



Raport Kwartalny Genomed S.A.

za okres od 01.01.2021 roku do 31.03.2021 roku

Warszawa, 14.05.2021

1. Informacje o Spółce

Nazwa i siedziba Spółki	Genomed Spółka Akcyjna ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa
Telefon i adres poczty elektronicznej	+48 22 644 60 19 zarzad@genomed.pl
Podstawowy przedmiot działalności	prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m.st. Warszawy
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Nr KRS 0000374741
NIP	7010083563
REGON	141108082
Zarząd Spółki	Anna Boguszewska-Chachulska - Prezes Zarządu Marek Zagulski - Członek Zarządu Andrzej Pałucha - Członek Zarządu Anna Piotrowska-Mietelska - Członek Zarządu Iwona Wach - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza Spółki	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
Informacje o Spółce	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 pierwszy kwartał 2021 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

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

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.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	<p>Środki trwale 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 trwale 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>
Wartości niematerialne i prawne	<p>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.</p>
Zaliczki na dostawy	<p>Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.</p>
Należności	<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 wierzycieli 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 wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych</p>

	<p>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>
Czynne rozliczenia międzyokresowe	<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>
Środki pieniężne	<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>Różnica 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"> • różnice dodatnie odnosi się na przychody finansowe z tytułu dodatnich różnic kursowych, • różnice ujemne odnosi się na pozostałe koszty finansowe z tytułu ujemnych różnic kursowych.
Rezerwy	<p>Rezerwy tworzy się na:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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; • 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. <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>
Zobowiązania	<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>
Przychody ze sprzedaży	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.
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych usług, wycenionych po koszcie wytworzenia.
Pozostałe przychody i koszty operacyjne	<p>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.</p> <p>Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo.</p>

Przychody i koszty finansowe	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.
Podatek dochodowy	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.
Podatek odroczony	<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.
Leasing	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.
Długoterminowe aktywa finansowe	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 pierwszego kwartału 2021 roku, tj. okres od 01.01.2021 roku do 31.03.2021 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 2021-03-31	Stan na 2020-03-31
A.	Majątek trwały	2 543 775,80	2 186 339,98
I.	Wartości niematerialne i prawne	17 785,11	22 669,63
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	17 785,11	22 669,63
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 354 514,51	1 998 133,87
1.	Środki trwałe	2 134 906,18	1 997 032,33
2.	Środki trwałe w budowie	219 608,33	1 101,54
3.	Zaliczki na poczet inwestycji		
III.	Należności długoterminowe	50 000,00	50 000,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek	50 000,00	50 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	121 476,18	115 536,48
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	91 418,70	85 479,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	30 057,48	30 057,48
B.	Majątek obrotowy	6 291 399,70	6 229 504,57
I.	Zapasy	1 256 930,47	1 440 163,42
1.	Materiały	1 256 809,10	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	0,00	1 431 123,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw	121,37	9 039,94
II.	Należności krótkoterminowe	1 261 344,86	1 403 942,50
1.	Należności od jednostek powiązanych		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 261 344,86	1 403 942,50
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 757 734,43	3 329 362,51
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 757 734,43	3 329 362,51
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 757 734,43	3 329 362,51
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 757 734,43	3 329 362,51
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 389,94	56 036,14
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne	450 000,00	0,00
Suma aktywów		9 285 175,50	8 415 844,55

PASYWA		Stan na 2021-03-31	Stan na 2020-03-31
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 241 382,10	7 082 435,37
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	132 130,10	132 130,10
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 632 616,99	7 082 616,99
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	450 000,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	343 987,87	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-317 352,86	-132 311,72
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 043 793,40	1 335 409,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	176 260,12	173 963,81
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 722,31	17 426,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	145 037,81	145 037,81
3.	Pozostałe rezerwy	11 500,00	11 500,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	798 000,00	14 195,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	798 000,00	14 195,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 069 533,28	1 147 250,37
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 069 533,28	1 147 250,37
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów		9 285 175,50	8 417 844,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GENOMED S.A.

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.01-31.03.2021	za okres 01.01-31.03.2020
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 539 460,90	4 540 888,37
	-od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 428 994,98	4 385 685,31
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	110 465,92	155 203,06
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 806 119,62	4 661 014,83
I.	Amortyzacja	193 815,54	172 300,27
II.	Zużycie materiałów i energii	1 795 067,43	1 525 032,73
III.	Usługi obce	1 238 062,99	1 397 070,32
IV.	Podatki i opłaty	9 585,36	6 276,72
V.	Wynagrodzenia	1 066 585,59	1 019 537,53
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	145 999,38	138 711,54
VII.	Pozostałe	269 938,36	303 153,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	87 064,97	98 932,05
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	-266 658,72	-120 126,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 659,74	7 001,80
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	34,38	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	8 625,36	7 001,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne	18 498,60	17 052,33
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	18 498,60	17 052,33
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	-276 497,58	-130 176,99
G.	Przychody finansowe	0,00	8 976,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II.	Odsetki, w tym:	0,00	3 924,19
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	0,00	5 051,94
H.	Koszty finansowe	40 855,28	11 110,86
I.	Odsetki, w tym:	298,81	980,79
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	40 556,47	10 130,07
I.	Zysk / Strata z działalności gospodarczej	-317 352,86	-132 311,72
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk / Strata brutto	-317 352,86	-132 311,72
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk / Strata netto	-317 352,86	-132 311,72

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH GENOMED S.A.

Lp.	Tytuł	za okres 01.01-31.03.2021	za okres 01.01-31.03.2020
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	-317 352,86	-132 311,72
II.	Korekty razem:	149 066,28	622 266,62
1	Amortyzacja	193 815,54	172 300,27
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw	-6 950,00	-6 450,00
6	Zmiana stanu zapasów	64 265,92	-150 337,96
7	Zmiana stanu należności	-67 135,19	760 569,22
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-400 226,79	-397 569,75
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	365 296,80	243 754,84
10	Inne korekty		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-168 286,58	489 954,90
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	107 201,28	33 460,91
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	107 201,28	33 460,91
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
4	inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-107 201,28	-33 460,91
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I.	Wpływy	0,00	0,00
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		
II.	Wydatki	450 000,00	5 811,88
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	450 000,00	0,00
2	Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli		14 195,00
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	0,00	-8 383,12
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-450 000,00	-5 811,88
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-725 487,86	450 682,11
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-726 487,86	450 682,11
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 484 222,29	2 878 680,40
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 757 734,43	3 329 362,51
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		1 000 000,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GENOMED S.A.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.03.2021	01.01-31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 558 734,96	7 214 747,09
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 558 734,96	7 214 747,09
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	132 130,10	132 130,10
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	132 130,10	132 130,10
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 564 340,05	6 080 814,39
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	1 001 802,40
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 564 340,05	7 082 616,99
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okresu	450 000,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	450 000,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	412 264,81	1 001 802,60
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	412 264,81	1 001 802,60
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	412 264,81	1 001 802,60
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
	- 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		
8	Wynik netto	-317 352,86	-132 311,72
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 241 382,10	7 082 435,37
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

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 I kwartał 2021 roku wyniosły 4.539 tys. PLN, Spółka zamknęła I kwartał stratą netto w wysokości 317 tys. PLN. EBITDA w pierwszym kwartale wyniosła minus 47 tys. PLN.

W I kwartale 2021 roku, w porównaniu do tego samego okresu roku poprzedniego, przy porównywalnym poziomie przychodów, zanotowano wzrost kosztów operacyjnych o 3% (145 tys. PLN). Wynika to głównie ze wzrostu cen materiałów i energii, a także zwiększonej amortyzacji – co jest wynikiem inwestowania firmy w rozwój nowych technologii i usług.

Na wyniki I kwartału 2021 i sytuację finansową Genomed SA wpływ miał trwający stan epidemii koronawirusa SARS-CoV-2. Mimo częściowego lockdownu Spółka prowadziła nieprzerwaną działalność laboratoryjną i usługową, rekrutowała nowych pracowników i powiększała zespół, by sprawniej realizować stale wzrastającą liczbę zamówień na usługi naukowe i diagnostyczne, oparte na technologii sekwencjonowania Nowej Generacji (NGS).

Dzięki aktywności działu marketingu i sprzedaży w I kwartale tego roku Spółka podpisała szereg nowych długoterminowych umów, związanych z usługami dla sektora naukowego, pozyskując także nowych klientów instytucjonalnych. Podpisano min. umowę z Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie w Gliwicach na usługi przygotowania bibliotek i sekwencjonowania NGS, z Uniwersytetem Jana Kochanowskiego w Kielcach na sekwencjonowania próbek RNA, z Uniwersytetem Marii Skłodowskiej-Curie w Lublinie na usługi sekwencjonowania NGS, z Politechniką Poznańską na dostawę oligonukleotydów.

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

W trakcie I kwartału 2021 r. Emitent kontynuował wcześniej rozpoczęte prace badawczo-rozwojowe, opracowując nowe metody analizy bioinformatycznej danych z sekwencjonowania NGS oraz zwiększając powierzchnię laboratoriów poprzez przygotowanie własnego, mobilnego laboratorium do pracy z materiałem zakaźnym.

Na uwagę zasługuje fakt, iż Genomed S.A. otrzymał najwyższe noty w kontroli jakości EMQN (European Molecular Quality Network) za rok 2020 w zakresie genotypowania przy wykorzystaniu sekwencjonowania DNA metodami NGS oraz Sangera, wykrywania wirusa SARS-CoV-2 oraz diagnostyki wrodzonych niedoborów odporności (SCID), które potwierdzają umiejętności i doświadczenie zespołu w zastosowaniu różnorodnych, nowoczesnych technologii, min. NGS w wykrywaniu wariantów SARS-CoV-2.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2021.

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

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

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Na dzień 31 marca 2021 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 38,28.

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

Wyszczególnienie	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	udział w kapitale zakładowym	udział w głosach na WZA
Diagnostyka Sp. z o.o.	594 617	594 617	45,00%	30,82%
Marek Zagulski	261 540	523 540	19,79%	27,14%
Anna Boguszewska-Chachulska	119 785	229 285	9,07%	11,88%
Andrzej Pałucha	74 000	148 000	5,60%	7,67%
Iwona Wach	74 000	148 000	5,60%	7,67%
Andrzej Migdalski	65 498	63 195	2,93%	3,28%
Pozostałe akcje serii A1	38 695	112 195	4,78%	5,74%
Akcje serii A2	35 916	35 916	2,72%	1,86%
Pozostałe akcje serii B	57 250	57 250	4,33%	2,97%
RAZEM	1 321 301	1 929 301	100,00%	100,00%

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