek Zarządu Iwona Wach - Członek Zarządu
<b>Rada Nadzorcza Spółki</b>	Piotr Skowron - Członek Rady Nadzorczej Tomasz Bykowski - Członek Rady Nadzorczej Mieczysław Prószyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej Jakub Swadźba - Członek Rady Nadzorczej Grzegorz Gromada – Członek Rady Nadzorczej
<b>Informacje o Spółce</b>	Genomed S.A. jest spółką zajmującą się odczytywaniem i przetwarzaniem informacji zawartej w DNA, w tym diagnostyką genetyczną. Spółka świadczy usługi w zakresie sekwencjonowania, analizy i syntezy DNA. Działalność Genomedu opiera się na wdrażaniu najnowszych technologii sekwencjonowania DNA na potrzeby instytucji naukowych, szpitali, klinik, firm biotechnologicznych, sieci laboratoriów diagnostycznych oraz klientów indywidualnych.

## 2. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad (polityki) rachunkowości

Niniejszy raport, obejmujący kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za trzeci kwartał 2021 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Emitent nie przeprowadzał w prezentowanym okresie zmian zasad (polityki) rachunkowości.

<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.</b>	
<b>Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)</b>	<p>Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się uwzględniając okres użyteczności ekonomicznej środka trwałego. Wartość środków trwałych odnosi się w koszty bezpośrednio w miesiącu przyjęcia do użytkowania w sytuacji, kiedy przepisy podatkowe pozwalają na to, w ramach ulg, zgodnie z ustawami podatkowymi. Zakończenie naliczania odpisów amortyzacyjnych następuje w miesiącu, w którym nastąpi zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je do likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji na dzień kończący rok obrotowy.</p> <p>Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok, lecz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 złotych netto są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Środki trwałe zakupione w ramach projektów dotacyjnych są amortyzowane bilansowo w okresie, na jaki są przyjęte do użytkowania w ramach danego projektu dotacyjnego.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu następującej stawki amortyzacji: 20%, z wyjątkiem użytkowych programów komputerowych - stawka 50%.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Rozpoczęcie amortyzacji przy wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł, następuje w następnym miesiącu po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne odnosi się w koszty bezpośrednio w miesiącu przyjęcia do użytkowania w sytuacji, kiedy przepisy podatkowe pozwalają na to, w ramach ulg, zgodnie z ustawami podatkowymi.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne, zakupione w ramach projektów dotacyjnych, są amortyzowane bilansowo w okresie na jaki są przyjęte do użytkowania w ramach danego projektu dotacyjnego.</p>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	W pozycji tej są ujmowane nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.
<b>Zaliczki na dostawy</b>	Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
<b>Należności</b>	<p>Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (płatne w terminie do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (płatne w terminie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego).</p> <p>Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w szczególności w odniesieniu do dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do dłużników, wobec których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym. W przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości dłużnika, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - odpis jest w pełnej wysokości należności; 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; należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania; należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. Odpisy aktualizujące</p>

	<p>wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p> <p>W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.</p> <p>Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności i zobowiązania w walucie obcej w ciągu roku podatkowego wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury lub innego dokumentu księgowego. Jeśli dzień poprzedzający wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego wypada w dniu wolnym od pracy, to kursem rozliczeniowym staje się kurs średni NBP z dnia pierwszego roboczego poprzedzającego wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego.</p>
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<p>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.</p> <p>Rozliczeniu w czasie podlegają koszty dotyczące przyszłych okresów przy wydatkach poniesionych powyżej 1 tysiąca złotych. Rozliczenie międzyokresowe kosztów, dotyczących danego roku obrotowego, odnoszone są w koszty w całości, dotyczącej danego roku obrotowego, w miesiącu wystawienia faktury lub innego dokumentu księgowego.</p>
<b>Środki pieniężne</b>	<p>Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim NBP z dnia bilansowego.</p> <p>Rozchód środków pieniężnych w walutach obcych odbywa się metodą FIFO.</p> <p>Różnice kursowe, powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych, wyrażonych w walutach, ujmuje się następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• różnice dodatnie odnosi się na przychody finansowe z tytułu dodatnich różnic kursowych,</li> <li>• różnice ujemne odnosi się na pozostałe koszty finansowe z tytułu ujemnych różnic kursowych.</li> </ul>
<b>Rezerwy</b>	<p>Rezerwy tworzy się na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;</li> <li>• przyszłe zobowiązania, spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.</li> </ul> <p>Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę.</p> <p>Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.</p> <p>Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.</p> <p>Spółka tworzy rezerwy, jeżeli ich wykazanie jest niezbędne dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.</p> <p>Ze względu na zatrudnianie młodej kadry Spółka nie tworzy rezerwy emerytalno-rentowej.</p>
<b>Zobowiązania</b>	<p>Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień.</p> <p>W zależności od terminu wymagalności, zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).</p> <p>Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.</p> <p>Jeśli dzień poprzedzający wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego wypada w dniu wolnym od pracy, to kursem rozliczeniowym staje się kurs średni NBP z dnia pierwszego roboczego poprzedzającego wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego. W ciągu roku zobowiązania w walucie obcej wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wystawienia faktury lub innego dokumentu księgowego.</p>
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<p>Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług), wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.</p>
<b>Koszty sprzedanych towarów i materiałów</b>	<p>Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych usług, wycenionych po koszcie wytworzenia.</p>

<b>Pozostałe przychody i koszty operacyjne</b>	Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią między innymi: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone i rozwiązane rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych. Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo.
<b>Przychody i koszty finansowe</b>	Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, dywidendy, różnice kursowe oraz zyski ze sprzedaży inwestycji. Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych, a także ewentualne straty ze sprzedaży inwestycji. Różnice kursowe prezentowane są w sprawozdaniu finansowym per saldo.
<b>Podatek dochodowy</b>	Wpływający na wynik finansowy netto podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część odroczoną i bieżącą. Część odroczona w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu sprawozdawczego.
<b>Podatek odroczony</b>	<u>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</u> Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową, możliwą do odliczenia w przyszłości. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 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 podatkowej, możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności. <u>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.</u> Jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. 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.
<b>Leasing</b>	Spółka, w księgach wykazuje środki trwale nabyte na podstawie umowy leasingu operacyjnego, tak jak środki trwale nabyte na podstawie leasingu finansowego, to znaczy poprzez odpisy amortyzacyjne u leasingobiorcy. Miesięczne opłaty leasingowe z tytułu wystawionych faktur przez leasingodawcę Spółka księguje w ciężar kont zespołu "9" pozabilansowo.
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje, zaliczone do aktywów trwałych, wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### 3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

Informacje finansowe zawarte w niniejszym raporcie zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności Emitenta.

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres trzeciego kwartału 2021 roku, tj. okres od 01.07.2021 roku do 30.09.2021 roku oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedzającego.

Zamieszczone w raporcie dane finansowe wyrażone są w złotych polskich.

## BILANS GENOMED S.A.

<b>AKTYWA</b>		<b>Stan na 30.09.2021</b>	<b>Stan na 30.09.2020</b>
<b>A.</b>	<b>Majątek trwały</b>	<b>2 372 688,34</b>	<b>2 634 867,10</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>14 342,85</b>	<b>21 227,37</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	14 342,85	21 227,37
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 186 869,31</b>	<b>2 448 103,25</b>
1.	Środki trwałe	1 864 424,38	2 423 945,53
2.	Środki trwałe w budowie	322 444,93	24 157,72
3.	Zaliczki na poczet inwestycji		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	50 000,00	50 000,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>121 476,18</b>	<b>115 536,48</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	91 418,70	85 479,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	30 057,48	30 057,48
<b>B.</b>	<b>Majątek obrotowy</b>	<b>7 056 786,02</b>	<b>6 295 231,18</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1 552 226,00</b>	<b>1 213 516,30</b>
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	1 552 226,00	1 213 516,30
5.	Zaliczki na poczet dostaw		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 385 998,97</b>	<b>1 599 750,18</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych		
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 385 998,97	1 599 750,18
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 996 376,15</b>	<b>3 259 933,39</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 996 376,15	3 259 933,39
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 996 376,15	3 259 933,39
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 996 376,15	3 259 933,39
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>122 184,90</b>	<b>222 031,31</b>
<b>V.</b>	<b>Udziały i Akcje własne</b>	<b>450 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>		<b>9 879 474,36</b>	<b>8 930 098,28</b>

PASYWA		Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 864 645,22</b>	<b>6 963 625,15</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>6 976 604,86</b>	<b>7 031 643,93</b>
<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>450 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>305 910,26</b>	<b>-200 148,88</b>
<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 014 829,14</b>	<b>1 966 473,13</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	164 760,12	162 463,81
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 722,31	17 426,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	145 037,81	145 037,81
3.	Pozostałe rezerwy		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>820 556,94</b>	<b>798 000,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	820 556,94	798 000,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 029 512,08</b>	<b>1 006 009,32</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 029 512,08	1 006 009,32
3.	Fundusze specjalne		
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Suma pasywów</b>		<b>9 879 474,36</b>	<b>8 930 098,28</b>

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GENOMED S.A.

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.07- 30.09.2021	za okres 01.07- 30.09.2020	za okres 01.01- 30.09.2021	za okres 01.01- 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 580 856,60</b>	<b>4 614 755,70</b>	<b>13 969 334,74</b>	<b>13 103 165,11</b>
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 374 752,61	4 486 727,38	13 560 548,67	12 720 730,07
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	206 103,99	128 028,32	408 786,07	382 435,04

<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 279 688,14</b>	<b>4 540 312,07</b>	<b>13 552 438,49</b>	<b>13 357 290,45</b>
I.	Amortyzacja	194 172,85	176 763,03	581 130,54	512 476,88
II.	Zużycie materiałów i energii	1 422 725,53	1 745 600,76	4 854 382,59	4 731 540,36
III.	Usługi obce	1 115 516,45	1 226 242,26	3 531 420,35	3 879 992,94
IV.	Podatki i opłaty	3 312,13	3 136,46	24 225,88	13 284,99
V.	Wynagrodzenia	1 118 694,94	1 038 097,23	3 275 957,43	3 048 267,71
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	156 467,34	145 830,75	452 664,73	424 013,42
VII.	Pozostałe	103 519,86	108 598,96	496 803,11	479 223,72
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	165 279,04	96 042,62	335 853,86	268 490,43
<b>C.</b>	<b>Zysk / Strata ze sprzedaży</b>	<b>301 168,46</b>	<b>74 443,63</b>	<b>416 896,25</b>	<b>-254 125,34</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 006,37</b>	<b>23 720,52</b>	<b>22 019,17</b>	<b>160 674,43</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	51,57		154,71	
III.	Inne przychody operacyjne	5 954,80	23 720,52	21 864,46	160 674,43
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>27 274,63</b>	<b>17 596,11</b>	<b>68 670,23</b>	<b>50 838,67</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	27 274,63	17 596,11	68 670,23	50 838,67
<b>F.</b>	<b>Zysk / Strata na działalności operacyjnej</b>	<b>279 900,20</b>	<b>80 568,04</b>	<b>370 245,19</b>	<b>-144 289,58</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 119,05</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 119,05
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5 907,85</b>	<b>58 156,65</b>	<b>34 505,93</b>	<b>63 978,35</b>
I.	Odsetki w tym:	774,38	466,98	1 748,10	2 773,44
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	5 133,47	57 689,67	32 757,83	61 204,91
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata z działalności gospodarczej</b>	<b>273 992,35</b>	<b>22 411,39</b>	<b>335 739,26</b>	<b>-200 148,88</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
<b>K.</b>	<b>Zysk / Strata brutto</b>	<b>273 992,35</b>	<b>22 411,39</b>	<b>335 739,26</b>	<b>-200 148,88</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>29 829,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 829,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>244 163,35</b>	<b>22 411,39</b>	<b>305 910,26</b>	<b>-200 148,88</b>



## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GENOMED S.A.

Lp.	Tytuł	za okres 01.07- 30.09.2021	za okres 01.07- 30.09.2020	za okres 01.01- 30.09.2021	za okres 01.01- 30.09.2020
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>244 163,35</b>	<b>22 411,39</b>	<b>305 910,26</b>	<b>-200 148,88</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem:</b>	<b>-158 042,27</b>	<b>-365 727,02</b>	<b>-42 884,52</b>	<b>654 311,84</b>
1	Amortyzacja	194 172,85	176 763,03	581 130,54	512 476,88
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-18 450,00	-17 950,00
6	Zmiana stanu zapasów	-227 992,00	169 946,23	-231 029,61	76 309,16
7	Zmiana stanu należności	-51 508,33	-594 482,28	-191 789,30	564 761,54
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	24 934,38	13 021,10	-440 247,99	-508 072,35
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-97 649,17	-130 975,10	257 501,84	77 759,67
10	Inne korekty				-50 973,06
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>86 121,08</b>	<b>-343 315,63</b>	<b>263 025,74</b>	<b>454 162,96</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>73 000,25</b>	<b>626 068,63</b>	<b>323 428,82</b>	<b>820 164,64</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	73 000,25	626 068,63	323 428,82	820 164,64
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe				
4	inne wydatki inwestycyjne				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-73 000,25</b>	<b>-626 068,63</b>	<b>-323 428,82</b>	<b>-820 164,64</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki				
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>20 032,95</b>	<b>-795 303,00</b>	<b>427 443,06</b>	<b>-747 254,67</b>

1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	450 000,00	0,00
2	Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli				
3	Inne niż wpływy na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Splaty kredytów i pożyczek				
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	20 032,95	-795 303,00	-22 556,94	-747 254,67
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki				
9	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-20 032,95</b>	<b>795 303,00</b>	<b>-427 443,06</b>	<b>747 254,67</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-6 912,12</b>	<b>-174 081,26</b>	<b>-487 846,14</b>	<b>381 252,99</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>				
		-6 912,12	-174 081,26	-487 846,14	381 252,99
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	4 003 288,27	3 434 014,65	4 484 222,29	2 878 680,40
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>3 996 376,15</b>	<b>3 259 933,39</b>	<b>3 996 376,15</b>	<b>3 259 933,39</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

### ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GENOMED S.A.

Lp.	Wyszczególnienie	01.07-30.09.2021	01.07-30.09.2020	01.01-30.09.2021	01.01-30.09.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 620 481,87</b>	<b>6 141 213,76</b>	<b>7 558 734,96</b>	<b>7 214 747,09</b>
	- korekty błędów podstawowych				
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 620 481,87</b>	<b>6 141 213,76</b>	<b>7 558 734,96</b>	<b>7 214 747,09</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>				
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	132 130,10	132 130,10	132 130,10	132 130,10
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	132 130,10	132 130,10	132 130,10	132 130,10
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>				
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy				
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu				
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>				
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu				
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>6 976 604,86</b>	<b>7 031 643,93</b>	<b>6 632 616,99</b>	<b>7 031 643,93</b>

4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			343 987,87	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	<b>6 976 604,86</b>	<b>7 031 643,93</b>	<b>6 976 604,86</b>	<b>7 031 643,93</b>
<b>5</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okresu</b>	<b>450 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	450 000,00	0	450 000,00	0
<b>7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>61 746,91</b>	<b>-222 560,27</b>	<b>343 987,87</b>	<b>1 001 802,60</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	61 746,91		343 987,87	1 001 802,60
	- korekty błędów podstawowych				
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	61 746,91		343 987,87	1 001 802,60
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, - korekty błędów podstawowych		-222 560,27		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-222 560,27		0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
<b>8</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>244 163,35</b>	<b>22 411,39</b>	<b>305 910,26</b>	<b>-200 148,88</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 864 645,22</b>	<b>6 963 625,15</b>	<b>7 864 645,22</b>	<b>6 963 625,15</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>				

#### 4. Komentarz Zarządu na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Przychody netto Spółki ze sprzedaży za III kwartał 2021 roku wyniosły 4 mln 581 tys. PLN, Spółka zamknęła III kwartał zyskiem netto w wysokości 244 tys. PLN. EBITDA w trzecim kwartale wyniosła 474 tys. PLN

W III kwartale 2021 roku, w porównaniu do tego samego okresu roku poprzedniego, zanotowano symboliczny spadek przychodów ze sprzedaży o 0,7%, przy spadku kosztów działalności operacyjnej o 5,7%.

Narastająco w roku 2021 zanotowano wzrost przychodów ze sprzedaży o 6,6%, przy wzroście kosztów działalności operacyjnej o 1,5%. EBITA narastająco w roku 2021 wyniosła 951 tys. PLN.

Dane te potwierdzają, iż Spółka odrabia straty po trudnym okresie lockdownu.

Dzięki aktywności działu marketingu i sprzedaży w III kwartale tego roku Spółka podpisała kilkanaście nowych długoterminowych umów, związanych z usługami dla sektora naukowego,

pozyskując także nowych klientów instytucjonalnych. Podpisano min. długoterminowe umowy na analizę metagenomiczną, syntezę oligonukleotydów, sekwencjonowanie Sangera i NGS.

Po raz pierwszy od początku pandemii Emitent zaprezentował swoją ofertę badań genetycznych na stoisku firmowym podczas XXXIV Kongresu Polskiego Towarzystwa Ginekologów i Położników, który odbył się w dniach 23-25 września 2021 r. we Wrocławiu.

## **5. Informacja Zarządu na temat aktywności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych**

W trakcie III kwartału 2021 r. Emitent kontynuował wcześniej rozpoczęte prace badawczo-rozwojowe nad nową metodyką sekwencjonowania genomu wirusa SARS-CoV-2 oraz bioinformatyczną analizą danych z sekwencjonowania nowej generacji. Prace nad wprowadzeniem do oferty nowych badań przesiewowych oraz testowaniem własnego, mobilnego laboratorium do pracy z materiałem zakaźnym weszły w fazę końcową. Spółka rozbudowuje także zespół, by sprawnie realizować zamówienia na swoje nowe usługi.

## **6. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2021, w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2021.

## **7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym**

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w paragrafie 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## **8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

## **9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych.**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

## 10. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2021 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 40,5.

## 11. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, na dzień przekazania niniejszego raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Wyszczególnienie	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	udział w kapitale zakładowym	udział w głosach na WZA
Diagnostyka Sp. z o.o.	594 617	594 617	45,00%	30,82%
Marek Zagulski	262 000	524 000	19,83%	27,16%
Anna Boguszewska-Chachulska	119 785	229 285	9,07%	11,88%
Andrzej Pałucha	74 000	148 000	5,60%	7,67%
Iwona Wach	74 000	148 000	5,60%	7,67%
Andrzej Migdalski	65 498	129 498	4,96%	6,71%
Pozostałe akcje serii A1	38 695	63 195	2,93%	3,28%
Akcje serii A2	35 916	35 916	2,72%	1,86%
Pozostałe akcje serii B	56 790	56 790	4,30%	2,94%
<b>RAZEM</b>	<b>1 321 301</b>	<b>1 929 301</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Kapitał zakładowy tworzy 1.183.084 akcji serii A1 i 35.916 akcji serii A2 oraz 102.301 akcji serii B, w sumie 1.321.301 akcji. Wartość nominalna każdej akcji wynosi 0,10 PLN.

## 12. Podsumowanie i oświadczenie Zarządu

Członkowie Zarządu oświadczają, że według ich najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe oraz dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację finansową i majątkową Spółki oraz jej wynik finansowy.

W imieniu Zarządu,

Anna Boguszewska-Chachulska  
Prezes Zarządu

Krzysztof Jerzyk  
Prokurent