



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

genXone S.A.

III KWARTAŁ 2021 ROKU

Złotniki, 12.11.2021

Raport genXone S.A. za III kwartał roku 2021 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
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 – Jakub Swadźba

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	7 983 663,81	7 097 287,48
I. Wartości niematerialne i prawne	2 984 260,33	392 512,70
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 768 979,80	118 026,97
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	215 280,53	274 485,73
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 903 443,10	1 065 405,75
1. Środki trwałe	1 903 443,10	1 065 405,75
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 926,50	45 427,48
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 911,40	48 872,20
d) środki transportu	267 104,65	
e) inne środki trwałe	1 525 500,55	971 106,07
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	27 565,04	25 115,04
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	27 565,04	25 115,04
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 068 395,34	5 614 253,99
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 670,00	161,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 056 725,34	5 614 092,99

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	11 775 936,12	6 300 132,12
I. Zapasy	351 690,52	506 972,93
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	351 690,52	506 972,93
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	960 744,54	3 559 355,33
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	960 744,54	3 559 355,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	878 687,64	3 327 807,78
- do 12 miesięcy	878 687,64	3 327 807,78
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	55 070,56	159 244,07
c) inne	26 986,34	72 303,48
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 405 549,18	2 222 262,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 405 549,18	2 222 262,14
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	1 599,95
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	1 599,95
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 405 549,18	2 220 662,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 405 549,18	2 220 662,19
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 951,88	11 541,72
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	19 759 599,93	13 397 419,60

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 520 808,94	10 753 028,49
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 295 000,00	3 295 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 667 044,11	6 651 709,56
- 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	-2 231 775,64	-2 231 775,64
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	4 790 540,47	3 038 094,57
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2 238 790,99	2 644 391,11
I. Rezerwy na zobowiązania	61 379,00	1 264,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	129,00	1 264,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	61 250,00	
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	61 250,00	
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	124 680,61	
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	124 680,61	
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	124 680,61	
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	738 381,79	1 373 887,24
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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	738 381,79	1 373 887,24
a) kredyty i pożyczki	0,00	872,49
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	38 837,28	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	155 489,60	482 161,98
- do 12 miesięcy	143 374,32	472 667,19
- powyżej 12 miesięcy	12 115,28	9 494,79
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	298 531,98	592 597,31
h) z tytułu wynagrodzeń	190 466,93	139 829,70
i) inne	55 056,00	158 425,76
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 314 349,59	1 269 239,87
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 314 349,59	1 269 239,87
- długoterminowe	1 314 349,59	1 269 239,87
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:	19 759 599,93	13 397 419,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 905 875,87	14 436 462,80	4 070 594,05	9 455 729,09
w tym: od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 487 779,61	10 502 515,32	4 070 594,05	9 455 729,09
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	1 418 096,26	3 933 947,48		
B. Koszty działalności operacyjnej	2 223 133,65	8 673 358,34	2 492 394,59	5 732 456,55
I. Amortyzacja	241 964,17	803 808,57	71 033,93	159 662,65
II. Zużycie materiałów i energii	78 710,08	168 806,13	224 064,76	647 738,92
III. Usługi obce	423 671,48	1 192 090,88	261 922,97	569 574,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 603,44	74 050,37	9 793,97	25 138,09
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	340 541,30	1 358 125,83	225 626,75	419 114,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57 476,78	200 422,16	12 201,60	40 056,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 570,73	49 682,60	46 399,82	126 072,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 059 595,67	4 826 371,80	1 641 350,79	3 745 098,48
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	682 742,22	5 763 104,46	1 578 199,46	3 723 272,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 428,19	63 431,79	74 254,75	74 256,09
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	0,00	0,00	74 253,00	74 253,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	6 428,19	63 431,79	1,75	3,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	3,37	121 843,00	2,40	11 711,67
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	3,37	121 843,00	2,40	11 711,67
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	689 167,04	5 704 693,25	1 652 451,81	3 785 816,96
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	28,67	3 087,84
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:	0,00	0,00	28,67	3 087,84
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	2 406,28
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	0,00	0,00		
H. Koszty finansowe	13 570,74	9 056,78	131 865,52	185 968,23
I. Odsetki, w tym:	1 485,67	4 755,82	557,72	11 943,44
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	12 085,07	4 300,96	131 307,80	174 024,79
I. Wynik brutto (I+/-J)	675 596,30	5 695 636,47	1 520 614,96	3 602 936,57
J. Podatek dochodowy	118 858,00	905 096,00	434 546,00	557 679,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	7 163,00	7 163,00
L. Wynik netto (K-L-M)	556 738,30	4 790 540,47	1 078 905,96	3 038 094,57

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	14 872 018,47	3 769 124,36
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	14 872 018,47	3 769 124,36
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	3 295 000,00	2 695 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		600 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		600 000,00
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 295 000,00	3 295 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	6 651 709,56	3 305 900,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)	5 015 334,55	3 540 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		3 540 000,00
- podziału zysku (ustawowo)	5 015 334,55	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	194 190,44
- pokrycia straty		
- inne		194 190,44
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 667 044,11	6 651 709,56
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	-2 231 775,64	-1 154 400,99
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 157 084,55	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 157 084,55	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	7 157 084,55	
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	5 015 334,55	
- podział zysku - wypłata dywidendy	2 141 750,00	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 231 775,64	-1 154 400,99
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 231 775,64	-1 154 400,99
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-1 077 374,65
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 231 775,64	-2 231 775,64
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 231 775,64	-2 231 775,64
6. Wynik netto	4 790 540,47	3 038 094,57
a) zysk netto	4 790 540,47	3 038 094,57
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 520 808,94	10 753 028,49
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 520 808,94	10 753 028,49

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	556 738,30	4 790 540,47	1 078 905,96	3 038 094,57
II. Korekty razem	1 017 992,86	2 157 526,40	-1 036 873,51	-3 947 665,08
1. Amortyzacja	241 964,17	803 808,57	71 033,93	159 662,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	12 085,11	4 300,96	-692,20	42 024,79
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 485,67	4 755,82	529,05	8 855,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-10 082,00	-32 227,24	1,00	-8 012,00
6. Zmiana stanu zapasów	76 232,29	128 825,04	-111 973,50	-119 264,50
7. Zmiana stanu należności	2 320 412,20	2 298 647,00	-1 217 570,10	-3 338 146,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 419 404,18	-829 409,46	97 398,74	18 043,16
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-204 700,40	-221 174,29	124 399,57	-516 637,85
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	-194 190,44
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 574 731,16	6 948 066,87	42 032,45	-909 570,51
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	134 212,96
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	134 212,96
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	117 940,62
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	16 272,34
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00		
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	15 000,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	1 272,34
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00		
II. Wydatki	46 239,60	342 254,89	169 660,94	628 572,44
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 239,60	342 254,89	169 660,94	628 572,44
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00		
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-46 239,60	-342 254,89	-169 660,94	-494 359,48
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	9 533,56	4 034 653,48
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	9 533,56	3 988 653,48
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	46 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00		
II. Wydatki	2 152 130,14	2 280 278,86	64 795,02	731 008,41
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 141 750,00	2 141 750,00		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	9 972,57	581 183,07
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 024,50	26 904,77		
8. Odsetki	1 355,64	4 625,79	557,21	95 560,10
9. Inne wydatki finansowe	0,00	106 998,30	54 265,24	54 265,24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 152 130,14	-2 280 278,86	-55 261,46	3 303 645,07
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-623 638,58	4 325 533,12	-182 889,95	1 899 715,08
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-623 638,58	4 325 533,12	-182 889,95	1 899 715,08
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	11 029 187,76	6 080 016,06	2 403 552,14	320 947,11
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	10 405 549,18	10 405 549,18	2 220 662,19	2 220 662,19

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

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 2021 roku nie wystąpiły żadne zmiany w stosowanych przez Spółkę zasadach (polityce) rachunkowości.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych. Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym zostały ujęte w ewidencji.

Grunty nie są amortyzowane.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności lub średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Zobowiązania

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Inwestycje długoterminowe

Nabyte długoterminowe aktywa finansowe (akcje, udziały), nie będące przedmiotem obrotu publicznego, nabyte jedynie w celu sprawowania kontroli lub wywierania wpływu na jednostkę będącą emitentem wycenianie są według ceny nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe zakwalifikowane do kategorii przeznaczonych do sprzedaży w okresie powyżej 12 miesięcy wycenia się:

- ✦ w wartości godziwej – w przypadku, gdy istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób zgodnie z § 14 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2001 r. Nr 149 poz. 1674),
- ✦ w cenie nabycia – w przypadku akcji, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku, albo których wartość godziwej nie można ustalić w wiarygodny sposób zgodnie z § 16 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2001 r. Nr 149 poz. 1674).

Zyski lub straty z wyceny aktywów finansowych do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat, w przychodach lub kosztach finansowych zgodnie z § 21 ust.2 pkt. 1 w/w rozporządzenia.

Inwestycje krótkoterminowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie instrumentów finansowych. Źródłem dodatkowych wyjaśnień lub interpretacji jest MSR nr 32 (Instrumenty finansowe: ujawnianie i prezentacja), MSR 39 (Instrumenty Finansowe: ujmowanie i wycena) oraz MSSF 7 (Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji).

Najważniejsze składniki aktywów i pasywów, które podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych są następujące:

- ✘ udziały w jednostkach,
- ✘ akcje innych jednostek,
- ✘ obligacje wyemitowane przez inne jednostki,
- ✘ inne papiery wartościowe wyemitowane przez inne jednostki,
- ✘ należności z tytułu pożyczek,
- ✘ instrumenty pochodne, np.:
 - opcje,
 - kontrakty terminowe typu forwards, futures,
 - kontrakty typu swap,
- ✘ wbudowane instrumenty pochodne,
- ✘ inne składniki aktywów finansowych, przy czym nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych należności z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu należności.
- ✘ zobowiązania z tytułu pożyczek,
- ✘ zobowiązania z tytułu kredytów,
- ✘ zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji,
- ✘ inne zobowiązania finansowe, przy czym nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu zobowiązań.

W przypadku, gdy na dzień bilansowy Spółka objęła instrumenty kapitałowe w innych jednostkach (udziały lub akcje), a rejestracja podwyższenia kapitału dokonana w związku z tym objęciem nastąpiła już po dniu bilansowym jednak przed datą sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka, realizując zasadę wiernego i rzetelnego obrazu oraz przewagi treści nad formą, prezentuje takie składniki majątkowe w sprawozdaniu finansowym przy założeniu, iż rejestracja w KRS objęcia instrumentów kapitałowych oraz podwyższenia kapitału nastąpiła do dnia bilansowego.

Podział instrumentów finansowych dla celów wyceny bilansowej

Dla potrzeb wyceny bilansowej aktywa finansowe dzieli się na:

- ✘ aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- ✘ pożyczki udzielone i wierzytelności własne,
- ✘ aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności,
- ✘ aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się wszystkie instrumenty pochodne (łącznie z instrumentami pochodnymi wbudowanymi) bez względu na ich cechy, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych jednostki zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności, aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się nie zakwalifikowane do pożyczek udzielonych oraz wierzytelności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu kiedy staną się wymagalne.

Pozostałe aktywa finansowe nie spełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych wyżej zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Podstawowy profil działalności Spółki obejmuje nabywanie akcji oraz udziałów w innych jednostkach z zamiarem ich zbycia lub wpływania na ich politykę finansową oraz operacyjną.

W przypadku nabycia udziałów lub akcji innych przedsiębiorstw celem ich późniejszego zbycia i uzyskania w ten sposób korzyści ekonomicznych, Spółka nie może jednoznacznie stwierdzić, iż taka transakcja zostanie przeprowadzona w ciągu 12 miesięcy od dnia nabycia inwestycji. Celem przedstawienia treści ekonomicznej operacji, zgodnie z zasadą wiernego i rzetelnego obrazu oraz przewagi treści nad formą, Spółka prezentuje tego typu inwestycje jako składnik aktywów obrotowych.

Za aktywny rynek przyjmuje się również rynek „NewConnect”.

Zyski lub straty z wyceny aktywów finansowych do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat, w przychodach lub kosztach finansowych.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki i zużycie składników majątkowych dotyczących miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikający w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Kapitały własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej zarejestrowanych akcji, wynikającej ze statutu Spółki i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku (ustawowego oraz dobrowolnego) z dopłat, które uiszczają akcjonariusze w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjonariuszom (o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat) przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz emisji udziałów powyżej ich wartości nominalnej.

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

Podatek dochodowy

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

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

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

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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

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

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw 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

Dane finansowe wskazują, iż Spółka genXone S.A. w III kwartale 2021 r., tj. za okres od 1 lipca 2021 r. do dnia 30 września 2021 r., osiągnęła następujące wyniki finansowe:

- ✘ przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 2 mln 906 tys. PLN, względem 4 mln 070 tys. PLN w III kwartale roku 2020 r. Spadek przychodów w 2021 r. nastąpił o 28 % w porównaniu do III kwartału 2020 r.;
- ✘ zysk netto wynosi 557 tys. PLN, względem zysku na poziomie – 1.079 tys. PLN. Spadek zysku netto w III kwartale 2021 r. nastąpił o 522 tys. PLN w porównaniu do III kwartału 2020 r.;
- ✘ przepływy pieniężne netto razem wyniosły -624 tys. PLN względem -183 tys. PLN w roku poprzednim;
- ✘ suma bilansowa na 30.09.2021 roku wyniosła 19 mln 760 tys. PLN;

Emitent pragnie zaznaczyć, że nastąpił znaczący wzrost środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w stosunku do III kwartału 2020 o 3 mln 430 tys. PLN. Wzrost wynika głównie z zakończeniem prac badawczo rozwojowych jak i inwestycji w nowy sprzęt laboratoryjny.

W trzecim kwartale 2021 roku Emitent osiągnął przychody ze sprzedaży w wysokości 2 906 875,87 zł, co w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku jest wynikiem gorszym o 28%. Wynik netto w III 2021 roku kwartale wyniósł 556 738,30 zł i było niższy od wyniku za III kwartał minionego roku o 522 tysiące zł. Głównym powodem tych różnic jest liczba wykonanych testów diagnostycznych w kierunku wirusa SARS CoV2. W III kwartale 2020 roku wykonano łącznie przeszło 18 tysięcy badań tego typu, podczas gdy łączna liczba tego rodzaju badań diagnostycznych w analogicznym okresie bieżącego roku wyniosła 4,7 tysiąca, więc była prawie 4 krotnie niższa. W minionym roku ponad 95% ogólnych przychodów Emitenta pochodziło ze sprzedaży usług diagnostycznych w kierunku identyfikacji wirusa SARS-CoV-2, podczas gdy w III kwartale bieżącego roku udział przychodów z badań diagnostycznych stanowił około 38%. Pozostałą część przychodów Emitenta w omawianym okresie stanowiła sprzedaż specjalistycznych usług w zakresie sekwencjonowania nanoporowego, w tym zlecane badania sekwencjonowania całogenomowego wirusa SARS-CoV-2 (13% przychodów ogółem) oraz sprzedaż produktów w postaci odczynników i licencji na opracowane przez Spółkę produkty sekwencjonowania (49% przychodów ogółem). Obecna struktura sprzedaży Emitenta wskazuje

na rosnące znaczenie sprzedaży produktów Emitenta. W tym obszarze Spółka planuje wprowadzenie kolejnych produktów jeszcze w IV kwartale bieżącego roku.

Współpraca Spółki genXone z trzema stacjami sanitarno-epidemiologicznymi w III kwartale 2021 roku przebiegała pomyślnie. Emitent dostarczał odczynniki zgodnie z zapotrzebowaniem i reagował na bieżąco na zgłaszane przez laboratoria problemy. Wartym odnotowania jest fakt, że obecnie świat mierzy się z na tyle zmienionym koronawirusem, że konieczne było dostosowanie całego procesu badawczego do nowych potrzeb, a następnie wdrożenie zmian w Wojewódzkich Stacjach Sanitarno-Epidemiologicznych w Olsztynie, Łodzi i Rzeszowie.

Analizy genomów wirusa SARS-CoV-2 w ramach ogólnopolskiego programu monitorowania przebiegu pandemii pod kierownictwem Małopolskiego Centrum Biotechnologii Uniwersytetu Jagiellońskiego w Krakowie w okresie wakacyjnym spowolniły na skutek braku materiału do sekwencjonowania. Na tę sytuację miały wpływ: mała liczba wykonywanych testów Real-Time PCR i jeszcze mniejsza ilość próbek pozytywnych. Ostatecznie na koniec września 2021 roku stan realizacji umowy z MCB UJ przekroczył 75% zakładanej puli badań.

W zakresie diagnostyki laboratoryjnej dominowały szybkie i tanie testy antygenowe, wyniki których były szeroko akceptowane przy podróżach zagranicznych. Lato to zwykle okres spadku liczby infekcji oddechowych i tak też było w III kwartale bieżącego roku. Na spowolnienie rynku diagnostyki molekularnej miał też wpływ poziom wyszczerpienia społeczeństwa. Mniejsza transmisja wirusa i możliwość uzyskania unijnego Certyfikatu COVID, czyli tzw. paszportu covidowego dzięki przyjęciu pełnej dawki szczepionki wpłynęły na mniejsze zapotrzebowanie na testy w okresie wakacyjnym. Obecnie Emitent obserwuje istotny wzrost zapotrzebowania na testy molekularne, co jest związane ze wzrostem zakażeń.

Na sytuację finansową Spółki miała wpływ również wypłata dywidendy za 2020 r. [0,65 zł na akcję, w sumie 2,14 mln zł] uchwalona przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie genXone, której data została wyznaczona na 17 sierpnia 2021 roku

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 sporządzania;
- × 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

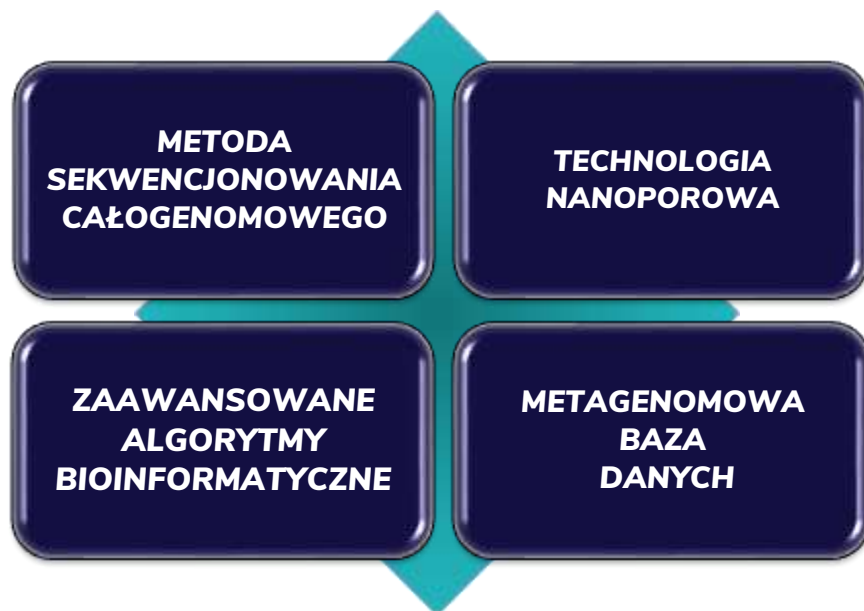
Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2021.

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

III kwartał bieżącego roku był kluczowy dla komercjalizacji projektu Nanobiome, w ramach którego Spółka poznaje i opisuje ludzką mikrobiotę jelitową wykorzystując do tego sekwencjonowanie nanoporowe. Aspekty innowacyjności i unikatowości prezentuje poglądowa grafika:



Innowacyjność projektu Nanobiome dotyczy czterech obszarów:

1. Stosowana przez Spółkę genXone technologia nanoporowa pozostaje jedyną cyfrową technologią sekwencjonowania. Jak dotąd żaden z podmiotów oferujących badania mikrobioty Klientom Indywidualnym nie oferował rozwiązań opartych o to najnowocześniejsze sekwencjonowanie.
2. Metoda sekwencjonowania genomowego w badaniach mikrobioty dopiero raczkuje. W skali świata oferuje je zaledwie kilka laboratoriów, w Polsce Emitent pozostaje jedynym dostawcą takiego rozwiązania.
3. Dla uzyskania szybkiej i dokładnej informacji na temat mikroorganizmów zamieszkujących ludzkie jelita Emitent wykorzystuje autorskie rozwiązania bioinformatyczne, które pozwalają na podstawie danych pozyskanych z sekwencjonowania nanoporowego identyfikować ogromną liczbę gatunków. Zespół Badań i Rozwoju Spółki genXone opracował m.in. sposób podziału mikrobiomów na enterotypy przy wykorzystaniu klastrowania, a także klasyfikacji nowo sekwencjonowanych mikrobiomów według utworzonego uprzednio podziału na enterotypy.
4. Dane pozyskane od ochotników w fazie naukowej projektów pozwoliły zbudować pierwszą w Polsce metagenomową bazę danych. Możliwość porównania wyników Pacjentów z referencjami pochodzącymi od zdrowych mieszkańców tego samego kraju stanowią jakość niedostępną do tej pory w Polsce.

W ramach innowacyjnego projektu NANOBIOME podjętych zostało wiele aktywności związanych z wprowadzeniem produktu na rynek, m.in.:

- ✦ wdrożenie nowej, bardziej intuicyjnej i przyjaznej strony umożliwiającej zakup badania. Na wdrożenie oczekuje sekcja Panelu Pacjenta umożliwiająca odebranie raportu wynikowego z badania. Uruchomienie pełnej wersji strony planowane jest na 47. tydzień 2021 r.,

- ✘ przygotowanie dedykowanych zestawów pobraniowych, zapewniających wygodę, bezpieczeństwo i przyjazność pobrania próbki materiału do pobrania,
- ✘ udział w konferencjach branżowych.

Drugim obszarem ważnym w rozwoju spółki było opracowanie protokołów umożliwiających rozszerzenie oferty produktów opartych o sekwencjonowania nanoporowe, możliwych do wykorzystania poza laboratorium Badań i Rozwoju genXone S.A. Wykorzystywana przez Emitenta technologia w połączeniu z kompetencjami zespołu daje wiele możliwości dalszego rozwoju rozwiązań dla laboratoriów zewnętrznych. Zaplecze wypracowane na okoliczność walki z pandemią COVID-19 w postaci gotowych rozwiązań sekwencjonowania genomów SARS-CoV-2 wykorzystywanych w stacjach sanitarno-epidemiologicznych stanowi najlepsze potwierdzenie tych możliwości oraz podstawę do rozwoju oferty.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Akcje	% w kapitale	Głosy na WZA	% w głosach
Diagnostyka Sp. z o.o.	1 272 138	38,61%	1 272 138	38,61%
Michał Kaszuba	488 470	14,82%	488 470	14,82%
Carpathia Capital S.A.	253 069	7,68%	253 069	7,68%
Pozostali	1 281 323	38,89%	1 281 323	38,89%
RAZEM	3 295 000	100,00%	3 295 000	100,00%

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	23	20,5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	16	-

Dane na koniec III kwartału 2021 r.

Złotniki, dnia 12.11.2021 r.

Prezes Zarządu
Michał Kaszuba

Wiceprezes Zarządu
Jakub Swadźba