



Raport Roczny Genomed S.A.
za rok obrotowy 2023

Warszawa, 24.05.2024

1. Pismo Zarządu Genomed S.A. do Akcjonariuszy

Szanowni Państwo,

Przekazujemy Państwu raport roczny Genomed S.A., prezentujący wyniki osiągnięte przez Spółkę w 2023 roku.

Przychody Genomed S.A. w 2023 roku wzrosły w stosunku do roku 2022 o **9,88%** (**22 481,67 tys. zł** w porównaniu z 20 459,46 tys. zł w 2022 roku) przy wzroście kosztów działalności operacyjnej o 4,59%. Spółka uzyskała zysk netto w wysokości **926,25** tys. zł i EBITDA w wysokości **1 862,45** tys. zł.

Spółka podniosła wskaźniki rentowności, osiągając rentowność netto na poziomie **4,12%**, zwrot na kapitale własnym w wysokości **9,21%** oraz dodatni wynik ze sprzedaży. Dobre wartości wskaźnika bieżącej płynności (**5,50**) oraz wskaźnika płynności przyspieszonej (**4,12**) potwierdzają wiarygodność i wypłacalność firmy, są też gwarancją zachowania równowagi finansowej Spółki w sytuacji zmniejszonej stabilności rynku, związanej z wysoką inflacją i konfliktem w Ukrainie.

Genomed S.A. wzmocniła w roku 2023 swą wiodącą pozycję na polskim rynku usług sekwencjonowania i syntezy DNA oraz diagnostyki genetycznej, konsekwentnie rozwijając i zacieśniając współpracę ze spółkami z grupy Diagnostyka. Oferta badań opartych na panelach wielogenowych i sekwencjonowaniu eksomu pacjenta (badanie WES) oraz badań profilaktycznych spotyka się z ogromnym zainteresowaniem lekarzy i pacjentów. Rozwój zespołu diagnostów, analizujących dane genomowe oraz narzędzi bioinformatycznych a także uruchomienie nowej strony (<https://diagnostyka.genomed.pl>), ułatwiającej zamówienie i bezpieczne przekazanie wyników badań diagnostycznych, zaowocował **48%** wzrostem w sprzedaży wyżej wymienionych badań.

W 2023 roku Emitent wdrożył do swojej oferty sprzedaż licencji na dostęp do autorskiego oprogramowania bioinformatycznego, umożliwiającego analizę diagnostyczną danych panelowych i WES, i usługi izolacji materiału genetycznego z próbek zakaźnych dla laboratoriów naukowych.

W roku 2024 Spółka planuje dalszy rozwój i rozszerzanie zakresu działalności zarówno w obszarach B2C, jak i B2B, także w oparciu o nowe technologie sekwencjonowania, których zastosowanie pozwoli na obniżenie kosztów a w konsekwencji - cen oferowanych usług. W związku z tym przewidywany jest dalszy wzrost przychodów Spółki.

Dziękujemy Akcjonariuszom i Inwestorom za okazane nam zaufanie oraz Pracownikom Genomed S.A. za zaangażowanie i inwencję. Stały wkład zespołu firmy w rozwój innowacyjnych usług pozwolił na osiągnięcie dobrego wyniku za rok 2023.

Z poważaniem,

Zarząd Genomed S.A.

2. Wybrane dane finansowe w PLN oraz przeliczone na Euro

Pozycje bilansowe, jak i pozycje rachunku zysku i strat, przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski średniego kursu euro odpowiednio na dzień 30.12.2022 r. oraz 29.12.2023 r., który wynosił:

- na dzień 30.12.2022 r. – 4,6899 PLN,
- na dzień 29.12.2023 r. – 4,3480 PLN.

	31.12.2023 w PLN	31.12.2022 w PLN	31.12.2023 w EURO	31.12.2022 w EURO
A AKTYWA TRWAŁE	1 472 310,11	1 893 387,09	338 617,78	403 715,88
I Wartości niematerialne i prawne	90 724,74	5 737,20	20 865,86	1 223,31
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 198 721,34	1 698 438,82	275 694,88	362 148,20
III Należności długoterminowe	50 000,00	50 000,00	11 499,54	10 661,21
IV Inwestycje długoterminowe	12 500,00	37 500,00	2 874,89	7 995,91
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120 364,03	101 711,07	27 682,62	21 687,26
B AKTYWA OBROTOWE	9 424 296,05	7 258 704,52	2 167 501,39	1 547 731,19
I Zapasy	2 015 745,58	2 070 527,92	463 602,94	441 486,58
II Należności krótkoterminowe	1 786 004,80	1 456 910,11	410 764,67	310 648,44
III Inwestycje krótkoterminowe	5 262 225,80	3 489 321,85	1 210 263,52	744 007,73
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 262 225,80	3 489 321,85	1 210 263,52	744 007,73
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	360 319,87	241 944,64	82 870,26	51 588,44
C NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
D UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	1 223 946,00	1 223 946,00	281 496,32	260 974,86
AKTYWA OGÓŁEM	12 120 552,16	10 376 037,61	2 787 615,49	2 212 421,93

	31.12.2023 w PLN	31.12.2022 w PLN	31.12.2023 w EURO	31.12.2022 w EURO
A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 060 933,86	9 134 687,10	2 313 922,23	1 947 736,01
I Kapitał (fundusz) podstawowy	132 130,10	132 130,10	30 388,71	28 173,33
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	7 778 557,00	7 440 600,19	1 788 996,55	1 586 515,74
V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 224 000,00	1 224 000,00	281 508,74	260 986,37
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Zysk (strata) netto	926 246,76	337 956,81	213 028,23	72 060,56
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 059 618,30	1 241 350,51	473 693,26	264 685,92
I Rezerwy na zobowiązania	341 265,97	177 503,79	78 488,03	37 848,10
II Zobowiązania długoterminowe	6 362,94	21 829,93	1 463,42	4 654,67
III Zobowiązania krótkoterminowe	1 711 989,39	1 042 016,79	393 741,81	222 183,16
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
PASYWA OGÓŁEM	12 120 552,16	10 376 037,61	2 787 615,49	2 212 421,93

	01.01.2023- 31.12.2023 w PLN	01.01.2022- 31.12.2022 w PLN	01.01.2023- 31.12.2023 w EURO	01.01.2022- 31.12.2022 w EURO
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	22 481 677,46	20 459 464,79	5 170 578,99	4 362 452,25
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	1 440 776,83	341 309,14	331 365,42	72 775,36
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 243 821,04	356 544,92	286 067,40	76 023,99
ZYSK (STRATA) BRUTTO	1 051 777,79	368 891,69	241 899,22	78 656,62
ZYSK (STRATA) NETTO	926 246,76	337 956,81	213 028,23	72 060,56
AMORTYZACJA	618 633,00	722 118,66	142 279,90	153 973,15

3. Sprawozdanie finansowe za rok 2023

Roczne sprawozdanie finansowe zawarte jest w Załączniku nr 1 do niniejszego Raportu.

4. Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok 2023

Sprawozdanie Zarządu z działalności zawarte jest w Załączniku nr 2 do niniejszego Raportu.

5. Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

Członkowie Zarządu oświadczają, że według ich najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe oraz dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację finansową i majątkową Spółki oraz jej wynik finansowy, a także, że sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

6. Oświadczenie w sprawie zasad wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Zarząd oświadcza, że firma audytorska przeprowadzająca badanie rocznego sprawozdania finansowego została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz że podmiot ten oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

7. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie z badania przez podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego stanowi Załącznik nr 3 do niniejszego Raportu.

8. Oświadczenie na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego i przestrzegania zasad Dobrych Praktyk Spółek notowanych na Rynku NewConnect

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Emitent nie publikuje prognoz finansowych
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	

1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	NIE	Nie wpłynęły do Spółki takie pytania
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK	

<p>4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.</p>	<p>TAK</p>	
<p>5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p>	<p>TAK</p>	<p>Z uwagi na rodzaj i skalę prowadzonej działalności Spółka nie posiada wyodrębnionych komórek organizacyjnych kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zgodności działalności z prawem oraz audytu wewnętrznego. Zadania te realizowane są przez Członków Zarządu Genomed SA</p>
<p>6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.</p>	<p>TAK</p>	
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>	<p>TAK</p>	
<p>8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.</p>	<p>TAK</p>	

9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

TAK

10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.

TAK

11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.

TAK

12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.

TAK

13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	
14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	

W imieniu Zarządu

Anna Boguszevska-Chachulska

Prezes Zarządu

Marek Zagulski

Członek Zarządu