



# Raport Kwartalny Genomed S.A.

za okres od 01.10.2020 roku do 31.12.2020 roku

Warszawa, 12.02.2021

## 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 Boguszevska-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 czwarty kwartał 2020 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. 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. 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 odroczonej i bieżącej. Część odroczonej 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 czwartego kwartału 2020 roku, tj. okres od 01.10.2020 roku do 31.12.2020 roku oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedzającego.

Zamieszczone w raporcie dane finansowe wyrażone są w złotych polskich.

## BILANS GENOMED S.A.

AKTYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
<b>A.</b>	<b>Majątek trwały</b>	<b>2 654 507,84</b>	<b>2 387 294,30</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>19 506,24</b>	<b>26 390,76</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	19 506,24	26 390,76
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 439 407,64</b>	<b>2 135 252,10</b>
1.	Środki trwałe	2 326 230,72	2 134 150,56
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na poczet inwestycji	113 176,92	1 101,54
<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>145 593,96</b>	<b>175 651,44</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	85 479,00	85 479,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	60 114,96	90 172,44
<b>B.</b>	<b>Majątek obrotowy</b>	<b>7 346 863,91</b>	<b>6 572 693,60</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1 321 196,39</b>	<b>1 289 825,46</b>
1.	Materiały	1 321 196,39	1 283 279,47
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw		6 545,99
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 191 815,97</b>	<b>2 164 511,72</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych		
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 191 815,97	2 164 511,72
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 484 222,29</b>	<b>2 878 680,40</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 484 222,29	2 878 680,40
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 484 222,29	2 878 680,40
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 484 222,29	2 878 680,40
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>349 629,26</b>	<b>239 676,02</b>
<b>Suma aktywów</b>		<b>10 001 371,75</b>	<b>8 959 987,90</b>

<b>PASYWA</b>		<b>Stan na 31.12.2020</b>	<b>Stan na 31.12.2019</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 489 692,43</b>	<b>7 214 747,09</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>7 031 643,93</b>	<b>6 080 814,39</b>
<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>325 918,40</b>	<b>1 001 802,60</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>2 511 679,32</b>	<b>1 745 240,81</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	180 913,81	180 413,81
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 426,00	17 426,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	145 037,81	145 037,81
3.	Pozostałe rezerwy	18 450,00	17 950,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>798 000,00</b>	<b>50 745,33</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	798 000,00	50 745,33
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 532 765,51</b>	<b>1 514 081,67</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 532 765,51	1 514 081,67
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>10 001 371,75</b>	<b>8 959 987,90</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GENOMED S.A.

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.10- 31.12.2020	za okres 01.10- 31.12.2019	za okres 01.01- 31.12.2020	za okres 01.01- 31.12.2019
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5 651 173,40</b>	<b>5 730 146,83</b>	<b>18 754 338,51</b>	<b>19 673 550,08</b>
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 466 696,86	5 561 733,64	18 187 426,93	19 163 163,42
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	184 476,54	168 413,19	566 911,58	510 386,66
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 056 633,62</b>	<b>5 066 675,95</b>	<b>18 413 924,07</b>	<b>18 703 056,30</b>
I.	Amortyzacja	194 045,82	215 160,88	706 522,70	861 943,08
II.	Zużycie materiałów i energii	1 743 877,33	1 546 500,61	6 475 417,69	5 747 649,57
III.	Usługi obce	1 371 654,38	1 650 745,08	5 251 647,32	6 350 307,12
IV.	Podatki i opłaty	7 555,27	5 601,97	20 840,26	25 637,60
V.	Wynagrodzenia	1 276 424,72	1 198 632,24	4 324 692,43	4 066 467,73
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	167 461,66	184 792,01	591 475,08	591 076,43
VII.	Pozostałe	151 677,44	145 243,32	630 901,16	688 851,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	143 937,00	119 999,84	412 427,43	371 122,88
<b>C.</b>	<b>Zysk / Strata ze sprzedaży</b>	<b>594 539,78</b>	<b>663 470,88</b>	<b>340 414,44</b>	<b>970 493,78</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>31 637,56</b>	<b>52 611,60</b>	<b>192 311,99</b>	<b>198 501,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		18 382,50		21 763,80
II.	Dotacje				118 122,03
III.	Inne przychody operacyjne	31 637,56	34 229,10	192 311,99	58 615,17
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>14 946,00</b>	<b>20 947,51</b>	<b>65 784,67</b>	<b>72 008,51</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	14 946,00	20 947,51	65 784,67	72 008,51
<b>F.</b>	<b>Zysk / Strata na działalności operacyjnej</b>	<b>611 231,34</b>	<b>695 134,97</b>	<b>466 941,76</b>	<b>1 096 986,27</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>8 628,40</b>	<b>8 119,05</b>	<b>31 233,52</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
II.	Odsetki, w tym:		8 628,40	8 119,05	31 233,52
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 090,06</b>	<b>9 826,74</b>	<b>67 068,41</b>	<b>44 860,19</b>
I.	Odsetki, w tym:	383,28	4 034,09	3 156,72	8 679,89
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	2 706,78	5 792,65	63 911,69	36 180,30
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata z działalności gospodarczej</b>	<b>608 141,28</b>	<b>693 936,63</b>	<b>407 992,40</b>	<b>1 083 359,60</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>608 141,28</b>	<b>693 936,63</b>	<b>407 992,40</b>	<b>1 083 359,60</b>



<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>82 074,00</b>	8 606,00	82 074,00	81 557,00
<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>526 067,28</b>	<b>685 330,63</b>	<b>325 918,40</b>	<b>1 001 802,60</b>

### RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH GENOMED S.A.

Lp.	Tytuł	za okres 01.10- 31.12.2020	za okres 01.10- 31.12.2019	za okres 01.01- 31.12.2020	za okres 01.01- 31.12.2019
<b>A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>526 067,28</b>	<b>685 330,63</b>	<b>325 918,40</b>	<b>1 001 802,60</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem:</b>	<b>881 850,70</b>	<b>-632 547,64</b>	<b>1 536 162,54</b>	<b>-31 807,48</b>
1	Amortyzacja	194 045,82	215 160,88	706 522,70	861 943,08
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				8 679,89
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				-21 763,80
5	Zmiana stanu rezerw	18 450,00	17 464,00	500,00	-5 271,09
6	Zmiana stanu zapasów	-107 680,09	-138 329,76	-31 370,93	-406 027,41
7	Zmiana stanu należności	407 934,21	-1 055 353,20	972 695,75	-1 168 156,41
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	526 756,19	418 233,87	18 683,84	48 010,99
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-157 655,43	-89 723,43	-79 895,76	583 490,87
10	Inne korekty			-50 973,06	67 286,40
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>1 407 917,98</b>	<b>52 782,99</b>	<b>1 862 080,94</b>	<b>969 995,12</b>
<b>B. PRZEPIŹYWY 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>483 381,30</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				483 381,30
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym;				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>183 629,08</b>	<b>222 704,10</b>	<b>1 003 793,72</b>	<b>794 554,87</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	183 629,08	222 704,10	1 003 793,72	794 554,87
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:				
4	inne wydatki inwestycyjne				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-183 629,08</b>	<b>-222 704,10</b>	<b>-1 003 793,72</b>	<b>-311 173,57</b>
<b>C. PRZEPIŹYWY 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>0,00</b>	<b>-26 548,15</b>	<b>-747 254,67</b>	<b>1 397 027,61</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli			14 195,00	1 321 301,00
3	Inne, niż wpływy na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spłaty kredytów i pożyczek				
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			-798 000,00	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-26 548,15	36 550,33	67 046,72
8	Odsetki				8 679,89
9	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>26 548,15</b>	<b>747 254,67</b>	<b>-1 397 027,61</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>1 224 288,90</b>	<b>-143 372,96</b>	<b>1 605 541,89</b>	<b>-738 206,06</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	1 224 288,90	-143 372,96	1 605 541,89	-738 206,06
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	3 259 933,39	3 022 053,36	2 878 680,40	3 616 886,46
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>4 484 222,29</b>	<b>2 878 680,40</b>	<b>4 484 222,29</b>	<b>2 878 680,40</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				26 762,21

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.10-31.12.2020	01.10-31.12.2019	01.01-31.12.2020	01.01-31.12.2019
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 963 625,15</b>	<b>6 529 416,46</b>	<b>7 214 747,09</b>	<b>7 534 245,49</b>
	- korekty błędów podstawowych				
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 963 625,15</b>	<b>6 529 416,46</b>	<b>7 214 747,09</b>	<b>7 534 245,49</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
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>7 031 643,93</b>	<b>6 080 814,39</b>	<b>6 080 814,39</b>	<b>5 922 869,77</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			950 829,54	157 944,62
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 031 643,93	6 080 814,39	7 031 643,93	6 080 814,39

<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. okr.</b>				
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
<b>7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>526 067,28</b>	<b>316 471,97</b>	<b>1 001 802,60</b>	<b>1 479 245,62</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		316 471,97	1 001 802,60	1 479 245,62
	- korekty błędów podstawowych				
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		316 471,97	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-200 148,88			
	- korekty błędów podstawowych				
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
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>526 067,28</b>	<b>685 330,63</b>	<b>325 918,40</b>	<b>1 001 802,60</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 489 692,43</b>	<b>7 214 747,09</b>	<b>7 489 692,43</b>	<b>7 214 747,09</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 IV kwartał 2020 roku wyniosły 5 mln 651 tys. PLN, Spółka zamknęła IV kwartał zyskiem netto w wysokości 526 tys. PLN. EBITDA w czwartym kwartale wyniosła 805 tys. PLN.

W IV kwartale 2020 roku, w porównaniu do tego samego okresu roku poprzedniego, zanotowano spadek przychodów o 1,3% przy spadku kosztów działalności operacyjnej o 0,2%.

Na wyniki IV kwartału 2020 i sytuację finansową Genomed SA, zarówno w obszarze rentowności świadczonych usług, jak i przychodów ze sprzedaży, wpływ miał stan epidemii koronawirusa SARS-CoV-2.

Mimo trwającego stanu epidemii COVID-19 Spółka prowadziła nieprzerwaną działalność laboratoryjną i usługową. Utrzymanie przychodów IV kwartale na tym samym poziomie co w IV kwartale roku 2019 jest min. konsekwencją zwiększonej sprzedaży odczynników i artykułów

jednorazowych, wykorzystywanych przez laboratoria diagnostyczne przy detekcji koronawirusa, w tym sond molekularnych do detekcji SARS-CoV-2. Odnotowano także wzrost zapotrzebowania na usługi Emitenta ze strony jednostek naukowych, których działalność została w II i III kwartale ograniczona wskutek epidemii.

Nieprzerwana aktywność działu marketingu i sprzedaży doprowadziła w IV kwartale do podpisania szeregu nowych długoterminowych umów, związanych z usługami dla sektora naukowego i rozszerzenia bazy klientów o nowe podmioty instytucjonalne. Podpisane zostały min. umowy na usługi sekwencjonowania nowej generacji (NGS) pomiędzy Spółką a Uniwersytetem im. A. Mickiewicza w Poznaniu, Uniwersytetem Warszawskim (Wydział Biologii), Państwowym Instytutem Weterynarii, Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie, Narodowym Instytutem Zdrowia Publicznego – Państwowym Zakładem Higieny oraz na syntezę oligonukleotydów z Uniwersytetem Warszawskim, Katolickim Uniwersytetem Lubelskim oraz Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie.

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

W dniach 20-21 listopada 2020 roku Genomed wziął udział w IX edycji Konferencji Naukowo-Szkoleniowej „Śląski Meeting Siatkówkowy - SMS”. Prezes Spółki dr hab. Anna Boguszevska-Chachulska została zaproszona do Komitetu Naukowego i do wygłoszenia wykładu „W poszukiwaniu optymalnego algorytmu w diagnostyce genetycznej polskich pacjentów z dystrofiami siatkówki - sekwencjonowanie pełnoeksomowe versus panel wielogenowy”, prezentującego wyniki projektu NeuStemGen oraz ich wykorzystanie w bieżącej ofercie diagnostycznej firmy. Genomed SA współpracuje z najlepszymi ośrodkami okulistycznymi w Polsce, wykonując dla ich pacjentów najbardziej nowoczesną i kompleksową w Polsce diagnostykę genetyczną chorób wzroku, wykorzystując autorskie rozwiązanie, oparte na technologii NGS.

W trakcie IV kwartału 2020 r. Genomed kontynuował wcześniej rozpoczęte prace badawczo-rozwojowe, rozszerzając ofertę badań o analizę genomów koronawirusów i wykrywanie nowych mutacji metodą NGS.

Firma wykorzystwała ekspercką wiedzę swoich założycieli i pracowników, opracowując nowe metody detekcji patogenów wirusowych oraz zwiększając powierzchnię, i przepustowość swoich laboratoriów.

## **6. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2020, w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

## **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 31 grudnia 2020 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 36,25.

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Liczba akcji</b>	<b>Liczba głosów na WZA</b>	<b>udział w kapitale zakładowym</b>	<b>udział w głosach na WZA</b>
Diagnostyka Sp. z o.o.	562 984	562 984	42,60%	28,81%
Marek Zagulski	276 540	538 540	20,93%	27,56%
Anna Boguszewska-Chachulska	119 785	229 285	9,07%	11,74%
Andrzej Pałucha	74 000	148 000	5,60%	7,57%
Iwona Wach	74 000	148 000	5,60%	7,57%
Andrzej Migdalski	65 498	129 498	4,96%	6,63%
Pozostałe akcje serii A1	63 195	112 195	4,78%	5,74%
Akcje serii A2	35 916	35 916	2,72%	1,84%
Pozostałe akcje serii B	49 383	49 383	3,74%	2,53%
<b>RAZEM</b>	<b>1 321 301</b>	<b>1 953 801</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

Marek Zagulski  
Członek Zarządu