



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY genXone S.A.

III KWARTAŁ 2020 ROKU

Złotniki, 13.11.2020 r.

Raport genXone S.A. za III kwartał roku 2020 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

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	7 097 287,48	5 366 677,03
I. Wartości niematerialne i prawne	392 512,70	415 643,39
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	118 026,97	168 188,43
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	274 485,73	247 454,96
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 065 405,75	859 362,42
1. Środki trwałe	1 065 405,75	825 121,42
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 427,48	8 551,42
c) urządzenia techniczne i maszyny	48 872,20	56 529,62
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	971 106,07	760 040,38
2. Środki trwałe w budowie		34 241,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	25 115,04	25 291,44
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	25 115,04	25 291,44
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	5 614 253,99	4 066 379,78
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	161,00	8 428,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 614 092,99	4 057 951,78

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
B. AKTYWA OBROTOWE	6 300 132,12	1 283 718,65
I. Zapasy	506 972,93	232 526,97
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	506 972,93	222 341,78
5. Zaliczki na dostawy	0,00	10 185,19
II. Należności krótkoterminowe	3 559 355,33	374 024,08
1. Należności od jednostek powiązanych	0	254164,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0	254164,35
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	
3. Należności od pozostałych jednostek	3 559 355,33	119 859,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	3327807,78	27862,23
- powyżej 12 miesięcy	3327807,78	27862,23
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świ	159 244,07	57 115,99
c) inne	72 303,48	34 881,51
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2222262,14	541396,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2222262,14	541396,66
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	1599,95	16861,29
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1599,95	16861,29
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2220662,19	524535,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2220662,19	524535,37
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11541,72	135770,94
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	13 397 419,60	6 650 395,68

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 753 028,49	4 200 049,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 295 000,00	2 695 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 651 709,56	3 305 900,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akc)	6 845 900,00	3 305 900,00
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	-1 154 400,99
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	3 038 094,57	-646 449,80
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2 644 391,11	2 450 346,47
I. Rezerwy na zobowiązania	1 264,00	1 407,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 264,00	1 407,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 373 887,24	1 369 327,04
1. Wobec jednostek powiązanych		4 012,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		4 012,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 373 887,24	1 365 315,04
a) kredyty i pożyczki	872,49	720 901,21
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	482 161,98	404 992,27
- do 12 miesięcy	472 667,19	399 032,02
- powyżej 12 miesięcy	9 494,79	5 960,25
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	592 597,31	117 123,21
h) z tytułu wynagrodzeń	139 829,70	70 896,81
i) inne	158 425,76	51 401,54
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 269 239,87	1 079 612,43
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 269 239,87	1 079 612,43
- długoterminowe	1 269 239,87	1 079 612,43
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:	13 397 419,60	6 650 395,68

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 769 124,36	1 632 099,01
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	3 769 124,36	1 632 099,01
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	2 695 000,00	2 039 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)	600 000,00	656 000,00
- inne	600 000,00	656 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 295 000,00	2 695 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	3 305 900,00	747 500,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 540 000,00	2 558 400,00
- podziału zysku (ustawowo)	3 540 000,00	2 558 400,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	194 190,44	
- pokrycia straty		
- inne	194 190,44	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 651 709,56	3 305 900,00
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	-1 154 400,99	-527 581,23
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 154 400,99	-527 581,23
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 154 400,99	-527 581,23
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 077 374,65	-626 819,76
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 231 775,64	-1 154 400,99
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 231 775,64	-1 154 400,99
6. Wynik netto	3 038 094,57	-646 449,80
a) zysk netto	3 038 094,57	
b) strata netto	0,00	-646 449,80
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	10 753 028,49	4 200 049,21
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 753 028,49	4 200 049,21

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2019 do 30.09.2019	Od 01.01.2019 do 30.09.2019
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
I. Zysk (strata) netto	1 078 905,96	3 038 094,57	-203 373,99	-646 449,80
II. Korekty razem	-1 036 873,51	-3 947 665,08	-366 981,71	-1 510 563,41
1. Amortyzacja	71 033,93	159 662,65	6 350,00	25 139,75
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-692,20	42 024,79	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	529,05	8 855,60	25 188,77	54 394,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1,00	-8 012,00	-3 954,00	-4 951,00
6. Zmiana stanu zapasów	-111 973,50	-119 264,50	-232 526,97	-232 526,97
7. Zmiana stanu należności	-1 217 570,10	-3 338 146,49	93 936,96	-103 127,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	97 398,74	18 043,16	-331 353,85	-1 083 692,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	124 399,57	-516 637,85	75 377,38	-165 800,34
10. Inne korekty	0,00	-194 190,44	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	42 032,45	-909 570,51	-570 355,70	-2 157 013,21
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
I. Wpływy	0,00	134 212,96	0,00	2 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	134 212,96		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	117 940,62		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	16 272,34	0,00	2 000,00
-zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	15 000,00	0,00	2 000,00
- odsetki	0,00	1 272,34		
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	169 660,94	628 572,44	11 928,71	306 763,71
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	169 660,94	628 572,44	11 928,71	289 763,71
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:			0,00	17 000,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe			0,00	17 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-169 660,94	-494 359,48	-11 928,71	-304 763,71
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
I. Wpływy	9 533,56	4 034 653,48	693 555,30	3 191 881,20
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych	9 533,56	3 988 653,48	49 700,50	2 298 881,20
2. Kredyty i pożyczki	0,00	46 000,00	643 854,80	893 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	64 795,02	731 008,41	324 824,83	450 824,83
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	9 972,57	581 183,07	323 410,01	449 410,01
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	557,21	95 560,10	1 414,82	1 414,82
9. Inne wydatki finansowe	54 265,24	54 265,24		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-55 261,46	3 303 645,07	368 730,47	2 741 056,37
D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-182 889,95	1 899 715,08	-213 553,94	279 279,45
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-182 889,95	1 899 715,08	-213 553,94	279 279,45
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 403 552,14	320 947,11	738 089,31	245 255,92
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	2 220 662,19	2 220 662,19	524 535,37	524 535,37
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2019 do 30.09.2019	Od 01.01.2019 do 30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	4 070 594,05	9 455 729,09	18 152,72	78 761,66
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 070 594,05	9 455 729,09	18 152,72	78 761,66
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				
B. Koszty działalności operacyjnej	2 492 394,59	5 732 456,55	209 429,64	838 401,30
I. Amortyzacja	71 033,93	159 662,65	6 350,00	25 139,75
II. Zużycie materiałów i energii	224 064,76	647 738,92	42 867,50	124 119,48
III. Usługi obce	261 922,97	569 574,84	62 968,50	159 556,31
IV. Podatki i opłaty, w tym:	9 793,97	25 138,09	1 338,00	3 755,10
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	225 626,75	419 114,26	55 149,79	344 443,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 201,60	40 056,56	3 806,84	57 323,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	46 399,82	126 072,75	19 222,11	53 810,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 641 350,79	3 745 098,48	17 726,90	70 252,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	1 578 199,46	3 723 272,54	-191 276,92	-759 639,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	74 254,75	74 256,09	1,81	186 117,17
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	74 253,00	74 253,00	0,00	186 059,85
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	1,75	3,09	1,81	57,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,40	11 711,67	4 027,21	10 074,84
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	2,40	11 711,67	4 027,21	10 074,84
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 652 451,81	3 785 816,96	-195 302,32	-583 597,31
G. Przychody finansowe	28,67	3 087,84	2 809,23	7 313,33
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:	28,67	3 087,84	2 418,25	6 922,35
- od jednostek powiązanych	0,00	2 406,28	2 087,11	6 237,39
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne			390,98	390,98
H. Koszty finansowe	131 865,52	185 968,23	6 603,90	66 434,82
I. Odsetki, w tym:	557,72	11 943,44	5 894,12	61 317,33
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	131 307,80	174 024,79	709,78	5 117,49
I. Wynik brutto (I+/-J)	1 520 614,96	3 602 936,57	-199 096,99	-642 718,80
J. Podatek dochodowy	441 866,00	557 679,00		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-157,00	7 163,00	4 277,00	3 731,00
L. Wynik netto (K-L-M)	1 078 905,96	3 038 094,57	-203 373,99	-646 449,80

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.

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 wyceniane 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 akcjom (o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat) przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz emisji udziałów powyżej ich wartości nominalnej.

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

Podatek dochodowy

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

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

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

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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

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

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

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

III kwartał 2020 roku to dla Spółki genXone S.A. przede wszystkim ostatnia prosta w drodze na parkiet giełdowy. 12 sierpnia 2020 r. Zarząd GPW w Warszawie S.A. podjął uchwałę nr 604/2020 w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii A, B, C i D spółki

GENXONE S.A, natomiast Uchwała nr 623/2020 z dnia 19 sierpnia 2020 ustanowiła termin debiutu Spółki na 25 sierpnia oraz ticker giełdowy – GX1.

We wtorek, 25 sierpnia 2020 r. o godzinie 11:30 rozpoczęła się uroczystość debiutu giełdowego Spółki. Z uwagi na reżim sanitarny spowodowany pandemią COVID-19, uroczystość miała charakter zdalny.

Tuż przed debiutem, 24 sierpnia zakończona została ewaluacja nowego testu diagnostycznego Allplex™ SARS CoV2 & RV Essential umożliwiającego diagnostykę wirusa SARS-CoV-2 oraz 17 innych wirusów oddechowych w jednym protokole laboratoryjnym i tym samym zakończono realizację umowy zawartej w dniu 4 lipca 2020 r. ze spółką Seegene Inc. z siedzibą w Seulu, która jest globalnym liderem w diagnostyce molekularnej. Najnowszy test charakteryzuje się szerszym zakresem diagnostycznym (17 wirusów oddechowych + SARS-CoV-2), wyższą czułością w przypadku koronawirusa ze względu na obniżony limit detekcji ze 100 do 50 kopii RNA oraz identyfikację zestawu 4 genów charakterystycznych dla SARS-CoV-2 zamiast dotychczasowo identyfikowanych 3 genów. Zakończona ewaluacja oznaczała również rozszerzenie oferty sprzedażowej Emitenta.

Początek III kwartału 2020 roku wiązał się ze zwiększeniem przepustowości Laboratorium Diagnostyki Molekularnej Emitenta. Od lipca możliwe jest realizowanie nawet do 1000 testów diagnostycznych w ciągu doby. Jednak brak wzrostu zachorowań w okresie letnim, zmniejszony popyt oraz zwiększająca się liczba laboratoriów wykonujących badania diagnostyczne w kierunku wirusa SARS CoV2 nie pozwoliły na pełne wykorzystanie potencjału laboratorium w tym okresie. Łączna liczba badań diagnostycznych wykonanych w 3 kwartale 2020 roku przekroczyła 18 000, a ogółem od początku roku do końca września 40 000 badań. Podobnie jak w 2 kwartale br. głównym źródłem przychodów Spółki były badania diagnostyczne w kierunku COVID-19, których udział w przychodach stanowił ponad 93%.

Od początku IV kwartału 2020 roku zanotowano znaczny wzrost popytu na badania w kierunku COVID-19. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu łączna liczba badań diagnostycznych wykonywanych przez Laboratorium Emitenta od początku roku przekroczyła już 75 000. Spółka jest w trakcie realizacji inwestycji umożliwiającej zwiększenie przepustowości laboratorium do 2000 próbek na dobę. Zakończenie prac planowane jest jeszcze w listopadzie br.

W trzecim kwartale 2020 roku w rachunku zysków i strat uwzględnione zostały koszty związane z emisją akcji w łącznej kwocie 305 253 zł. Znajdują się one w kosztach działalności operacyjnej w kwocie 99.000 zł. Częściowe finansowanie z dotacji w ramach projektu *Przygotowanie dokumentacji służącej pozyskaniu zewnętrznego finansowania dla spółki GENXONE Sp. z o.o. poprzez emisję akcji i ich debiut na rynku NewConnect GPW w Warszawie*, co ostatecznie pozwoliło ująć te środki w pozostałych przychodach operacyjnych w kwocie 74.253 zł. Nakłady związane z emisją akcji, które nie zostały dofinansowane dotacją unijną w kwocie 132.000 zł, znajdują się w innych kosztach finansowych. W aktywach bilansu Spółki nastąpił duży wzrost należności w stosunku do poprzedniego kwartału – wyniósł on 1.237.256,09 zł. Ta kwota wynika głównie z wystawionych w końcówce września faktur sprzedażowych, które zostały uregulowane w październiku.

Zespół badawczo-rozwojowy Spółki prowadził intensywne prace nad odczytywaniem genomów koronawirusa SARS-CoV-2 wykorzystując w tym celu sekwencjonowanie nanoporowe. W efekcie prac do międzynarodowej bazy GISAID trafiło 17 genomów koronawirusa od polskich pacjentów. Projekt odczytania informacji genetycznej ma charakter naukowy, jest finansowany z własnych środków, a jego efekty mają mieć zastosowanie w tworzeniu uniwersalnych narzędzi walki z pandemią.

W końcówce kwartału nastąpiło uruchomienie sprzedaży diagnostycznych paneli testów dotyczących infekcji dróg moczowo-płciowych. Panele trafiły do oferty sklepu on-line, a także do oferty podmiotów pozostających w stałej współpracy handlowej. Rozszerzenie oferty to z jednej strony szansa na nowe kanały sprzedaży, zwiększenie grupy docelowej, ale także potwierdzenie istotności badań molekularnych w działaniach profilaktycznych i diagnostycznych. Spółka zakłada dalsze promowanie wiedzy o możliwościach i dostępności testów multipleks Real Time PCR. Zwiększenie popytu w tym zakresie ma kluczowe znaczenie dla strategii cenowej. Spółka jest zainteresowana współpracą z podmiotami, które generowałyby stałą, sukcesywnie ponawianą liczbę badań.

Z uwagi na znaczny wzrost popytu na badania w kierunku infekcji wirusem SARS CoV2 na początku IV kwartału 2020 roku Emitent czasowo zawiesił wykonywanie innych badań diagnostycznych. Wznowienie oferty planowane jest na koniec listopada, tj. po zakończeniu inwestycji Spółki związanej ze zwiększeniem przepustowości laboratorium diagnostycznego.

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 2020.

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

Trzeci kwartał 2020 roku, dzięki stabilniejszej sytuacji epidemicznej, pozwolił na wdrożenie nowych działań w zakresie innowacji. O ile w projekt NCBIr, w ramach którego Spółka opracowuje innowacyjny test do diagnostyki ran pooperacyjnych z wykorzystaniem technologii sekwencjonowania nowej generacji NGS, zyskał oficjalną zgodę na zawieszenie realizacji, tak działania związane z przeciwdziałaniem pandemii były kontynuowane i rozwijane.

Do sprzedaży trafiła ulepszona wersja testu identyfikującego SARS-CoV-2. Najnowszy produkt firmy Seegene, walidowany w laboratorium Emitenta to test o znacząco wyższej specyficzności ze względu na identyfikację zestawu aż 4 genów charakterystycznych dla SARS-CoV-2. Laboratorium Diagnostyki Molekularnej dokonało walidacji testu identyfikującego 17 wirusów odpowiedzialnych za choroby górnych dróg oddechowych, oraz koronawirusa SARS-CoV-2. Diagnostyka oparta o wyniki takiego testu daje znacznie szerszą informację diagnostyczną dotyczącą całego spektrum wirusów oddechowych w tym o ewentualnych infekcjach towarzyszących, co ma istotne znaczenie przy podejmowaniu decyzji terapeutycznych przez lekarza prowadzącego.

W trzecim kwartale spółka kontynuowała prace polegające na optymalizacji protokołów laboratoryjnych do odczytywania i składania sekwencji genomów koronawirusa SARS-CoV-2. Wybrane pozytywne próbki tych wirusów zidentyfikowane w Laboratorium Diagnostyki Molekularnej były następnie zsekwencjonowane w laboratorium Badawczo-Rozwojowym i przeanalizowane w dziale bioinformatyki. Uzyskane dane spółka udostępniła w międzynarodowej bazie GISAID, w której publikowane są wyniki sekwencjonowania koronawirusa z całego świata. Jest to publiczna baza zawierająca dane o sekwencjach wirusów grypy, a teraz również koronawirusa SARS-CoV-2. Jej celem jest wsparcie podstawowych badań naukowych oraz wszelkich działań w zakresie zdrowia publicznego. Dodatkowo wszystkie udostępnione w bazie GISAID informacje zostały poddane analizie bioinformatycznej, na podstawie której zespół podsumował tempo mutacji koronawirusa czy też ilość odkrytych szczepów. Na tej podstawie została również przygotowana interaktywna mapa genetyczna koronawirusa, która przybliży odległość genetyczną między przeanalizowanymi na całym świecie próbkami. Całość prac została wykonana z własnych środków, a wynik analizy został udostępniony na firmowej stronie internetowej oraz portalu biotechnologia.pl. Kompleksowa wiedza na temat transmisji i sposobu mutowania koronawirusa jest nieoceniona w procesie tworzenia narzędzi przeciwdziałania pandemii.

Ostatnie tygodnie trzeciego kwartału upłynęły na przygotowaniach do uruchomienia Punktu Pobrań wymazów do badań w kierunku COVID-19, a także dla pozostałych paneli oddechowych. Otwarcie Punktu ma istotne znaczenie dla wdrożenia do sprzedaży usług testowania Pacjentom Indywidualnym. Otwarty punkt pobrań obsługuje zarówno

prywatnych pacjentów indywidualnych jak i pacjentów kierowanych przez NFZ w ramach rozszerzonej umowy dotyczącej badań refundowanych. Przełożenie doświadczenia z pracy laboratorium na organizację pracy Punktu Pobrań pozwoliło na sprawne realizowanie działań. Profesjonalne pobieranie wymazów umożliwiło sprzedaż testów w kierunku SARS-CoV-2 klientom indywidualnym za pośrednictwem sklepu on-line. Był to także jeden z pierwszych punktów w Poznaniu dostępnych dla pieszych pacjentów w ramach NFZ.

Pod koniec kwartału spółka wznowiła także działania w ramach projektu „Charakterystyka mikrobiomu jelitowego osób zdrowych przy pomocy sekwencjonowania z wykorzystaniem technologii NGS”. Spółka planuje wdrożyć do komercyjnej sprzedaży analizę mikrobiomu jelitowego pod odrębną marką nazwaną NANOBIOME. Marka NANOBIOME ma opracowaną kompleksową strategię marketingową uwzględniającą jej pozycjonowanie wizerunkowe, a także doprecyzowującą konkretne grupy docelowe klientów. Na tej podstawie został zaprojektowany również logotyp nowej marki oraz cały brandbook prezentujący format komunikacji wizualnej. Wznowiono analizy sekwencjonowania WGS przesłanych próbek dla bazy referencyjnej, dopracowywano elementy raportu wynikowego, co ma doprowadzić do wydania wyników tym ochotnikom, którzy w ramach projektu przesłali próbki oraz wypełnili cały kwestionariusz dotyczący stylu życia.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

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	Głowy na WZA	% w głosach
TOROX EKO FIZAN	656 768	19,93%	656 768	19,93%
Michał Kaszuba	473 420	14,37%	473 420	14,37%
MEDCAMP SA	436 852	13,26%	436 852	13,26%
Diagnostyka Sp. z o.o.	361 407	10,97%	361 407	10,97%
Carpathia Capital SA	253 069	7,68%	253 069	7,68%
Seppi Investment LTD	11 415	0,35%	11 415	0,35%
Moonrock Enterprise SA	21 155	0,64%	21 155	0,64%
Pozostali	1 080 914	32,80%	1 080 914	32,80%
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	22	19
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	5	----

Dane na koniec III kwartału 2020 r.

Złotniki, dnia 13.11.2020 r.

Prezes Zarządu

Michał Kaszuba