



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

genXone S.A.

III KWARTAŁ 2022 ROKU

Złotniki, 14.11.2022

Raport genXone S.A. za III 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 (dalej: Spółka, Emitent)
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 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	7 643 078,51	7 983 663,81
I. Wartości niematerialne i prawne	2 913 038,29	2 984 260,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 741 544,44	2 768 979,80
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	171 493,85	215 280,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 126 805,83	1 903 443,10
1. Środki trwałe	2 126 805,83	1 903 443,10
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 442,43	91 926,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	39 487,00	18 911,40
d) środki transportu	255 963,43	267 104,65
e) inne środki trwałe	1 749 912,97	1 525 500,55
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	27 565,04
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	36 208,86	27 565,04
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	2 567 025,53	3 068 395,34
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 842,00	11 670,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 551 183,53	3 056 725,34

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	12 644 086,06	11 775 936,12
I. Zapasy	273 959,53	351 690,52
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	273 959,53	351 690,52
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	516 366,60	960 744,54
1. Należności od jednostek powiązanych	13 534,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 534,00	
- do 12 miesięcy	13 534,00	
- 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	502 832,60	960 744,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	141 913,66	878 687,64
- do 12 miesięcy	141 913,66	878 687,64
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	350 089,85	55 070,56
c) inne	10 829,09	26 986,34
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 803 395,43	10 405 549,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 803 395,43	10 405 549,18
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	11 803 395,43	10 405 549,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 803 395,43	10 405 549,18
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 364,50	57 951,88
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	20 287 164,57	19 759 599,93

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 440 908,48	17 520 808,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 295 000,00	3 295 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 912 849,95	11 667 044,11
- 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	-2 231 775,64
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	1 233 058,53	4 790 540,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	846 256,09	2 238 790,99
I. Rezerwy na zobowiązania	82 441,20	61 379,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190,00	129,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	82 251,20	61 250,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	82 251,20	61 250,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	73 968,62	124 680,61
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	73 968,62	124 680,61
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	73 968,62	124 680,61
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		

III. Zobowiązania krótkoterminowe	689 846,27	738 381,79
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	
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	689 846,27	738 381,79
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	35 433,80	38 837,28
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	181 390,61	155 489,60
- do 12 miesięcy	161 721,38	143 374,32
- powyżej 12 miesięcy	19 669,23	12 115,28
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	272 684,56	298 531,98
h) z tytułu wynagrodzeń	199 278,86	190 466,93
i) inne	1 058,44	55 056,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 314 349,59
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 314 349,59
- długoterminowe	0,00	1 314 349,59
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	20 287 164,57	19 759 599,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2021 do 30.09.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	275 024,85	9 583 256,31	2 905 875,87	14 436 462,80
w tym: od jednostek powiązanych	44 825,00	660 686,78		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	274 700,78	4 942 861,91	1 487 779,61	10 502 515,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	324,07	4 640 394,40	1 418 096,26	3 933 947,48
B. Koszty działalności operacyjnej	1 633 228,84	8 747 885,30	2 223 133,65	8 673 358,34
I. Amortyzacja	390 561,99	1 161 524,75	241 964,17	803 808,57
II. Zużycie materiałów i energii	53 164,69	184 445,86	78 710,08	168 806,13
III. Usługi obce	485 504,27	1 291 788,62	423 671,48	1 192 090,88
IV. Podatki i opłaty, w tym:	42 050,07	123 455,84	5 603,44	74 050,37
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	447 799,12	1 614 960,50	340 541,30	1 358 125,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 017,73	286 744,08	57 476,78	200 422,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32 349,20	108 884,90	15 570,73	49 682,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	134 781,77	3 976 080,75	1 059 595,67	4 826 371,80
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-1 358 203,99	835 371,01	682 742,22	5 763 104,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 303 592,24	1 303 665,17	6 428,19	63 431,79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	1 303 008,59	1 303 008,59	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	583,65	656,58	6 428,19	63 431,79
E. Pozostałe koszty operacyjne	770 156,58	836 559,75	3,37	121 843,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	770 156,58	836 559,75	3,37	121 843,00
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-824 768,33	1 302 476,43	689 167,04	5 704 693,25
G. Przychody finansowe	195 757,28	264 086,05	-7 784,15	0,00
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:	194 316,57	264 086,05	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	1 440,71	0,00	-7 784,15	0,00
H. Koszty finansowe	796,56	24 154,95	5 786,59	9 056,78
I. Odsetki, w tym:	796,56	4 703,67	1 485,67	4 755,82
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	0,00	19 451,28	4 300,92	4 300,96
I. Wynik brutto (I+/-J)	-629 807,61	1 542 407,53	675 596,30	5 695 636,47
J. Podatek dochodowy	-146 391,00	309 349,00	118 858,00	905 096,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	-483 416,61	1 233 058,53	556 738,30	4 790 540,47

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
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	5 015 334,55
- podziału zysku (ustawowo)	3 245 805,84	5 015 334,55
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 912 849,95	11 667 044,11
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	-1 154 400,99
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
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	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	8 772 581,48	7 157 084,55
- podział zysku - wypłata dywidendy	3 245 805,84	5 015 334,55
- pokrycie straty z lat ubiegłych	3 295 000,00	2 141 750,00
- ...	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	-1 154 400,99
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	-1 154 400,99
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycie zyskiem	2 231 775,64	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 154 400,99
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-8 311 485,54
6. Wynik netto	1 233 058,53	7 157 084,55
a) zysk netto	1 233 058,53	7 157 084,55
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	19 440 908,48	13 807 643,12
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	19 440 908,48	13 807 643,12

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2021 do 30.09.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-483 416,61	1 233 058,53	556 738,30	4 790 540,47
II. Korekty razem	-1 027 150,24	-116 650,92	1 017 992,86	2 157 526,40
1. Amortyzacja	390 561,99	1 161 524,75	241 964,17	803 808,57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 440,71	19 451,28	12 085,11	4 300,96
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-193 520,01	-259 382,38	1 485,67	4 755,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-15 816,00	-41 248,22	-10 082,00	-32 227,24
6. Zmiana stanu zapasów	-25 717,83	154 852,13	76 232,29	128 825,04
7. Zmiana stanu należności	-248 239,05	1 414 042,78	2 320 412,20	2 298 647,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-652,39	-1 185 356,64	-1 419 404,18	-829 409,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-932 326,24	-1 380 534,62	-204 700,40	-221 174,29
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 510 566,85	1 116 407,61	1 574 731,16	6 948 066,87
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	194 316,57	264 086,05	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	194 316,57	264 086,05	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	194 316,57	264 086,05	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	194 316,57	264 086,05	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	66 174,80	475 748,69	46 239,60	342 254,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	66 174,80	475 748,69	46 239,60	342 254,89
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)	128 141,77	-211 662,64	-46 239,60	-342 254,89
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	3 307 565,89	3 331 632,70	2 152 130,14	2 280 278,86
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	3 295 000,00	3 295 000,00	2 141 750,00	2 141 750,00
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	11 769,33	31 929,03	9 024,50	26 904,77
8. Odsetki	796,56	4 703,67	1 355,64	4 625,79
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	106 998,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 307 565,89	-3 331 632,70	-2 152 130,14	-2 280 278,86
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 689 990,97	-2 426 887,73	-623 638,58	4 325 533,12
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-4 689 990,97	-2 426 887,73	-623 638,58	4 325 533,12
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	16 493 386,40	14 230 283,16	11 029 187,76	6 080 016,06
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	11 803 395,43	11 803 395,43	10 405 549,18	10 405 549,18

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

Raport kwartalny za III 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 wycenianie 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 WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W III kwartale 2022 r., tj. za okres od 1 lipca 2022 r. do dnia 30 września 2022 r., Spółka osiągnęła następujące wyniki finansowe:

- * przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 275 tys. PLN, względem 2 mln 905 tys. PLN w III kwartale roku 2021 r.;
- * strata netto wynosiła 483 tys. PLN i był to wynik netto niższy o 1 mln 040 tys. PLN w stosunku do III kwartału 2021 roku;
- * przepływy pieniężne netto razem wyniosły -4 mln 689 tys. PLN względem -624 tys. PLN w roku poprzednim;
- * suma bilansowa na dzień 30.09.2022 roku wyniosła 20 mln 287 tys. PLN.

Zarząd Spółki wskazuje, że podobnie jak w II kwartale 2022 r., znacząco niższy poziom przychodów wynikał z faktu zakończenia finansowania przez NFZ badań diagnostycznych wirusa SARS-CoV-2 począwszy od 01 kwietnia br. Jednakże realizowane przez Spółkę projekty i działania pro sprzedażowe powinny przełożyć się na znaczący wzrost przychodów już w IV kwartale br.

Również drugi kwartał z rzędu, znaczący wpływ na wynik miały rosnące koszty działalności operacyjnej, a w szczególności rosnące ceny materiałów, transportu, energii, a także słabnący złoty, mający niekorzystne przełożenie na różnice kursowe.

III kwartał 2022 roku został otwarty wypłatą dywidendy. Przypadający na 4 lipca 2022 r. dzień wypłaty oznaczał podział zysku z Akcjonariuszami na łączną kwotę 3 295 000 zł. W kolejnych miesiącach genXone podpisała następujące znaczące umowy: w sierpniu z Pure Clinical sp. z o.o. w zakresie badań walidacyjnych (w samym roku 2022 umów zawarto 13, których wartość wynosi 945 000zł netto) oraz z Human Biome Institute S.A. – umowa dotyczy sekwencjonowania próbek mikrobiomu jelitowego z wykorzystaniem sekwencjonowania nanoporowego (wartość umowy to maksymalnie 480 000 zł). Przychodów z realizacji umów Spółka spodziewa się w IV kwartale 2022 roku oraz w I kwartale 2023 roku. Spółka podpisała również dwa listy intencyjne z podmiotami z duńskiego sektora med-tech. Z pierwszym z podmiotów, Metaceutics ApS, Spółka zamierza rozwijać projekt NANOBIOME oraz budować sprzedaż zagraniczną. Współpraca z gMendel Aps zakłada z kolei długofalową współpracę ukierunkowaną na opracowanie przesiewowego testu identyfikującego wrodzone zaburzenia genetyczne – narzędzia niedostępnego do tej pory na globalnym rynku.

Technologia wykorzystywana przez duńską firmę łączy genomikę ze sztuczną inteligencją i technologią blockchain. Oznacza krótszą, bezpieczniejszą i bardziej ekonomiczną ścieżkę do dokładnej diagnozy i potencjalnego leczenia, zapewniając najwyższe bezpieczeństwo i szyfrowanie danych pacjenta. Metoda ta bazuje m.in. na wielopoziomowym sekwencjonowaniu DNA, w efekcie którego przeprowadza się klasyfikację zaburzeń genetycznych oraz poddaje analizie dużą ilość próbek. W chwili obecnej prowadzone są negocjacje i rozmowy dotyczące szczegółowej współpracy stron w zakresie realizacji obu projektów.

Ważne z punktu widzenia rozwoju Emitenta było otrzymanie w dniu 16.08.2022 roku certyfikatu jakości ISO 9001:2015, ważny od 28 lipca 2022 roku do 27 lipca 2025 roku. Jednostką certyfikującą był TÜV SÜD Management Service GmbH. Mając świadomość istotności prawidłowo funkcjonujących systemów zarządzania jakością w działalności laboratoryjnej Spółka poczyniła już pierwsze kroki do przeprowadzenia akredytacji metody badawczej na zgodność z wymaganiami normy ISO 15189.

Obserwowany wzrost rynku badań mikrobioty jelitowej i rosnące zainteresowanie zdrowiem jelit stanowi pozytywny kontekst rozwoju projektu NANOBIOME. Spółka nawiązuje współpracę w zakresie sprzedaży badań i konsultacji wyników z podmiotami zewnętrznymi. Z kolei zatrudnienie eksperta ds. żywienia spowodowało, że Spółka opublikuje w IV kwartale narzędzie użyteczne w praktyce dietetyka. Uruchomione zostały także konsultacje raportu wynikowego ze specjalistą. Konsultacje będą możliwe w formie zdalnej lub stacjonarnie – w punkcie uruchomionym już w IV kwartale (4 października 2022 r.) w podpoznańskim Przeźmierowie.

Niekorzystne czynniki makro i mikrootoczenia odbijają się negatywnie na całym sektorze biotechnologicznym w Polsce, w szczególności wpływając na wycenę Spółki. Na krajowy rynek coraz silniej oddziałuje spowolnienie gospodarcze w kraju i za granicą. Dodatkowo negatywnie na zachowania się inwestorów w trzecim kwartale wpłynął ciąg informacji o kolejnych wariantach opodatkowania spółek giełdowych osiągających dodatkowe zyski. Spółki biotechnologiczne wpisały się w trend spadkowy giełdy a rynek nie wskazał żadnych kluczowych, wspólnych dla całego sektora potencjalnych czynników odbicia.

Spółki biotechnologiczne są obecnie wyraźnie niedowartościowane. Zarząd zaznacza, że Spółka ma rezerwę kapitału i nie ma zadłużenia. Jest to sytuacja korzystna z uwagi na brak zadłużenia rolowanego w czasie i związanych z tym kosztów obsługi.

Ekspersi podkreślają, że długofalowo sektor biotechnologiczny ma w Polsce dobre perspektywy m.in. z uwagi na dostęp do wysokowykwalifikowanej kadry i możliwości finansowania z grantów. W ciągu ostatniego roku powstały aż dwie organizacje zrzeszające podmioty rynkowe. Obserwowany rozwój krajowego sektora biotechnologicznego zakłócany jest przez prognozy wskazujące duże prawdopodobieństwo materializacji ryzyk wynikających z sytuacji makroekonomicznej.

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

Działalność innowacyjna w Spółce genXone jest aktualnie realizowana w projekcie NANOBIOME oraz w ramach współpracy z duńskim podmiotem z sektora med-tech - gMendel ApS.

Innowacje w ramach projektu NANOBIOME obejmowały wprowadzenie do raportu wynikowego nowych grup bakteryjnych oraz aktualizację jego treści, jak również analizę funkcjonalną wykonywaną przez dział badawczo-rozwojowy. Spółka kontynuowała projekt „Nanobiome 2.0” dotyczący rozwinięcia i wprowadzenia nowych elementów bioinformatyki w celu stworzenia dodatkowych ścieżek analizy danych biologicznych powiększających nasz wachlarz możliwości wnioskowania na temat ludzkiej mikrobioty jelitowej. Zgodnie z raportem bieżącym ESPI nr 5/2022 z dnia 03.03.2022, pierwszy etap projektu został zakończony i efekty jego realizacji zostały wdrożone w postaci zmodyfikowanego raportu wynikowego. W dalszym ciągu Spółka będzie kontynuować badania w tym obszarze, aby sukcesywnie udoskonalać wdrożony produkt i jego możliwości analityczne. Spółka będzie informować o postępach lub zakończeniu prac stosownym raportem bieżącym.

Dalszy rozwój marki NANOBIOME obejmuje kontrolę zewnątrzlaboratoryjną, w której Spółka aktualnie bierze udział. Celem kontroli jest potwierdzenie skuteczności w identyfikowaniu bakterii i ocena zgodności uzyskiwanych w laboratorium wyników z wynikami kontrolnymi. Spółka oczekuje na wynik kontroli.

Duńska spółka Metaceutic Aps to nowy partner genXone, nastawiony na tworzenie innowacji w sektorze biotechnologicznym. Przedmiotem współpracy z innowatorem będą produkty i usługi z zakresu profilowania mikrobiomu u ludzi, ze szczególnym uwzględnieniem mikrobiomu jelitowego. Rozwiązania mogą zapewnić nowe możliwości modulacji mikrobioty, co stanowi perspektywę wejścia NANOBIOME w obszar zindywidualizowanych rekomendacji wykorzystujących zaawansowane rozwiązania cyfrowe.

Ważnym obszarem wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie jest współpraca z duńskim podmiotem gMendel skoncentrowana wokół diagnostyki zaburzeń genetycznych z wykorzystaniem sekwencjonowania w technologii nanoporowej. Rozpoczęta w styczniu bieżącego roku współpraca przyniosła bardzo owocne rezultaty, dlatego oba podmioty zdecydowały się na podpisanie listu intencyjnego. Jego treść zakłada kontynuację wspólnych działań w zakresie rozwoju i wprowadzenia na międzynarodowy rynek nowatorskiego narzędzia opartego o technologię nanoporową i platformę Phivea, służącego do przesiewowej diagnostyki nosicielstwa rzadkich chorób genetycznych takich jak zespół DiGeorge'a, rdzeniowy zanik mięśni czy mukowiscydoza. Opracowywane narzędzie ma szansę stać się innowacją o globalnym zasięgu sprzedaży, mogącym stanowić element badań przesiewowych wykonywanych u noworodków na całym świecie.

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.	1 332 138	40,43%	1 332 138	40,43%
Michał Kaszuba	428 470	13,00%	428 470	13,00%
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 14.11.2022 r.

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	27	24,5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	4 + 3 mianowanie	-

Dane na koniec III 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 III 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 14.11.2022 r.

Prezes Zarządu
Michał Kaszuba

Wiceprezes Zarządu ds. operacyjnych
Agata Koziół-Jaworska

Wiceprezes Zarządu ds. rozwoju
Jolanta Kołodziejczyk