



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

genXone S.A.

IV KWARTAŁ 2023 ROKU

Złotniki, 12.02.2024

Raport genXone S.A. za IV kwartał roku 2023 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 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	6 491 332,62	7 168 100,67
I. Wartości niematerialne i prawne	4 086 228,46	2 699 419,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 973 177,67	2 539 614,06
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	113 050,79	159 805,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 315 591,68	1 925 943,91
1. Środki trwałe	1 315 591,68	1 925 943,91
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 337,33	78 821,41
c) urządzenia techniczne i maszyny	37 337,37	35 630,90
d) środki transportu	162 399,40	237 250,63
e) inne środki trwałe	1 047 517,58	1 574 240,97
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	36 208,86
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	36 208,86	36 208,86
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	1 053 303,62	2 506 528,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 435,00	24 096,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 028 868,62	2 482 432,60

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	9 011 007,85	12 605 308,56
I. Zapasy	183 676,81	257 075,77
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	183 676,81	257 075,77
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 227 876,52	654 543,37
1. Należności od jednostek powiązanych	36 361,18	13 283,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36 361,18	13 283,00
- do 12 miesięcy	34 993,07	13 283,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	1 368,11	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	1 191 515,34	641 260,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	734 681,33	214 811,45
- do 12 miesięcy	734 681,33	214 811,45
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	433 344,86	421 884,41
c) inne	23 489,15	4 564,51
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 995 331,07	11 161 682,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 995 331,07	11 161 682,73
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	6 995 331,07	11 161 682,73
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 995 331,07	11 161 682,73
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	604 123,45	532 006,69
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	15 502 340,47	19 773 409,23

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	14 970 264,72	18 687 815,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 296 600,00	3 295 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 392 815,61	14 912 849,95
- 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	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-3 719 150,89	479 965,66
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	532 075,75	1 085 593,62
I. Rezerwy na zobowiązania	100 379,03	127 462,31
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2,00	643,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89 377,03	115 819,31
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	89 377,03	115 819,31
3. Pozostałe rezerwy	11 000,00	11 000,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	11 000,00	11 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	58 107,30
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	58 107,30
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	58 107,30
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	431 696,72	900 024,01
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	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	431 696,72	900 024,01
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	58 254,02	40 006,86
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	92 116,59	250 031,65
- do 12 miesięcy	81 934,49	232 752,04
- powyżej 12 miesięcy	10 182,10	17 279,61
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	141 000,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	137 462,69	243 320,12
h) z tytułu wynagrodzeń	141 529,22	224 527,42
i) inne	2 334,20	1 137,96
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	15 502 340,47	19 773 409,23

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	555 634,85	2 394 667,58	1 003 857,78	10 587 114,09
w tym: od jednostek powiązanych	105 989,12	251 473,09	41 114,76	701 801,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	541 751,73	2 375 024,29	302 312,39	5 245 174,30
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	13 883,12	19 643,29	701 545,39	5 341 939,79
B. Koszty działalności operacyjnej	1 446 281,98	6 691 305,14	2 064 057,39	10 811 942,69
I. Amortyzacja	380 006,63	1 352 983,68	383 425,55	1 544 950,30
II. Zużycie materiałów i energii	34 552,54	513 510,59	82 064,83	266 510,69
III. Usługi obce	200 572,61	1 152 315,34	530 604,90	1 822 393,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	16 846,70	83 362,71	31 534,65	154 990,49
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	495 602,64	1 957 573,82	575 580,58	2 190 541,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 022,97	257 775,47	22 746,28	309 490,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 433,36	89 749,80	53 607,89	162 492,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	280 244,53	1 284 033,73	384 492,71	4 360 573,46
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-890 647,13	-4 296 637,56	-1 060 199,61	-224 828,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 806,85	80 327,55	0,00	1 303 087,89
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22 150,00	22 150,00		
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	1 303 008,59
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	656,85	58 177,55	0,00	79,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	424,31	427,17	39 306,31	875 289,04
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	35 108,32	35 108,32
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	424,31	427,17	4 197,99	840 180,72
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-868 264,59	-4 216 737,18	-1 099 505,92	202 970,25
G. Przychody finansowe	97 701,04	541 684,13	180 865,50	444 951,55
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:	97 701,04	541 684,13	180 865,50	444 951,55
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	0,00	0,00		0,00
H. Koszty finansowe	25 984,23	45 077,84	-6 377,81	17 777,14
I. Odsetki, w tym:	1 431,17	7 529,10	689,12	5 392,79
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	24 553,06	37 548,74	-7 066,93	12 384,35
I. Wynik brutto (I+/-J)	-796 547,78	-3 720 130,89	-912 262,61	630 144,66
J. Podatek dochodowy	1 919,00	-980,00	-159 170,00	150 179,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	-798 466,78	-3 719 150,89	-753 092,61	479 965,66

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	18 687 815,61	14 872 018,47
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	18 687 815,61	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)		
- wydanía udziałów (emisji akcji)	1 600,00	
- inne	1 600,00	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 296 600,00	3 295 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	14 912 849,95	11 667 044,11
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	479 965,66	3 245 805,84
- podziału zysku (ustawowo)	479 965,66	3 245 805,84
- 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	15 392 815,61	14 912 849,95
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	479 965,66	6 540 805,84
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	0,00	8 772 581,48
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	
- korekta błędów lat poprzednich	0,00	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	479 965,66	8 772 581,48
- podział zysku - wypłata dywidendy	479 965,66	3 245 805,84
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	3 295 000,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-2 231 775,64
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-2 231 775,64
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycie zyskiem	0,00	2 231 775,64
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-3 719 150,89	479 965,66
a) zysk netto	0,00	479 965,66
b) strata netto	-3 719 150,89	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	14 970 264,72	18 687 815,61
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 970 264,72	18 687 815,61

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-798 466,78	-3 719 150,89	-753 092,61	479 965,66
II. Korekty razem	-221 065,75	-897 593,32	-28 084,98	-144 735,90
1. Amortyzacja	2 325 960,73	1 352 983,68	383 425,55	1 544 950,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	24 553,06	37 548,74	-7 066,93	12 384,35
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-96 333,50	-534 218,42	-180 209,38	-439 591,76
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-33 663,37	-27 083,28	45 021,11	3 772,89
6. Zmiana stanu zapasów	34 625,92	73 398,96	16 883,76	171 735,89
7. Zmiana stanu należności	-101 759,48	-573 333,15	-138 176,77	1 275 866,01
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-221 951,83	-546 209,80	258 529,35	-926 827,29
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 152 497,28	-680 680,05	-406 491,67	-1 787 026,29
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 019 532,53	-4 616 744,21	-781 177,59	335 229,76
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	119 851,28	563 834,13	198 865,50	462 951,55
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 150,00	22 150,00	18 000,00	18 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	97 701,28	541 684,13	180 865,50	444 951,55
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	97 701,28	541 684,13	180 865,50	444 951,55
- 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	97 701,28	541 684,13	180 865,50	444 951,55
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	67 652,34	47 422,72	523 171,41
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	67 652,34	47 422,72	523 171,41
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)	119 851,28	496 181,79	151 442,78	-60 219,86
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	1 600,00	1 600,00	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	11 870,19	47 389,24	11 977,63	3 343 610,33
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	3 295 000,00
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	10 439,02	39 860,14	11 321,51	43 250,54
8. Odsetki	1 431,17	7 529,10	656,12	5 359,79
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-10 270,19	-45 789,24	-11 977,63	-3 343 610,33
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-909 951,44	-4 166 351,66	-641 712,44	-3 068 600,43
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-909 951,44	-4 166 351,66	-641 712,44	-3 068 600,43
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	7 905 282,51	11 161 682,73	11 803 395,43	14 230 283,16
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	6 995 331,07	6 995 331,07	11 161 682,99	11 161 682,73
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Raport kwartalny za IV kwartał 2023 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 I kwartale 2023 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 ujmują 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 akcjom (o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat) przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz emisji udziałów powyżej ich wartości nominalnej.

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

Podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- ✦ wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- ✦ wynik operacji finansowych,

- * wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- * obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

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

W IV kwartale 2023 r., tj. w okresie od 1 września 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., Spółka osiągnęła następujące wyniki finansowe:

- * przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 556 tys. PLN, względem 1 004 tys. PLN w IV kwartale 2022 r.;
- * strata netto wynosiła 798 tys. PLN i był to wynik netto niższy o 45 tys. PLN w stosunku do IV kwartału 2022 r.;
- * przepływy pieniężne netto razem wyniosły – 910 tys. PLN względem -642 tys. PLN w IV kwartale 2022 r.;
- * suma bilansowa na dzień 31.12.2023 roku wyniosła 15 mln 502 tys. PLN.

W IV kwartale 2023 r., mimo obserwowanego spadku ogólnych przychodów ze sprzedaży do poziomu 556 tys. PLN w porównaniu z 1 004 tys. PLN w analogicznym okresie roku poprzedniego, Spółka zanotowała znaczący wzrost przychodów ze sprzedaży produktów z 302 tys. PLN do 542 tys. PLN. Ponadto, zrealizowana została istotna redukcja kosztów operacyjnych o 30% względem IV kwartału 2022, co odzwierciedla efektywność wdrażanych działań optymalizacyjnych.

Stan gotówki na koniec roku 2023, który wynosi 7 mln PLN. Ta znacząca rezerwa gotówkowa umożliwia efektywne zarządzanie zobowiązaniami krótkoterminowymi oraz stanowi solidne fundamenty dla finansowania planowanych projektów rozwojowych, które mają na celu dalsze umacnianie pozycji rynkowej i ekspansję działalności Spółki.

Podsumowując, wyniki finansowe IV kwartału 2023 r. podkreślają determinację Zarządu do osiągnięcia zrównoważonej rentowności i długoterminowego wzrostu Spółki. Dzięki skutecznemu zarządzaniu kosztami, adaptacji do warunków rynkowych oraz stabilnej pozycji gotówkowej, firma umacnia swoją pozycję na rynku, co stanowi solidną podstawę do dalszego rozwoju w roku 2024.

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 2023.

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

W IV kwartale 2023. Spółka kontynuowała prace badawczo-rozwojowe ukierunkowane na rozwój i tworzenie nowych produktów do sekwencjonowania i analizy danych genomowych w technologii sekwencjonowania nanoporowego dla klientów profesjonalnych, o których rozpoczęciu Emitent informował w raporcie okresowym za III kwartał 2023 roku. W przypadku dwóch prototypów produktów dotyczących nadzoru epidemiologicznego oraz diagnostyki medycznej zaplanowane prace zostaną ukończone w pierwszym kwartale br. Rozpoczęcie ewaluacji tych prototypów we współpracy z podmiotami zewnętrznymi planowane jest na koniec I kwartału 2024 roku.

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 S.A..	1 332 138	40,43%	1 332 138	40,43%
Michał Kaszuba	428 470	13,00%	428 470	13,00%
Carpathia Capital ASI S.A.	253 069	7,68%	253 069	7,68%
Pozostali	1 282 923	38,89%	1 282 923	38,89%
RAZEM	3 296 600	100,00%	3 296 600	100,00%

Dane na 12.02.2024 r.

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	22	19,5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	-	-

Dane na koniec IV kwartału 2023 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 IV kwartał 2023 roku, Emitent nie zidentyfikował wpływu wojny na jego bieżącą sytuację operacyjną lub finansową, a przedmiotowe ryzyko nie wpływa na zdolność Emitenta do kontynuowania działalności.

Złotniki, dnia 12.02.2024 r.

Prezes Zarządu
Michał KaszubaWiceprezes Zarządu ds. operacyjnych
Agata Kozioł-JaworskaWiceprezes Zarządu ds. rozwoju
Jolanta Kołodziejczyk