

Sprawozdanie Rady Nadzorczej GENXONE Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2023

I. Sprawozdanie z wyników oceny: sprawozdania Zarządu z działalności GENXONE S.A., sprawozdania finansowego GENXONE S.A. za rok 2023 oraz wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty Spółki za rok 2023

Rada Nadzorcza genXone S.A., działając na podstawie 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny następujących dokumentów przedstawionych przez Zarząd Spółki:

- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023,
- sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023,
- wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty netto wykazanej w sprawozdaniu finansowym za rok 2023 r. z kapitału zapasowego Spółki,

w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych - EUREKA AUDITING sp. z o.o. w Poznaniu.

Po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to zostało:

- sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz rzetelnie przedstawia informacje istotne dla oceny wyniku finansowego Spółki za okres sprawozdawczy oraz jej sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rada Nadzorcza dokonała również analizy Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku. W oparciu o analizę treści sprawozdań przedłożonych przez Zarząd, opinii biegłego, informacji udzielonych przez Zarząd Spółki oraz na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce - w ocenie Rady - Sprawozdanie z działalności Spółki w pełni oddaje i opisuje zakres prowadzonej przez Spółkę działalności w 2023 roku oraz jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust 2 Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę i zaangażowanie Zarządu Spółki, zarówno w jej bieżącą działalność jak i w prace rozwojowe.

Po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu dotyczącym pokrycia straty netto wykazanej w sprawozdaniu finansowym za rok 2023 r. w kwocie 3 719 150,89 zł, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu i postanawia rekomendować pokrycie ww. kwoty straty z kapitału zapasowego Spółki.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza przedstawiając niniejsze sprawozdanie, rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023,
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2023,
- podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty netto za rok 2023 zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku 2023.

II. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Spółki w roku 2023

wraz z oceną sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

W 2023 roku Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- Janusz Kraśniak
- Mariusz Koitka
- Tomasz Banasiewicz
- Piotr Ciżkowicz
- Jakub Swadźba
- Dariusz Zowczak
- Andrzej Wodecki (w dniu 23 września 2023 r. Pan Andrzej Wodecki złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki)

Zasady i tryb działania Rady Nadzorczej genXone S.A. regulują przepisy prawa w odniesieniu do spółek kapitałowych oraz Statut Spółki.

W okresie sprawozdawczym odbyło się 5 posiedzeń Rady Nadzorczej:

- 22 marca 2023 roku
- 26 kwietnia 2023 roku
- 18 maja 2023 roku
- 26 września 2023 roku
- 5 grudnia 2023 roku

Wszystkie posiedzenia odbyły się przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (wideokonferencje).

W ramach wykonywania swoich czynności Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- ✓ w sprawie akceptacji Listy Uczestników Programu Motywacyjnego realizowanego w GENXONE S.A. w 2023 roku;
- ✓ w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022,
- ✓ w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022,

- ✓ w sprawie oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2022,
- ✓ w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022,
- ✓ w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium członkom Zarządu za rok obrotowy 2022,
- ✓ w sprawie zaopiniowania porządku obrad i projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie,
- ✓ w sprawie oceny spełnienia Kryteriów Programu motywacyjnego i określenia Osób Uprawnionych do objęcia akcji w ramach Programu Motywacyjnego zrealizowanego w genXone S.A. w 2022 roku,
- ✓ w sprawie wyrażenia zgody na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem w całości prawa poboru nowych akcji emitowanych w celu realizacji Programu Motywacyjnego Spółki,
- ✓ w sprawie ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki,
- ✓ w sprawie zmiany wynagrodzenia członków Zarządu.

Niezależnie od formalnych posiedzeń, poszczególni członkowie Rady Nadzorczej omawiali i konsultowali, zarówno ze sobą wzajemnie, jak i z Zarządem Spółki, szereg kwestii związanych z działalnością Spółki. W szczególności dotyczyły one:

- nawiązania współpracy z Human Biome Institute S.A.,
- podsumowania negocjacji oraz wyników współpracy z gMendel Aps.,
- rozliczenia Programu Motywacyjnego za rok 2022,
- omówienia pozycji bilansowej 'długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – inne rozliczenia międzyokresowe' za rok 2022,
- aktualnej sytuacji finansowej (podsumowanie wyników kwartalnych),
- aktualnej sytuacji biznesowej i innych zagadnień bieżących,
- planu finansowego na rok 2023,
- założeń budżetowych na rok 2024.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej byli na bieżąco informowani przez Zarząd o istotnych dla Spółki okolicznościach i zdarzeniach dotyczących sytuacji finansowej i majątkowej Spółki oraz strategii i planów rozwoju, na posiedzeniach Rady Nadzorczej a także w bezpośrednich rozmowach z Zarządem. Wykonując czynności nadzorcze Rada Nadzorcza opierała się na pisemnych materiałach opracowanych przez Zarząd oraz bieżących informacjach i wyjaśnieniach udzielanych przez członków Zarządu i pracowników Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę. Działała w zgodzie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, w składzie wymaganym przez prawo i Statut Spółki.

W oparciu o analizę sprawozdań, a także opierając się na informacjach otrzymanych od Zarządu i biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki, Rada Nadzorcza ocenia, iż Spółka znalazła się w sytuacji pogłębiającego się kryzysu, który ogranicza jej możliwość rozwoju oraz zagraża bezpieczeństwu finansowemu i który wymusza podjęcie zdecydowanych działań przeciwdziałających zjawiskom kryzysowym.

Rada Nadzorcza oceniając sytuację Spółki w 2023 roku przeanalizowała kluczowe ryzyka, jakie dotyczyły Spółki i dostrzegła okoliczności, które zagrażają kontynuowaniu działalności przez Spółkę, tj. gwałtowny spadek przychodów, wysokie koszty działania a także brak klarownej wizji jej rozwoju.

Rada Nadzorcza dokonała oceny stosowanych w Spółce zasad kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego oraz zapewnienia zgodności działalności Spółki z normami (compliance) a także przestrzegania przez Spółkę obowiązków informacyjnych i zasad ładu korporacyjnego.

Za funkcjonowanie systemu kontroli i zarządzania ryzykiem odpowiada w pełni Zarząd, który w procesie sporządzania sprawozdań okresowych, dokonuje okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki w trakcie całego roku obrotowego. Zarząd jest także odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i pełni nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych.

Zarząd jest odpowiedzialny również za organizację prac związanych ze sporządzaniem wymaganych przez przepisy sprawozdań finansowych. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań pochodzą z systemu księgowo- finansowego Spółki, w którym rejestrowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkowości opartą na przepisach ustawy o rachunkowości.

W Spółce działa system kontroli, w szczególności w odniesieniu do sporządzania sprawozdań finansowych, mający na celu zapewnienie osiągnięcia zamierzonych celów przez Spółkę w zakresie efektywności i wydajności operacyjnej, wiarygodności sprawozdań finansowych oraz zgodności z przepisami prawa.

Spółka identyfikuje ryzyka w oparciu o analizę czynników zewnętrznych i wewnętrznych wpływających na możliwość wystąpienia nieprawidłowości w zakresie bieżącej działalności Spółki ale w niewystarczającym stopniu podejmuje stosowne działania w celu minimalizowania skutków zidentyfikowanych ryzyk. Ryzyka istotne dla działania Spółki wraz ze sposobami ich ograniczenia zostały opisane w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku 2023.

W ocenie Rady Nadzorczej kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem są dostosowane do wielkości i profilu ryzyka występującego w związku z prowadzoną działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie funkcjonujące w Spółce procedury kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, stwierdzając że ich funkcjonowanie ogranicza główne ryzyka w działalności Spółki.

W Spółce nie ma sformalizowanego systemu compliance (zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami) oraz audytu wewnętrznego w formie odrębnych komórek organizacyjnych.

W ramach struktury funkcjonuje szereg procedur formalnych, mających na celu usystematyzowanie oraz kontrolę najistotniejszych procesów zarządczo – organizacyjnych.

W zakresie sprawowania kontroli nad zgodnością działalności Spółki z prawem Zarząd Spółki zapewnia odpowiednią obsługę prawną realizowaną przez podmioty zewnętrzne.

Spółka przeszła pozytywnie pierwszy audyt nadzoru na zgodność z normą ISO 9001:2015 dot. projektowania rozwiązań badawczych z wykorzystaniem sekwencjonowania nanoporowego oraz wykonywania badań z obszaru diagnostyki molekularnej z wykorzystaniem metody Real-Time PCR.

W 2023 roku Spółka prowadziła działalność z zachowaniem zasad obowiązujących spółki publiczne notowane na rynku NewConnect, w tym zadeklarowanych zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect”. W toku kontroli Rada Nadzorcza nie stwierdziła przypadków naruszenia zasad ładu korporacyjnego przez Spółkę w 2023 roku.

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2023 roku Spółka należycie wywiązywała się z obowiązków informacyjnych oraz zasad ładu korporacyjnego.

Mając na uwadze powyższe Rada zwraca się do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium członkom Zarządu z ich działalności w 2023 roku.

Członkowie Rady Nadzorczej zatwierdzający niniejsze sprawozdanie: *)

- 1) Janusz Kraśniak
- 2) Piotr Ciżkowicz
- 3) Mariusz Koitka
- 4) Jakub Swadźba
- 5) Dariusz Zowczak
- 6) Tomasz Banasiewicz

**) zatwierdzenia sprawozdania dokonano przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość*