



# Raport Kwartalny Genomed S.A.

za okres od 01.01.2018 roku do 31.03.2018 roku

Warszawa, 15.05.2018

## 1. Informacje o Spółce

<b>Nazwa i siedziba Spółki</b>	Genomed Spółka Akcyjna ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa
<b>Telefon i adres poczty elektronicznej</b>	+48 22 644 60 19 zarzad@genomed.pl
<b>Podstawowy przedmiot działalności</b>	prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
<b>Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki</b>	XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m.st. Warszawy
<b>Rodzaj rejestru i numer wpisu</b>	Nr KRS 0000374741
<b>NIP</b>	7010083563
<b>REGON</b>	141108082
<b>Zarząd Spółki</b>	Anna Boguszewska-Chachulska - Prezes Zarządu Marek Zagulski - Członek Zarządu Andrzej Pałucha - Członek Zarządu Tomasz Danis - Członek Zarządu
<b>Rada Nadzorcza Spółki</b>	Maciej Kowalski - Przewodniczący Rady Nadzorczej Piotr Skowron - Członek Rady Nadzorczej Tomasz Bykowski - Członek Rady Nadzorczej Bogusław Bobula - Członek Rady Nadzorczej Mieczysław Prószyński - Członek Rady Nadzorczej
<b>Informacje o Spółce</b>	Genomed S.A. jest Spółką zajmującą się odczytywaniem i przetwarzaniem informacji zawartej w DNA, w tym diagnostyką genetyczną. Spółka świadczy usługi w zakresie sekwencjonowania, analizy i syntezy DNA. Działalność Genomedu opiera się na wdrażaniu najnowszych technologii sekwencjonowania DNA na potrzeby instytucji naukowych, szpitali, klinik, firm biotechnologicznych, sieci laboratoriów diagnostycznych oraz klientów indywidualnych.

## 2. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad (polityki) rachunkowości

Niniejszy raport, obejmujący kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za pierwszy kwartał 2018 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.

W prezentowanym okresie, zgodnie z rekomendacją biegłego rewidenta, Emitent uchwałą Zarządu z dnia 8 stycznia 2018 roku wprowadził nową treść zasad (polityki) rachunkowości, uchylając poprzednio obowiązującą. Nowo wprowadzone zasady rachunkowości, w tym nowy plan kont, obowiązują od 01.01.2018 roku. Pierwszym raportem okresowym, który zawiera sprawozdanie finansowe sporządzone według nowych zasad rachunkowości, jest raport za I kwartał 2018 r.

Nowa treść polityki rachunkowości znajduje się w załączniku do raportu.

<b>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.</b>	
<b>Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)</b>	<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>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	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.
<b>Zaliczki na dostawy</b>	Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

<b>Należności</b>	<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 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>
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<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>
<b>Środki pieniężne</b>	<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"> <li>• różnice dodatnie odnosi się na przychody finansowe z tytułu dodatnich różnic kursowych,</li> <li>• różnice ujemne odnosi się na pozostałe koszty finansowe z tytułu ujemnych różnic kursowych.</li> </ul>
<b>Rezerwy</b>	<p>Rezerwy tworzy się na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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;</li> <li>• 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.</li> </ul> <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>

<b>Zobowiązania</b>	Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. W zależności od terminu wymagalności, zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). 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. 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.
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	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.
<b>Koszty sprzedanych towarów i materiałów</b>	Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych usług, wycenionych po koszcie wytworzenia.
<b>Pozostałe przychody i koszty operacyjne</b>	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.
<b>Przychody i koszty finansowe</b>	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.
<b>Podatek dochodowy</b>	Wpływający na wynik finansowy netto podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część odroczonej i bieżącej. Część odroczonej w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu sprawozdawczego.
<b>Podatek odroczony</b>	<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.
<b>Leasing</b>	Spółka, w księgach wykazuje środki trwałe nabyte na podstawie umowy leasingu operacyjnego, tak jak środki trwałe 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.
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje, zaliczone do aktywów trwałych, wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### 3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

Informacje finansowe zawarte w niniejszym raporcie zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności Emitenta.

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres pierwszego kwartału 2018 roku, tj. okres od 01.01.2018 roku do 31.03.2018 roku oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedzającego.

Zamieszczone w raporcie dane finansowe wyrażone są w złotych polskich.

#### **BILANS GENOMED S.A.**

<b>AKTYWA</b>		<b>Stan na 31.03.2018</b>	<b>Stan na 31.03.2017</b>
<b>A.</b>	<b>Majątek trwały</b>	<b>2 073 962,98</b>	<b>1 603 187,61</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>17 008,76</b>	<b>67 013,96</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	17 008,76	67 013,96
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 960 069,22</b>	<b>1 475 415,94</b>
1.	Środki trwałe	1 914 623,93	1 461 519,11
2.	Środki trwałe w budowie	45 445,29	13 896,83
3.	Zaliczki na poczet inwestycji		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	50 000,00	50 000,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>46 885,00</b>	<b>10 757,71</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 885,00	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		10 757,71
<b>B.</b>	<b>Majątek obrotowy</b>	<b>6 032 201,56</b>	<b>5 354 095,51</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>930 164,15</b>	<b>890 007,71</b>
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	918 158,15	890 007,71
5.	Zaliczki na poczet dostaw	12 006,00	
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 383 025,63</b>	<b>823 476,01</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych		

2.	Należności od pozostałych jednostek	1 383 025,63	823 476,01
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 719 011,78</b>	<b>3 640 611,79</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 339 715,12	3 592 114,76
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 339 715,12	3 592 114,76
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 339 715,12	3 592 114,76
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	379 296,66	48 497,03
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>Suma aktywów</b>		<b>8 106 164,54</b>	<b>6 957 283,12</b>

<b>PASYWA</b>		<b>Stan na 31.03.2018</b>	<b>Stan na 31.03.2017</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 682 106,88</b>	<b>4 534 363,84</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
<b>II.</b>	<b>Należne, wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>5 895 668,77</b>	<b>4 460 338,84</b>
<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>-231 500,93</b>
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>654 308,01</b>	<b>173 395,83</b>
<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 424 057,66</b>	<b>2 422 919,28</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>170 679,70</b>	<b>0,00</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 621,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	145 037,81	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	15 020,89	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>55 315,59</b>	<b>63 674,70</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	55 315,59	63 674,70
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 133 078,15</b>	<b>1 876 297,03</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 133 078,15	1 876 297,03
3.	Fundusze specjalne		
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>64 984,22</b>	<b>482 947,55</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	64 984,22	482 947,55
<b>Suma pasywów</b>		<b>8 106 164,54</b>	<b>6 957 283,12</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GENOMED S.A.

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.01- 31.03.2018	za okres 01.01- 31.03.2017
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 779 726,16</b>	<b>4 088 824,63</b>
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 635 944,63	3 986 527,36
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	143 781,53	102 297,27
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 454 511,72</b>	<b>4 331 399,59</b>
I.	Amortyzacja	201 028,85	234 582,58
II.	Zużycie materiałów i energii	1 719 785,93	1 497 637,33
III.	Usługi obce	1 099 276,74	1 421 401,27
IV.	Podatki i opłaty	9 664,13	1 233,79
V.	Wynagrodzenia	930 448,08	769 713,75
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	158 579,31	107 938,11
VII.	Pozostałe	232 370,84	232 711,85
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	103 357,84	66 180,91
<b>C.</b>	<b>Zysk / Strata ze sprzedaży</b>	<b>325 214,44</b>	<b>-242 574,96</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>519 104,45</b>	<b>481 951,51</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	488 331,28	468 331,48
III.	Inne przychody operacyjne	30 773,17	13 620,03
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>28 673,60</b>	<b>16 761,77</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	28 673,60	16 761,77
<b>F.</b>	<b>Zysk / Strata na działalności operacyjnej</b>	<b>815 645,29</b>	<b>222 614,78</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>10 061,73</b>	<b>31 891,12</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach ,w tym:		
II.	Odsetki, w tym:	10 061,73	9 168,48
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		22 722,64
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 587,01</b>	<b>44 174,07</b>
I.	Odsetki w tym:	628,18	239,88
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	7 958,83	43 934,19
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata z działalności gospodarczej</b>	<b>817 120,01</b>	<b>210 331,83</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk / Strata brutto</b>	<b>817 120,01</b>	<b>210 331,83</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>162 812,00</b>	<b>36 936,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>654 308,01</b>	<b>173 395,83</b>



## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH GENOMED S.A.

Lp.	Tytuł	za okres 01.01- 31.03.2018	za okres 01.01- 31.03.2017
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>654 308,01</b>	<b>173 395,83</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem:</b>	<b>-1 033 375,10</b>	<b>-97 379,58</b>
1	Amortyzacja	201 028,85	234 582,58
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw		
6	Zmiana stanu zapasów	-7 429,11	-226 466,99
7	Zmiana stanu należności	441 662,10	20 596,30
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-400 953,01	277 627,94
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 088 674,99	-403 719,41
10	Inne korekty	-179 008,94	
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-379 067,09</b>	<b>76 016,25</b>
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym;		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>123 434,82</b>	<b>139 779,82</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	123 434,82	139 779,82
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
4	inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-123 434,82</b>	<b>-139 779,82</b>
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>-34 701,89</b>	<b>-37 553,86</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
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	-34 701,89	-37 553,86
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		

<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>34 701,89</b>	<b>37 553,86</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-467 800,02</b>	<b>-26 209,71</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-467 800,02</b>	<b>-26 209,71</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 807 515,14</b>	<b>3 618 324,47</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>3 339 715,12</b>	<b>3 592 114,76</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

### **ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GENOMED S.A.**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>01.01-31.03.2018</b>	<b>01.01-31.03.2017</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 027 798,87</b>	<b>4 360 968,01</b>
	- korekty błędów podstawowych		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 460 338,84</b>	<b>4 360 968,01</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	132 130,10	132 130,10
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 460 338,84</b>	<b>4 460 338,84</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego zysk roku ubiegłego	1 435 329,93	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	<b>5 895 668,77</b>	<b>4 460 338,84</b>
<b>5</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okresu</b>		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-339 173,56</b>	<b>-611 404,33</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-339 173,56	-611 404,33
	Zmniejszenie pokrycie strat z zysku ubiegłego roku	339 173,56	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
	- korekty błędów podstawowych		

7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-231 500,93
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-231 500,93
<b>8</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>654 308,01</b>	<b>173 395,83</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 682 106,88</b>	<b>4 534 363,84</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

#### **4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

Przychody netto Spółki ze sprzedaży za I kwartał 2018 roku wyniosły 4,8 mln PLN. Spółka zamknęła I kwartał zyskiem brutto w wysokości 0,8 mln PLN (zysk netto 0,65 mln PLN). EBITDA w I kwartale wyniosła 1 mln PLN.

W I kwartale 2018 roku, w porównaniu do tego samego okresu roku poprzedniego, przychody wzrosły o 16 % przy wzroście kosztów działalności operacyjnej o 3%.

Istotny wzrost przychodów w stosunku do poprzedniego roku oraz dodatni wynik finansowy Spółki w I kwartale 2018 roku wynikają z ciągłego rozwoju sprzedaży oferty usług opartych na technologii sekwencjonowania nowej generacji (ang. NGS), wykorzystywanej na skalę masową w obszarze B2B i B2C przez Emitenta jako pierwszą firmę w Polsce.

Do oferowanych na szeroką skalę i popularnych wśród klientów indywidualnych badań należą nieinwazyjne badania prenatalne oraz badania przesiewowe w kierunku predyspozycji do nowotworów i nosicielstwa wariantów warunkujących częste w naszej populacji choroby genetyczne. Genomed SA ma także ugruntowaną pozycję jako główny dostawca zaawansowanych usług NGS wraz z analizą bioinformatyczną dla jednostek naukowych i firm w całej Polsce.

#### **5. Informacja zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, a w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych**

Dzięki aktywności działu marketingu i sprzedaży w I kwartale tego roku Spółka podpisała szereg nowych umów, związanych z usługami dla sektora naukowego, pozyskując także nowych klientów instytucjonalnych, min. trzyletnią umowę z Centrum Onkologii - Instytutem im. Marii Curie-Skłodowskiej w Warszawie – na usługi sekwencjonowania i syntezy oligonukleotydów. Spółka podpisała także kolejne umowy na usługi sekwencjonowania genomowego z Uniwersytetem Warszawskim, Uniwersytetem Śląskim w Katowicach oraz Instytutem Agrofizyki PAN w Lublinie.

W pierwszym kwartale Emitent kontynuował intensywne działania edukacyjne i promocyjne, podnoszące wiedzę na temat znaczenia i zastosowania badań genetycznych w nowoczesnej medycynie. W styczniu 2018 roku Genomed zorganizował po raz piąty szkolenie dla lekarzy, akredytowane przez Izbę Lekarską – symposium „Badania genetyczne w praktyce ginekologicznej”, w którym wzięło udział kilkudziesięciu lekarzy z całej Polski. W czasie spotkania zaprezentowany został nieinwazyjny, genetyczny test prenatalny Sanco Test RHD, wykonywany z krwi matki w celu oceny czynnika RhD u płodu w trakcie ciąży. Test RHD Sanco jest jedynym takim testem, dostępnym komercyjnie na rodzimym rynku badań genetycznych, czyniąc Genomed S.A. pionierem w tym obszarze diagnostyki.

Laboratoria Genomed S.A. uczestniczyły jako jedyne w Polsce w kontrolach jakości European Molecular Quality Network (EMQN) za rok 2017 w zakresie nieinwazyjnego, genetycznego badania prenatalnego oraz sekwencjonowania nowej generacji dla mutacji somatycznych. Najwyższe noty na uzyskanych w lutym 2018 roku certyfikatach EMQN potwierdzają doświadczenie zespołu w zakresie zastosowania najbardziej nowoczesnych technik diagnostyki genetycznej oraz najwyższą jakość oferowanych badań.

W I kwartale 2018 roku zakończono istotną część projektu w ramach programu strategicznego „Profilaktyka i leczenie chorób cywilizacyjnych” – STRATEGMED, zatytułowanego „Innowacyjna strategia diagnostyki, profilaktyki, adjuwantowej terapii wybranych schorzeń neurodegeneracyjnych w populacji”: opracowano wyniki sekwencjonowania eksomu dla grupy prawie 100 pacjentów (wyniki zaprezentowane zostaną na konferencji European Society of Human Genetics w czerwcu tego roku w Mediolanie), a także ustalono ostateczną metodykę wykonywania panelu diagnostycznego w kierunku zaniku plamki, związanego z wiekiem (ang. AMD).

Spółka realizuje również projekt w ramach Działania 1.2 "Projekty badawczo-rozwojowe" dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020, ukierunkowanego na opracowanie metody tzw. „płynnej biopsji” – prowadząc zaawansowane prace nad optymalną metodą detekcji wariantów nowotworowych dla polskich pacjentów oraz nad analizą wariantów strukturalnych w celach profilaktycznych.

## **6. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz sprzedaży na rok 2018, w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2018.

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

Na dzień 31 marca 2018 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 31.

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

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.

Wyszczególnienie	liczba akcji	liczba głosów na WZA	udział w kapitale zakładowym	udział w głosach na WZA
MCI.CreditVentures 2.0 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	475 084	927 168	35,96%	37,36%
Marek Zagulski	268 674	530 674	20,33%	21,39%
Anna Boguszevska-Chachulska	117 640	227 140	8,90%	9,15%
Andrzej Pałucha	74 000	148 000	5,60%	5,96%
Iwona Wach	74 000	148 000	5,60%	5,96%
Andrzej Migdalski	65 498	129 498	4,96%	5,22%
Pozostałe akcje serii A1	124 500	249 000	9,42%	10,03%
Akcje serii A2	35 916	35 916	2,72%	1,45%
Pozostałe akcje serii B	85 989	85 989	6,51%	3,47%
<b>SUMA</b>	<b>1 321 301</b>	<b>2 481 385</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

## 10. 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

Marek Zagulski  
Członek Zarządu