



Raport Kwartalny Genomed S.A.

za okres od 01.07.2022 roku do 30.09.2022 roku

Warszawa, 15.11.2022

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 Boguszevska-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 trzeci kwartał 2022 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 trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się uwzględniając okres użyteczności ekonomicznej środka trwałego. Wartość środków trwałych odnosi się w koszty bezpośrednio w miesiącu przyjęcia do użytkowania w sytuacji, kiedy przepisy podatkowe pozwalają na to, w ramach ulg, zgodnie z ustawami podatkowymi. Zakończenie naliczania odpisów amortyzacyjnych następuje w miesiącu, w którym nastąpi zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je do likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji na dzień kończący rok obrotowy.</p> <p>Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok, lecz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 złotych netto są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Środki trwałe zakupione w ramach projektów dotacyjnych są amortyzowane bilansowo w okresie, na jaki są przyjęte do użytkowania w ramach danego projektu dotacyjnego.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu następującej stawki amortyzacji: 20%, z wyjątkiem użytkowych programów komputerowych - stawka 50%.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Rozpoczęcie amortyzacji przy wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł, następuje w następnym miesiącu po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.</p> <p>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.</p> <p>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	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.
Zaliczki na dostawy	Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
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 wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym. W przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości dłużnika, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - odpis jest w pełnej wysokości należności; należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności; należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania; należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. Odpisy aktualizujące</p>

	<p>wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p> <p>W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.</p> <p>Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności i zobowiązania w walucie obcej w ciągu roku podatkowego wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury lub innego dokumentu księgowego. Jeśli dzień poprzedzający wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego wypada w dniu wolnym od pracy, to kursem rozliczeniowym staje się kurs średni NBP z dnia pierwszego roboczego poprzedzającego wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego.</p>
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>Rozchód środków pieniężnych w walutach obcych odbywa się metodą FIFO.</p> <p>Różnice kursowe, powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych, wyrażonych w walutach, ujmuje się następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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	<p>Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług), wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.</p>
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	<p>Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych usług, wycenionych po koszcie wytworzenia.</p>

Pozostałe przychody i koszty operacyjne	Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią między innymi: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone i rozwiązane rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych. Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo.
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 odroczoną i bieżącą. Część odroczona 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 trzeciego kwartału 2022 roku, tj. okres od 01.07.2022 roku do 30.09.2022 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 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
A.	Majątek trwały	1 827 761,34	2 372 688,34
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 458,33	14 342,85
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	7 458,33	14 342,85
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 699 947,60	2 186 869,31
1.	Środki trwałe	1 677 643,35	1 864 424,38
2.	Środki trwałe w budowie	22 304,25	322 444,93
3.	Zaliczki na poczet inwestycji		
III.	Należności długoterminowe	50 000,00	50 000,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	50 000,00	50 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	37 500,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	37 500,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 855,41	121 476,18
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 855,41	91 418,70
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		30 057,48
B.	Majątek obrotowy	7 413 848,69	6 934 601,12
I.	Zapasy	2 255 044,03	1 552 226,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	2 250 712,66	1 552 226,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	4 331,37	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 816 809,76	1 385 998,97
1.	Należności od jednostek powiązanych		
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 816 809,76	1 385 998,97
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 341 994,90	3 996 376,15
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 341 994,90	3 996 376,15
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 341 994,90	3 996 376,15
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 341 994,90	3 996 376,15
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	130 323,52	122 184,90
D.	Udziały (akcje) własne	450 000,00	450 000,00
Suma aktywów		9 821 933,55	9 879 474,36

PASYWA		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 619 921,42	7 864 645,22
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	132 130,10	132 130,10
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 440 600,19	6 976 604,86
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 224 000,00	450 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-176 808,87	305 910,26
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 202 012,13	2 014 829,14
I.	Rezerwy na zobowiązania	153 954,25	164 760,12
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 916,44	19 722,31
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	145 037,81	145 037,81
3.	Pozostałe rezerwy		
II.	Zobowiązania długoterminowe	25 390,86	820 556,94
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	25 390,86	820 556,94
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 022 667,02	1 029 512,08
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 022 667,02	1 029 512,08
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma pasywów		9 821 933,55	9 879 474,36

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GENOMED S.A.

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.07- 30.09.2022	za okres 01.07- 30.09.2021	za okres 01.01- 30.09.2022	za okres 01.01- 30.09.2021
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 747 419,54	4 580 856,60	14 383 410,89	13 969 334,74
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 596 881,63	4 374 752,61	13 764 556,34	13 560 548,67
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	150 537,91	206 103,99	618 854,55	408 786,07

B.	Koszty działalności operacyjnej	4 591 483,15	4 279 688,14	14 654 745,25	13 552 438,49
I.	Amortyzacja	177 205,24	194 172,85	538 198,40	581 130,54
II.	Zużycie materiałów i energii	1 858 826,06	1 422 725,53	5 546 020,77	4 854 382,59
III.	Usługi obce	913 030,66	1 115 516,45	3 273 575,21	3 531 420,35
IV.	Podatki i opłaty	1 378,66	3 312,13	7 719,68	24 225,88
V.	Wynagrodzenia	1 252 172,37	1 118 694,94	3 816 556,69	3 275 957,43
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	185 433,86	156 467,34	548 091,27	452 664,73
VII.	Pozostałe	93 675,72	103 519,86	475 121,82	496 803,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	109 760,58	165 279,04	449 461,41	335 853,86
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	155 936,39	301 168,46	-271 334,36	416 896,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	50 624,87	6 006,37	96 569,90	22 019,17
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	51,57	51,57	154,71	154,71
III.	Inne przychody operacyjne	50 573,30	5 954,80	96 415,19	21 864,46
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 168,50	27 274,63	86 790,80	68 670,23
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	28 168,50	27 274,63	86 790,80	68 670,23
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	178 392,76	279 900,20	-261 555,26	370 245,19
G.	Przychody finansowe	36 532,00	0,00	87 245,37	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
II.	Odsetki, w tym:	1 308,35		1 308,35	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	35 223,65		85 937,02	
H.	Koszty finansowe	978,18	5 907,85	2 498,98	34 505,93
I.	Odsetki, w tym:	978,18	774,38	2 498,98	1 748,10
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne		5 133,47		32 757,83
I.	Zysk / Strata z działalności gospodarczej	213 946,58	273 992,35	-176 808,87	335 739,26
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk / Strata brutto	213 946,58	273 992,35	-176 808,87	335 739,26
L.	Podatek dochodowy	0,00	29 829,00	0,00	29 829,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk / Strata netto	213 946,58	244 163,35	-176 808,87	305 910,26

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH GENOMED S.A.

Lp.	Tytuł	za okres 01.07- 30.09.2022	za okres 01.07- 30.09.2021	za okres 01.01- 30.09.2022	za okres 01.01- 30.09.2021
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ					
I.	Zysk (strata) netto	213 946,58	244 163,35	-176 808,87	305 910,26
II.	Korekty razem:	-409 544,44	-158 042,27	-1 288 446,44	-42 884,52
1	Amortyzacja	177 205,24	194 172,85	538 198,40	581 130,54
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-19 495,00	-18 450,00
6	Zmiana stanu zapasów	-176 299,31	-227 992,00	-1 016 606,41	-231 029,61
7	Zmiana stanu należności	-185 329,18	-51 508,33	-549 192,96	-191 789,30
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-175 322,19	24 934,38	-300 346,96	-440 247,99
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-49 799,00	-97 649,17	58 996,49	257 501,84
10	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-195 597,86	86 121,08	-1 465 255,31	263 025,74
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ					
I.	Wpływy	0,00	0,00	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				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	42 570,00	73 000,25	65 193,72	323 428,82
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 570,00	73 000,25	65 193,72	323 428,82
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe				
4	inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-42 570,00	-73 000,25	-65 193,72	-323 428,82
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ					
I.	Wpływy	12 500,00	0,00	12 500,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki	12 500,00	0,00	12 500,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				

II.	Wydatki	3 467,97	20 032,95	60 340,04	427 443,06
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	450 000,00
2	Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli				
3	Inne niż wpływy na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spląty kredytów i pożyczek				
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	3 467,97	20 032,95	10 340,04	-22 556,94
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki				
9	Inne wydatki finansowe pożyczka	0,00	0,00	50 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 032,03	-20 032,95	-47 840,04	-427 443,06
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-229 135,83	-6 912,12	-1 578 289,07	-487 846,14
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 571 130,73	4 003 288,27	4 920 283,97	4 484 222,29
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 341 994,90	3 996 376,15	3 341 994,90	3 996 376,15
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GENOMED S.A.

Lp.	Wyszczególnienie	01.07-30.09.2022	01.07-30.09.2021	01.01-30.09.2022	01.01-30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 405 974,84	7 620 481,87	8 796 730,29	7 558 734,96
	- korekty błędów podstawowych				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 405 974,84	7 620 481,87	8 796 730,29	7 558 734,96
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu				
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	132 130,10	132 130,10	132 130,10	132 130,10
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	132 130,10	132 130,10	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	7 440 600,19	6 976 604,86	6 976 604,86	6 632 616,99
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				343 987,87
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 440 600,19	6 976 604,86	7 440 600,19	6 976 604,86
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	1 224 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			774 000,00	
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 224 000,00	450 000,00	1 224 000,00	450 000,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-390 755,45	61 746,91	1 237 995,13	343 987,87
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		61 746,91	1 237 995,13	343 987,87
	- korekty błędów podstawowych				
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		61 746,91	1 237 995,13	343 987,87
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-390 755,45			
	- korekty błędów podstawowych				
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-390 755,45			
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
8	Wynik netto	213 946,58	244 163,35	-176 808,87	305 910,26
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 619 921,42	7 864 645,22	8 619 921,42	7 864 645,22
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 III kwartał 2022 roku wyniosły 4 mln 747 tys. PLN, EBITDA wyniosła 356 tys. PLN. Spółka zamknęła III kwartał zyskiem netto w wysokości 214 tys. PLN.

W III kwartale 2022 roku, w porównaniu do tego samego okresu roku poprzedniego, zanotowano wzrost przychodów ze sprzedaży o 3,6 %, przy wzroście kosztów działalności operacyjnej o 7,3%. Na wzrost kosztów działalności operacyjnej istotny wpływ miał wzrost cen materiałów i energii – o 30% oraz wzrost wynagrodzeń – o 12 %.

Dzięki aktywności działu marketingu i sprzedaży w III kwartale tego roku Spółka podpisała kilkanaście nowych, długoterminowych umów, związanych z usługami dla sektora naukowego i komercyjnego pozyskując nowych klientów instytucjonalnych. Podpisano min. długoletnie umowy z Instytutem Genetyki Człowieka PAN, Państwowym Instytutem Weterynaryjnym – Instytutem Badawczym, grupą Azoty S.A., na analizę metagenomiczną, syntezę oligonukleotydów, sekwencjonowanie Sangera i NGS.

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

W trakcie III kwartału 2022 r. Emitent kontynuował wcześniej rozpoczęte prace badawczo-rozwojowe, koncentrując się nad wdrożeniem do oferty badań genetycznych dla pacjentów indywidualnych ostatecznej wersji profilaktycznej analizy genomu i dedykowanej jej strony internetowej. Wdrażano także nowe rozwiązania informatyczne, umożliwiające internetową rejestrację pacjentów poradni genetycznej oraz pacjentek na test SANCO.

W trakcie III kwartału 2022 r. Emitent kontynuował wcześniej rozpoczęte prace badawczo-rozwojowe, koncentrując się nad wdrożeniem do oferty badań genetycznych dla pacjentów indywidualnych ostatecznej wersji profilaktycznej analizy genomu. W tym badaniu wykorzystywana jest najnowsza technologia, o najszerszym zakresie analizowanych błędów genetycznych - sekwencjonowanie całego genomu (ang. Whole Genome Sequencing), umożliwiająca wykrycie wszystkich możliwych zmian w całym genomie. Kontynuowano także prace nad wdrożeniem do oferty firmy usług izolacji DNA i RNA, realizowanych w nowym laboratorium mobilnym, przeznaczonym do pracy z materiałem zakaźnym.

6. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2022, w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

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 30 września 2022 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 43,4.

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 S.A.	594 617	594 617	45,00%	30,82%
Marek Zagulski	262 000	524 000	19,83%	27,16%
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	129 498	4,96%	6,71%
Pozostałe akcje serii A1	38 695	63 195	2,93%	3,28%
Akcje serii A2	35 916	35 916	2,72%	1,86%
Pozostałe akcje serii B	56 790	56 790	4,30%	2,94%
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 Boguszevska-Chachulska
Prezes Zarządu

Krzysztof Jerzyk
Prokurent