



# GENOMTEC S.A.

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY  
ZA III KWARTAŁ 2021 roku

Wrocław, dnia 8 listopada 2021 roku



## 1 List Zarządu

### Drodzy Akcjonariusze,

przedstawiamy Państwu raport kwartalny Spółki GENOMTEC S.A., który stanowi podsumowanie działalności oraz osiągnięć Genomtec w III kwartale 2021 roku. W tym czasie skoncentrowaliśmy się na intensywnych pracach związanych z fazą industrializacji naszej platformy Genomtec®ID, budowaniu wartości Genomtec poprzez ochronę własności intelektualnej oraz pracach związanych z dalszym rozwojem Spółki, w tym decyzji o przejściu na główny parkiet Giełdy Papierów Wartościowych.

W III kwartale 2021 roku prowadziliśmy aktywne działania mające na celu zabezpieczenie i ochronę praw własności intelektualnej Genomtec. W lipcu i sierpniu 2021 roku dokonaliśmy dwóch zgłoszeń patentowych w zakresach autorskiego zestawu starterów, metody diagnostyki oraz składu mieszaniny reakcyjnej do genetycznej diagnostyki *Neisseria meningitidis* (dwoinki zapalenia opon mózgowo-rdzeniowych) w technice LAMP oraz w zakresie autorskiego zestawu starterów, metody diagnostyki oraz składu mieszaniny reakcyjnej do genetycznej diagnostyki zakażeń bakterią *Salmonella enterica* w technice LAMP. Obydwu zgłoszeń dokonano w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej.

20 lipca 2021 roku do Rady Nadzorczej dołączył Pan Jarosław Oleszczuk. W lipcu 2021 roku odbyło się inauguracyjne posiedzenie nowo utworzonej Rady Naukowej Genomtec, w skład której weszli światowi eksperci: Pan Eric Garnier – posiadający 35-letnie doświadczenie w branży medycznej oraz prof. Krishnendu Chakrabarty – laureat wielu naukowych nagród, a także właściciel 18 patentów na rynku amerykańskim, specjalizujący się w obszarze technik mikroprzepływowych. Zadaniem Rady Naukowej Genomtec jest wsparcie Genomtec w dalszym rozwoju technologicznym, biznesowym oraz w zakresie obszaru klinicznego innowacyjnych produktów Spółki.

W dniu 6 sierpnia 2021 roku, Genomtec S.A. otrzymała od TÜV Rheinland certyfikat zgodności z normą ISO 13485. Certyfikat został wystawiony w zakresie projektowania i rozwoju urządzeń IVD do wykrywania wcześniej zdefiniowanych patogenów biologicznych. Uzyskanie certyfikatu, potwierdzającego wdrożenie systemu zarządzania jakością w Spółce, stanowi istotny krok na drodze do rejestracji systemu diagnostycznego Genomtec ID.

W sierpniu 2021 roku, zarząd Genomtec podjął decyzję o możliwości ubiegania się o przeniesienie notowań akcji Spółki z NewConnect na główny parkiet Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, która została zaakceptowana w dniu 13 września 2021 roku podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Genomtec. Przeniesienie notowań akcji Genomtec na rynek główny GPW zwiększy rozpoznawalność Spółki wśród największych polskich i międzynarodowych inwestorów, także tych, którzy nie inwestują na rynku NewConnect. Celem podjętych przez zarząd działań jest zbudowanie stabilnego akcjonariatu, który pozwoli w pełni odzwierciedlić wartość Genomtec i przełomowej technologii Emitenta. Dodatkowo, obecność na głównym parkiecie da możliwość pozyskania kolejnych inwestorów długoterminowych co będzie istotnym wsparciem w budowaniu strategii Spółki. Już po Dacie Bilansowej, w dniu 29 października 2021 roku, został złożony do Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o zatwierdzenie prospektu emisyjnego Spółki Genomtec S.A.

W sierpniu 2021 roku do Zarządu Spółki dołączył Charudutt Shah obejmując funkcję Chief Business Officer. Pan Charudutt Shah jest menadżerem wyższego szczebla z wieloletnim, międzynarodowym doświadczeniem m.in. w obszarze rozwoju biznesu, zarządzaniu marketingiem i sprzedażą oraz planowaniu strategicznym w sektorze genetycznej diagnostyki klinicznej.

We wrześniu 2021 roku otrzymaliśmy pozytywną decyzję Japońskiego Urzędu Patentowego przyznającą Genomtec S.A. ochronę patentową na wynalezionej technologii i urządzenie Genomtec®ID. Wynalazek z nową ochroną patentową obejmuje kluczowe rozwiązania techniczne związane z autorskim systemem bezkontaktowego grzania i detekcji temperatury opracowanym na potrzeby m.in. platformy POCT Genomtec®ID.


Jesteśmy na dobrej drodze do komercjalizacji naszej technologii i opartych na niej rozwiązań. Zdecydowaliśmy się na przyspieszenie komercjalizacji, informując inwestorów o rozpoczęciu analiz z tego obszaru w dniu 3 listopada 2021 roku.

Dziękujemy Inwestorom za okazane zaufanie, a naszym Pracownikom za wkład w rozwój działalności Spółki. Zapraszamy do zapoznania się dodatkowymi informacjami zawartymi w raporcie.

Miron Tokarski  
Prezes Zarządu

Michał Wachowski  
Członek Zarządu

Charudutt Shah  
Członek Zarządu


## 2 Wstęp

GENOMTEC Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Stabłowicka 147, 54-066 Wrocław, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000662554, NIP: 8992809452, REGON: 365935587.

Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego („GENOMTEC”, „GENOMTEC S.A.”, „Spółka”, „Jednostka”, „Emitent”).

Na 30 września 2021 roku („**Dzień Bilansowy**”) kapitał zakładowy GENOMTEC S.A. wynosił 815 854,00 zł i składał się z 8 158 540 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda („**Akcje**”).

Ten dokument („**Raport**”) zawiera kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe GENOMTEC S.A. za III kwartał 2021 roku.

Źródłem danych w Raporcie, o ile nie wskazano inaczej, jest GENOMTEC S.A.

Dniem publikacji Raportu („**Data Raportu**”) jest dzień 8 listopada 2021 roku.

Przez kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe w Raporcie rozumie się sprawozdanie finansowe Genomtec za okres 1 lipca - 30 września 2021 roku („**Okres Sprawozdawczy**”) sporządzone według polskich zasad rachunkowości.

„Ustawa o rachunkowości” lub „Uor” oznacza Ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

### 3 Spis treści

1	List Zarządu .....	2
2	Wstęp.....	3
3	Spis treści.....	4
4	Informacje o Emitencie .....	5
5	Sprawozdanie finansowe za okres III kwartału 2021 roku. ....	9
6	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	19
7	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale .....	22
8	Zdarzenia po dniu bilansowym, które miały miejsce przed publikacją Raportu.....	25
9.	Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	27
10.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji .....	28
11.	Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym .....	29
12.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nie objętych konsolidacją .....	29
13.	Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją .....	30
14.	Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją....	30
15.	Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu .....	30
16.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty .	30
17.	Definicje i objaśnienia skrótów .....	31
18.	Oświadczenie Zarządu i zatwierdzenie do publikacji .....	33

## 4 Informacje o Emitencie

### 4.1 Podstawowe informacje o Emitencie

<b>Firma Emitenta:</b>	GENOMTEC S.A.
<b>Forma prawna:</b>	Spółka akcyjna
<b>Kraj siedziby:</b>	Polska
<b>Siedziba i adres:</b>	54-066 Wrocław, ul. Stabłowicka 147
<b>Telefon:</b>	+48 793 440 931
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	office@genomtec.com
<b>Adres strony internetowej:</b>	<a href="http://www.genomtec.com">http://www.genomtec.com</a>
<b>Numer KRS:</b>	0000662554
<b>Numer REGON:</b>	365935587
<b>Numer NIP:</b>	8992809452
<b>Sąd rejestrowy:</b>	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

### 4.2 Zarząd

Skład Zarządu Emitenta na Datę Raportu był następujący:

<b>Miron Tokarski</b>	Prezes Zarządu
<b>Michał Wachowski</b>	Członek Zarządu
<b>Charudutt Shah</b>	Członek Zarządu (powołany z dniem 1 sierpnia 2021 roku)

### 4.3 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na Datę Raportu był następujący:

<b>Karol Hop</b>	Przewodniczący Rady Nadzorczej
<b>Krzysztof Krawczyk</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Michał Jank</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Jakub Swadźba</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Tomasz Jurek</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Krzysztof Dębowski</b>	Członek Rady Nadzorczej
<b>Jarosław Oleszczuk</b>	Członek Rady Nadzorczej (powołany z dniem 20 lipca 2021 roku)

#### 4.4 Opis działalności

Działalność Genomtec S.A. polega na prowadzeniu prac badawczo-rozwojowych w obszarze zastosowania metod izotermalnych w diagnostyce molekularnej. Flagowym projektem Spółki jest Genomtec ID, platforma diagnostyczna mająca szansę zostać nowym standardem diagnostyki, dzięki swojej mobilności, szybkości i skuteczności pozwala ona na wykrycie patogenów tj. wirusów, bakterii czy grzybów, a także mutacji genetycznych poprzez analizę materiału biologicznego: wymaz, moczu, ślina.

Kolejnym obszarem działalności Spółki jest opracowywanie i komercjalizacja testów mających zastosowanie między innymi w wykrywaniu chorób zakaźnych o podłożu wirusowym, w tym tak pilnej obecnie potrzebie medycznej jaką jest pandemia COVID-19 spowodowana wirusem SARS-CoV-2.



Doświadczenie zdobyte podczas zrealizowanych projektów naukowych oraz biznesowych, pozwoliło na opracowanie technologii, która pozbawiona jest wad dominującego obecnie podejścia do diagnostyki genetycznej, w tym ze szczególnym uwzględnieniem diagnostyki w miejscu opieki nad pacjentem (ang. *Point of Care Testing* - POCT) – tj. wielkość urządzenia, pobór energii, czas do uzyskania wyniku, koszt produkcji analizatora oraz kart reakcyjnych.

Mając na uwadze powyższe, Emitent podjął decyzję o rozwoju swoich urządzeń w oparciu o szybko rozwijającą się izotermalną metodę amplifikacji materiału genetycznego w technice LAMP. Spółka stosuje autorską zautomatyzowaną, wersję tej metody o nazwie SNAAT® (ang. *Streamlined Nucleic Acid Amplification Technology*).

Szacuje się, że roczne tempo wzrostu wartości rynku technik izotermalnej amplifikacji kwasów nukleinowych jest istotnie wyższe niż dotychczasowy rynkowy standard jakim jest reakcja łańcuchowa polimerazy PCR (ang. *Polymerase Chain Reaction*).

## 4.5 Projekty realizowane przez Spółkę

### 4.5.1 Genomtec ID



Genomtec ID to flagowe rozwiązanie technologiczne Spółki, które po zakończeniu prac rozwojowych będzie mogło oferować szybką diagnostykę genetyczną w technologii SNAAT®. System Genomtec ID pozwala na przeprowadzenie procesu diagnostycznego w miejscu opieki nad pacjentem (np. przychodnie POZ, apteki, gabinety lekarskie, szpitalne oddziały ratunkowe (SOR)) bez konieczności jego skomplikowanej oraz czasochłonnej obsługi w laboratorium przez wykwalifikowany personel. Aktualnie platforma Genomtec ID znajduje się na etapie industrializacji we współpracy z

partnerem zewnętrznym (ang. *Contract Development and Manufacturing Organization* - CDMO). Zdolność do wystąpienia o dopuszczenie urządzenia do obrotu na terenie Unii Europejskiej planowana jest do osiągnięcia w I połowie 2022 roku. Z uwagi jednak na perspektywiczny rozwój otoczenia rynkowego, w którym działa Spółka tj. branży szybkiej diagnostyki POCT oraz założone cele strategii rozwoju Spółki Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu przez Emitenta analizy możliwości przyspieszenia planowanej komercjalizacji platformy Genomtec® ID (raport bieżący ESPI numer 27/2021 z dnia 3 listopada 2021 roku).

### 4.5.2 Linia genetycznych testów laboratoryjnych, w tym test na SARS-CoV-2

Wykorzystując posiadane know-how oraz doświadczenie w obszarze zastosowania technologii izotermalnych w diagnostyce molekularnej, Emitent opracował i wprowadził na rynek testy wykrywające wirus SARS-CoV-2, które opierają się na wykorzystaniu izotermalnej metody RT-LAMP.

Testy diagnostyczne Genomtec, przeznaczone są dla laboratoriów do szybkiej identyfikacji genetycznej wirusa SARS-CoV-2 w próbce biologicznej (ślina, wymaz z nosa i/lub wymaz z gardła i/lub wymaz z jamy nosowo-gardłowej).



### 4.5.3 Genomtec Tumor oraz testy immuno-genetyczne

Genomtec Tumor oraz testy immuno-genetyczne to projekt na wczesnym etapie analiz nad rozwiązaniami bazującymi na technologii SNAAT® mającymi zastosowanie do szybkiej identyfikacji mutacji nowotworowych (lub predysponujących do choroby nowotworowej) w celu przyspieszenia właściwego leczenia. W systemie Genomtec Tumor możliwe będzie połączenie technologii SNAAT z biomarkerami białkowymi do badań przesiewowych i / lub wysoko specyficznej identyfikacji antygenów w badaniach immunologicznych. Wczesna faza tego projektu, szczególnie w porównaniu do Genomtec ID oraz testów laboratoryjnych powoduje, iż jest to projekt, którego dalszy rozwój będzie uzależniony od sukcesu pozostałych linii produktowych, lub pozyskania partnera branżowego czy też finansowania grantowego.

## 4.6 Własność intelektualna i przemysłowa

### 4.6.1 Ochrona patentowa

Ochrona patentowa posiadanej technologii czy procesów składających się na daną technologię stanowi kluczowy obszar budowania i chronienia wartości intelektualnej wypracowanej w Spółce.

Na Datę Raportu Spółka posiada patenty w USA, w Japonii oraz w Polsce oraz jest w toku postępowań patentowych na ponad 20 zgłoszeń patentowych.

#### Lista patentów Emitenta:

Lp.	Numer patentu	Kraj obowiązywania	Tytuł	Ważność
1	Pat. 235210	Polska	Sposób detekcji materiału genetycznego w próbce biologicznej oraz urządzenie do jego realizacji	21.12.2036
2	US 10781479	USA	A method of detecting genetic material in a biological sample and a device for its implementation	21.12.2036
3.	237232	Polska	Zestaw starterów do powielania sekwencji nukleotydowej <i>Borrelia burgdorferi</i> , sposób wykrywania <i>Borrelia burgdorferi</i> , sposób diagnostyki boreliozy i zestaw do diagnostyki boreliozy	20.10.2037
4.	-	Japonia	Method for detection of genetic material in a biological specimen, the device for the execution of this method	21.12.2036

W dniu 7 lipca 2021 roku, Genomtec dokonał zgłoszenia patentowego w zakresie autorskiego zestawu starterów, metody diagnostyki oraz składu mieszaniny reakcyjnej do genetycznej diagnostyki *Neisseria meningitidis* (dwoinka zapalenia opon mózgowo-rdzeniowych) w technice LAMP. Zarząd poinformował o tym w raporcie bieżącym ESPI numer 16/2021 z dnia 7 lipca 2021 roku. Zgłoszenie zostało dokonane w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej. Zgłoszony zestaw diagnostyczny wchodzi w skład panelu zakażeń ogólnoustrojowych planowanego w Genomtec®ID – mobilnej platformy badań genetycznych, która jest flagowym rozwiązaniem Spółki.

Spółka w raporcie bieżącym ESPI numer 21/2021 z dnia 25 sierpnia 2021 roku poinformowała o dokonaniu zgłoszenia patentowego w zakresie autorskiego zestawu starterów, metody diagnostyki oraz składu mieszaniny reakcyjnej do genetycznej diagnostyki zakażeń bakterią *Salmonella enterica* w technice LAMP. Zgłoszenie zostało dokonane w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej.

W dniu 21 września 2021 roku, Emitent otrzymał pozytywną decyzję Japońskiego Urzędu Patentowego przyznającą Spółce ochronę patentową na wynalazone przez Genomtec SA technologie i urządzenie Genomtec®ID, o czym Zarząd Spółki informował w raporcie bieżącym ESPI numer 23/2021. Wynalazek z nową ochroną patentową obejmuje kluczowe rozwiązania techniczne związane z autorskim systemem bezkontaktowego grzania i detekcji temperatury opracowanym na potrzeby m.in. platformy POCT Genomtec®ID.



## 5 Sprawozdanie finansowe za okres III kwartału 2021 roku.

### 5.1 Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>33 623,37</b>	1 992,00	<b>204 162,99</b>	9 937,70
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 351,53	1 992,00	196 891,15	9 937,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	5 794,34	0,00	5 794,34	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 477,50	0,00	1 477,50	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 338 478,27</b>	<b>1 249 757,92</b>	<b>6 075 880,18</b>	<b>3 546 081,82</b>
I. Amortyzacja	74 309,55	53 178,96	262 091,15	162 494,34
II. Zużycie materiałów i energii	151 234,68	120 863,82	516 942,62	376 961,60
III. Usługi obce	517 147,64	650 118,95	2 673 999,13	1 650 833,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 808,88	3 871,60	4 089,86	5 297,60
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	430 443,08	391 524,36	1 946 033,08	1 130 180,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109 864,72	59 802,71	515 272,19	184 540,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	52 213,28	-29 602,48	100 838,12	35 774,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	456,44	0,00	56 614,03	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 304 854,90</b>	<b>-1 247 765,92</b>	<b>-5 871 717,19</b>	<b>-3 536 144,12</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>332 016,07</b>	<b>859 746,12</b>	<b>1 932 076,61</b>	<b>2 484 024,35</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	332 014,68	832 745,75	1 503 139,73	2 412 181,26
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1,39	27 000,37	428 936,88	71 843,09
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 101,94</b>	<b>4 579,42</b>	<b>43 901,26</b>	<b>5 960,61</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 101,94	4 579,42	43 901,26	5 960,61
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-978 940,77</b>	<b>-392 599,22</b>	<b>-3 983 541,84</b>	<b>-1 058 080,38</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 519,38</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	2 519,38
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>16 405,08</b>	<b>11 757,43</b>	<b>65 909,94</b>	<b>51 629,25</b>
I. Odsetki, w tym:	4 433,83	4 910,81	20 010,24	12 919,52
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	11 971,25	6 846,62	45 899,70	38 709,73
<b>I. Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-995 345,85</b>	<b>-404 356,65</b>	<b>-4 049 451,78</b>	<b>-1 107 190,25</b>
J. Podatek dochodowy	-47 799,76	-35 878,27	-317 896,66	-222 294,42
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-947 546,09</b>	<b>-368 478,38</b>	<b>-3 731 555,12</b>	<b>-884 895,83</b>

## 5.2 Bilans

### 5.2.1 Aktywa

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 788 727,36</b>	<b>1 132 264,80</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>33 872,08</b>	<b>29 480,10</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	33 872,08	29 480,10
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 148 021,96</b>	<b>836 245,46</b>
1. Środki trwałe	1 148 021,96	836 245,46
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 148 021,96	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	836 245,46
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 606 833,32</b>	<b>266 539,24</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	720 943,87	266 539,24
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	885 889,45	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 650 445,58</b>	<b>1 347 576,86</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>241 079,69</b>	<b>124 572,77</b>
1. Materiały	197 255,86	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	11 627,56	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	32 196,27	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>692 297,80</b>	<b>298 083,39</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	692 297,80	298 083,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	174 994,62	165 573,00
- do 12 miesięcy	174 994,62	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	112 634,55	107 245,05
c) inne	404 668,63	25 265,34
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 678 197,88</b>	<b>914 129,16</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 678 197,88	914 129,16
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 678 197,88	914 129,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 678 197,88	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>38 870,21</b>	<b>10 791,54</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>6 439 172,94</b>	<b>2 479 841,66</b>



## 5.2.2 Pasywa

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>4 019 911,28</b>	<b>761 096,49</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>815 854,00</b>	<b>742 854,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>9 712 658,08</b>	<b>2 115 928,08</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	9 712 658,08	2 115 928,08
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-2 777 045,68</b>	<b>-1 212 789,76</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-3 731 555,12</b>	<b>-884 895,83</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>2 419 261,66</b>	<b>1 718 745,17</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>63 769,83</b>	<b>44 244,82</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	63 769,83	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>442 342,34</b>	<b>320 216,42</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	442 342,34	320 216,42
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	442 342,34	320 216,42
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 068 816,01</b>	<b>1 130 536,76</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 068 816,01	1 130 536,76
a) kredyty i pożyczki	250 000,00	250 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	159 485,11	91 745,19
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	286 711,89	81 873,93
- do 12 miesięcy	286 711,89	81 873,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	555 555,56
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	141 277,75	48 886,85
h) z tytułu wynagrodzeń	231 341,26	102 475,24
i) inne	0,00	0,00



4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>844 333,48</b>	<b>223 747,17</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	844 333,48	223 747,17
- długoterminowe	790 624,68	143 391,75
- krótkoterminowe	53 708,80	80 355,42
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>6 439 172,94</b>	<b>2 479 841,66</b>

### 5.3 Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.07.2021 do 30.09.2021	01.07.2020 do 30.09.2020	01.01.2021 do 30.09.2021	01.01.2020 do 30.09.2020
<b>A. PRZEPIYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-947 546,09</b>	<b>-368 478,38</b>	<b>-3 731 555,12</b>	<b>-884 895,83</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-626 690,92</b>	<b>-1 019 634,31</b>	<b>-473 795,66</b>	<b>-2 218 711,59</b>
1. Amortyzacja	73 190,80	53 178,96	262 091,15	174 002,25
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	10 252,62	7 026,62	0,00	38 709,73
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 433,83	4 910,81	20 010,24	10 400,14
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-10 572,59	-1 066,71	-35 943,77	44 244,82
6. Zmiana stanu zapasów	-188 357,98	-251,58	-127 624,13	-124 572,77
7. Zmiana stanu należności	-173 248,99	-69 210,44	-285 221,49	-5 847,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-214 629,82	-98 172,59	186 104,31	371 491,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-147 103,53	-65 103,63	-455 211,97	-336 513,89
10. Inne korekty	19 344,74	-850 945,75	-38 000,00	-2 390 625,66
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-1 574 237,01</b>	<b>-1 388 112,69</b>	<b>-4 205 350,78</b>	<b>-3 103 607,42</b>
<b>B. PRZEPIYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>898 250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 450 165,92</b>	<b>50 819,38</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	50 819,38
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	50 819,38
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	2 519,38
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	48 300,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	898 250,00	0,00	2 450 165,92	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>919 080,57</b>	<b>54 750,00</b>	<b>2 665 108,50</b>	<b>62 287,62</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 830,57	54 750,00	214 942,58	62 287,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	898 250,00	0,00	2 450 165,92	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-20 830,57</b>	<b>-54 750,00</b>	<b>-214 942,58</b>	<b>-11 468,24</b>
<b>C. PRZEPIYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>921 678,91</b>	<b>0,00</b>	<b>2 751 758,74</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	83 000,00	0,00	83 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	250 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	838 678,91	0,00	2 418 758,74



<b>II. Wydatki</b>	<b>64 575,33</b>	<b>40 553,97</b>	<b>202 955,31</b>	<b>145 521,91</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	60 141,50	22 863,38	182 945,07	87 315,18
8. Odsetki	4 433,83	4 910,81	20 010,24	12 919,52
9. Inne wydatki finansowe	0,00	12 779,78	0,00	45 287,21
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-64 575,33</b>	<b>881 124,94</b>	<b>-202 955,31</b>	<b>2 606 236,83</b>
<b>D. PRZEPIYMY PIENIEŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 659 642,91</b>	<b>-561 737,75</b>	<b>-4 623 248,67</b>	<b>-508 838,83</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH, W TYM</b>	<b>-1 659 642,91</b>		<b>-4 623 248,67</b>	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	13 046,89		17 671,93	
<b>F. ŚRODKI PIENIEŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>4 337 840,79</b>	<b>1 475 866,91</b>	<b>7 301 446,55</b>	<b>1 422 967,99</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIEŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>2 678 197,88</b>	<b>914 129,16</b>	<b>2 678 197,88</b>	<b>914 129,16</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				



## 5.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 789 466,40</b>	<b>941 467,46</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 789 466,40</b>	<b>941 467,46</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>815 854,00</b>	<b>588 843,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	154 011,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	154 011,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	154 011,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	815 854,00	742 854,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>9 750 658,08</b>	<b>3 224 407,27</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-38 000,00	-1 108 479,19
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	528 958,20
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	528 958,20
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	38 000,00	1 637 437,39
- pokrycia straty	0,00	1 619 237,39
- inne	38 000,00	18 200,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 712 658,08	2 115 928,08
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 777 045,68</b>	<b>-2 871 782,81</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 777 045,68	-2 871 782,81



a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 777 045,68	-2 871 782,81
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	1 658 993,05
-pokrycie straty kapitałem zapasowym	0,00	1 619 237,39
-inne korekta wyniku	0,00	39 755,66
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 777 045,68	-1 212 789,76
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 777 045,68	-1 212 789,76
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-3 731 555,12</b>	<b>-884 895,83</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	3 731 555,12	884 895,83
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 019 911,28</b>	<b>761 096,49</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>4 019 911,28</b>	<b>761 096,49</b>

## 6 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

W III kw. 2021 roku nie wprowadzono żadnych zmian w polityce rachunkowości.

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

- Spółka prowadzi rachunkowość zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniami wydanymi na jej podstawie.
- W zakresie nieobjętym ustawą o rachunkowości spółka stosuje krajowe standardy rachunkowości.
- W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, spółka stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
- Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia, a kończący 31 grudnia.

### Zasady ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na Dzień Bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Jednostka stosując art. 4 ust 4. Uor (zasada istotności) przyjęła następujące założenia:

- 1) Do środków trwałych zalicza się ruchomości i nieruchomości oraz ulepszenia w obcych środkach trwałych o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 1500,00 zł.
- 2) Amortyzację środków trwałych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się metodę liniową.
- 3) Środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 1500,00 zł i nie przekraczającej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania (wyjątek może stanowić umowa z tytułu pozyskaniu dofinansowania).
- 4) Wartość składników majątkowych mających cechy środków trwałych o wartości początkowej niższej od podanej w pkt 1 powyżej zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej bądź materiałów składowych w magazynie.

Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące rozwiązania:

- Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się pozycje wykorzystywane w działalności operacyjnej o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej wynoszącej co najmniej 1500,00 zł.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000,00 zł umarza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania przy zastosowaniu metody liniowej przez okres określony dla danego rodzaju wartości niematerialne i prawne w przepisach podatkowych.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 1500,00 zł i nieprzekraczającej 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

**Amortyzacja**

Środki trwałe podlegają amortyzacji metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

**Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Zapasy**

Materiały i towary wycenia się według ceny nabycia, czyli ceny zakupu składnika aktywów, obejmującej kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększonej o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżonej o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Produkty gotowe wycenia się według kosztu wytworzenia nie wyższego od ceny sprzedaży netto na Dzień Bilansowy. Koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Koszty bezpośrednie obejmują wartość zużytych materiałów bezpośrednich, koszty pozyskania i przetworzenia związane bezpośrednio z produkcją i inne koszty poniesione w związku z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje w dniu wyceny.

Rozchód zapasów wycenia się według metody FIFO.

**Pozostałe aktywa i pasywa**

Krajowe środki pieniężne wykazywane są w księgach rachunkowych:

- gotówka w kasie - w wartości nominalnej,
- środki zgromadzone na rachunkach bankowych - w wartości nominalnej, przy czym wartość nominalna obejmuje również odsetki dopisane przez bank do stanu rachunków.

**Aktywa finansowe**

Długoterminowe i krótkoterminowe aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych, nie rzadziej niż na Dzień Bilansowy według ceny nabycia (lub ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne). Ich wartość ewidencyjna nie może być na Dzień Bilansowy wyższa od ich wartości rynkowej.

**Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Nominalne należności powiększa się o odsetki należne na Dzień Bilansowy tylko wówczas, gdy Spółka ma pewność, że zostaną uregulowane przez dłużnika.

**Zobowiązania**

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Kredyty i otrzymane pożyczki ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na Dzień Bilansowy wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Rezerwy – według uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

**Odroczony podatek dochodowy**

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

**Aktywa i pasywa w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych aktywa wycenia się na Dzień Bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych pasywa wycenia się na Dzień Bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

**Uznawanie przychodów**

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

**Sprzedaż towarów i usług**

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

W związku z uchwałą WZA nr 3/02/2021 z dnia 11 lutego 2021 roku oraz uchwałą Zarządu z dnia 25 lutego 2021 roku które dotyczyły rezygnacji Spółki ze stosowania uproszczeń dla jednostek mikro i małych przewidzianych w ustawie o rachunkowości dokonano zmiany w sposobie prezentowania sprawozdania finansowego, które obejmują:

- Prezentację umów leasingu operacyjnego w sprawozdaniu;
- Reklasyfikację środków trwałych z urządzeń technicznych i maszyn na inne środki trwałe;
- Podział przychodów przyszłych okresów na część krótkoterminową i długoterminową;
- Prezentację aktywów oraz rezerw z tyt. podatku odroczonego.

**Koszty i straty**

Przez koszty i straty Spółka 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.

## 7 Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Ze względu na model biznesowy Emitenta, na obecnym etapie rozwoju realizowanych projektów, Emitent nie generuje zysku netto. W III kwartale 2021 roku Emitent wygenerował stratę netto w kwocie niespełna 950 tys. zł. Strata netto była bezpośrednio związana z ponoszeniem istotnych kosztów operacyjnych przy jednoczesnym braku istotnych przychodów z działalności. Na wyniki osiągnięte przez Emitenta mają w szczególności wpływ nakłady ponoszone na realizację kolejnych etapów rozwoju projektów oraz pozyskiwane przez Emitenta finansowanie. Emitent podejmuje również działania, które będą miały w ocenie Emitenta przełożenie na wyniki w przyszłych kwartałach.

Kapitał własny Emitenta na dzień 30 września 2021 roku wyniósł ok. 4 mln zł.

Poniżej przedstawiono istotne wydarzenia z minionego kwartału:

### 7.1 Dokonanie zgłoszenia patentowego w dniu 7 lipca 2021 roku

W dniu 7 lipca 2021 roku (raport bieżący ESPI nr 16/2021) Emitent poinformował o dokonaniu zgłoszenia patentowego w zakresie technologii opracowywanej przez Emitenta.

Opisane zgłoszenie dotyczy autorskiego zestawu starterów, metody diagnostyki oraz składu mieszaniny reakcyjnej do genetycznej diagnostyki *Neisseria meningitidis* (dwoinka zapalenia opon mózgowo-rdzeniowych) w technice LAMP. Zgłoszenie zostało dokonane w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej.

*Neisseria Meningitidis* to gatunek Gram-ujemnych bakterii wywołujący zapalenie opon mózgowo-rdzeniowych oraz sepsę. Diagnostyka zakażeń meningokokami jest istotna, ponieważ mogą one występować nie tylko w postaci zachorowań sporadycznych, endemicznych, hiperendemicznych, ale również epidemicznych i pandemicznych. Aby skutecznie leczyć zakażenie meningokokowe, bardzo ważna jest szybka diagnostyka i rozpoznanie, ponieważ choroba rozwija się bardzo szybko.

Opracowanie zestawu starterów stanowi kluczowy element metody diagnostycznej opartej na technologii LAMP stosowanej przez Emitenta. Startery inicjują reakcję amplifikacji rozpoznając charakterystyczny fragment genomu patogenu. Opisane zgłoszenie patentowe zabezpiecza ryzyko użycia tego samego zestawu starterów przez firmy konkurencyjne.

### 7.2 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 20 lipca 2021 roku

W dniu 20 lipca 2021 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, podczas którego podjęto uchwałę numer 03/07/2021 w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej, na podstawie której powołano Pana Jarosława Oleszczuka w skład Rady Nadzorczej Genomtec SA. i powierzono mu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej (raporty bieżące EBI nr 13/2021 and EBI nr14/2021).

### 7.3 Powołanie Jarosława Oleszczuka do Rady Nadzorczej

W dniu 20 lipca 2021 roku do Rady Nadzorczej został powołany Pan Jarosław Oleszczuk, któremu powierzono funkcję Członka Rady Nadzorczej.

Pan Jarosław Oleszczuk jest absolwentem medycyny na Uniwersytecie Medycznym w Lublinie, natomiast doktorat obronił w Instytucie Centrum Zdrowia Matki Polki w Łodzi, zdobywając Nagrodę Prezesa Rady Ministrów. Był stypendystą Fundacji Nauki Polskiej. Ukończył również studia na kierunku biologii i immunologii na Uniwersytecie Victoria w Kanadzie. Jest autorem lub współautorem ponad 100 publikacji naukowych. Przez ostatnie cztery lata pełnił funkcję prezesa AstraZeneca Pharma Poland, a przed tym był związany z Abbott oraz AbbVie w Polsce, Belgii i Luksemburgu (dyrektor generalny), Novartis Pharma Polska (szefem operacji komercyjnych i dyrektor działu leków innowacyjnych) oraz kierował również oddziałem tej spółki w krajach bałtyckich. W latach 2002-2006 pracował w McKinsey & Company doradzając klientom z branży life sciences w USA, Francji, Belgii i Wielkiej Brytanii.

### 7.4 Rozpoczęcie pracy przez nowo powołanego członka zarządu

W dniu 1 sierpnia pracę w Zarządzie Genomtec rozpoczął Charudutt Shah, który objął funkcję Chief Business Officer.

Charudutt Shah posiada kilkunastoletnie doświadczenie kierownicze w obszarze komercjalizacji produktów, rozwoju marek i partnerstwa z międzynarodowymi podmiotami. Przed dołączeniem do Genomtec zajmował stanowisko Dyrektora Marketingu w firmie BioMérieux SA z siedzibą w Lyonie we Francji – światowego lidera w dziedzinie diagnostyki laboratoryjnej i badań nad chorobami zakaźnymi, gdzie był odpowiedzialny za marketing komercyjny w Europie, na Bliskim Wschodzie i w Afryce (EMEA). W ramach swojej funkcji nadzorował wprowadzanie na rynek i marketing kartridży BioFire w kierunku diagnostyki chorób zakaźnych oraz instrumentów do szybkiej identyfikacji patogenów. Charudutt Shah w swojej pracy główny nacisk kładzie na rozwój strategii wejścia na rynek, zwiększanie świadomości klinycystów, dostęp do rynku oraz wprowadzanie innowacyjnych rozwiązań w zakresie testów do różnych ekosystemów opieki zdrowotnej w celu poprawy opieki nad pacjentami.

Poprzednio związany z firmą Spartan Bioscience z siedzibą w Ottawie, Ontario, gdzie jako Dyrektor ds. Rozwoju Biznesu odpowiadał za sprzedaż, marketing i strategię dystrybucji produktów w skali międzynarodowej. W latach 2010 – 2014 pełnił funkcję Global Marketing Manager w Luminex Corporation z siedzibą w Toronto, Ontario, gdzie zarządzał pierwszym w branży panelem multiplex PCR Respiratory Viral wraz z portfolio innych paneli chorób zakaźnych.

Spędził ponad dekadę na stanowiskach handlowych w branży diagnostycznej, opracowując strategię marketingowe, tworząc partnerstwa dystrybucyjne, odpowiadając na potrzeby klientów wprowadzając innowacje i nowe produkty na rynek.

### 7.5 Otrzymanie od TÜV Rheinland certyfikatu ISO 13485

W dniu 6 sierpnia 2021 roku (raport bieżący ESPI nr 18/2021) Emitent otrzymał certyfikat potwierdzający zgodność systemu zarządzania jakością z normą ISO 13485 na podstawie audytów przeprowadzonych przez TÜV Rheinland – prestiżową, niezależną jednostkę certyfikującą. Certyfikat został wystawiony w zakresie projektowania i rozwoju urządzeń IVD do wykrywania wcześniej zdefiniowanych patogenów biologicznych i potwierdza najwyższy poziom systemów zarządzania

jakością dla wyrobów medycznych opracowywanych przez Spółkę. Posiadanie certyfikatu jest niezbędne do rejestracji mobilnego systemu diagnostyki genetycznej Genomtec ID.

Norma ISO 13485 to skuteczne rozwiązanie pomagające w spełnieniu kompleksowych wymogów dotyczących Systemu Zarządzania Jakością w obszarze urządzeń medycznych. Przyjęcie normy ISO 13485 zapewnia Genomtec praktyczne podstawy do uwzględnienia dyrektyw w sprawie wyrobów medycznych, przepisów i obowiązków. Jest też potwierdzeniem zaangażowania Spółki w bezpieczeństwo i jakość produkowanych urządzeń medycznych. Zwiększa możliwości rynkowe flagowego rozwiązania Spółki, jakim jest Genomtec ID, będąc jednocześnie istotnym elementem etapu jego industrializacji.

## **7.6 Decyzja Zarządu Emitenta o zamiarze wystąpienia do Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwały w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym GPW**

W dniu 16 sierpnia 2021 roku (raport bieżący ESPI nr 19/2021) Genomtec S.A. wyraził zamiar ubiegania się o przeniesienie notowań Spółki z alternatywnego rynku NewConnect na główny rynek Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (GPW). W związku z tym Zarząd zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie na 13 września 2021 roku w celu podjęcia przez Akcjonariuszy Genomtec uchwały upoważniającej Zarząd do przeprowadzenia niezbędnych działań zmierzających do przeniesienia notowań akcji Spółki. Główną motywacją Zarządu jest uzyskanie dostępu do większego grona długoterminowych inwestorów, w tym inwestorów zagranicznych.

## **7.7 Dokonanie zgłoszenia patentowego w dniu 25 sierpnia 2021**

W dniu 25 sierpnia 2021 roku (raport bieżący ESPI nr 21/2021) Emitent dokonał zgłoszenia patentowego w zakresie autorskiego zestawu starterów, metody diagnostyki oraz składu mieszaniny reakcyjnej do genetycznej diagnostyki zakażeń bakterią *Salmonella enterica* w technice LAMP. Zgłoszenie zostało dokonane w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej. Opracowana przez Genomtec technologia do wykrywania jest szybsza i mniej kosztowna niż obecnie wykorzystywane na rynku.

Salmonellozy lub zatrucia pokarmowe, są jednymi z najczęstszych chorób zakaźnych – zarówno u ludzi, jak i u zwierząt. Zwierzęta i produkty pochodzenia zwierzęcego uważane są za główne źródło pałeczek *Salmonella*. Wszystkie zakażenia *Salmonellą* rozpoczynają się po spożyciu skażonej żywności, mleka lub wody i u ludzi mogą przebiegać jako ostre zapalenie żołądka i jelit, gorączka jelitowa (dur brzuszny lub paradur) lub bakteriemia z objawami klinicznymi lub bez nich. Zdecydowana większość przypadków zachorowań na salmonellozę u ludzi jest wywoływana przez bakterie należące do gatunku *Salmonella enterica*, które można teraz wykryć za pomocą szybkiej i taniej metody badawczej z wykorzystaniem zestawu laboratoryjnego Genomtec® *Salmonella* Laboratory Kit.

## **7.8 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 13 września 2021 roku**

W dniu 13 września 2021 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które postanowiło o ubieganiu się przez Spółkę o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”), po spełnieniu stosownych, wynikających z właściwych przepisów prawa i regulacji GPW kryteriów i warunków umożliwiających dopuszczenie do obrotu na tym rynku, wszystkich akcji Spółki, tj. 8.158.540 akcji zwykłych serii A, B, C,D, E, F, G, H oraz J. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie



Akcjonariuszy podjęto także uchwałę o wynagrodzeniu Członków Rady Nadzorczej Genomtec S.A. Treść podjętych uchwał została opublikowana w raporcie bieżącym EBI nr 17/2021.

## **7.9 Otrzymanie decyzji o udzieleniu ochrony patentowej na wynalazek na terytorium Japonii**

W dniu 21 września 2021 roku (raport bieżący ESPI nr 23/2021) Emitent poinformował, że Spółka otrzymała pozytywną decyzję Japońskiego Urzędu Patentowego przyznającą Spółce ochronę patentową na wynalazek opracowany przez Genomtec SA technologię i urządzenie Genomtec ID.

Wynalazek z nową ochroną patentową obejmuje kluczowe rozwiązania techniczne związane z autorskim systemem bezkontaktowego grzania i detekcji temperatury opracowanym na potrzeby m.in. platformy POCT Genomtec ID.

To pierwszy patent przyznany przez Japoński Urząd Patentowy i czwarty otrzymany przez Genomtec. Spółka jest w toku postępowań w ponad dwudziestu zgłoszeniach patentowych na całym świecie.

## **8 Zdarzenia po dniu bilansowym, które miały miejsce przed publikacją Raportu**

### **8.1 Otrzymanie decyzji o udzieleniu ochrony patentowej na zestaw do kontroli temperatury na terytorium RP**

W dniu 28 października 2021 roku Zarząd powziął informację o pozytywnej decyzji Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej przyznającej Spółce ochronę patentową na wynalazek, którego przedmiotem jest zestaw do bezdotykowej kontroli temperatury, sposób generowania frontów falowych promieniowania elektromagnetycznego oraz zastosowanie zestawu do generowania profili pól temperaturowych, o czym Zarząd poinformował w raporcie bieżącym ESPI numer 25/2021 z dnia 28 października 2021 roku. Przyznanie patentu uwarunkowane jest wniesieniem przez Emitenta wymaganych opłat urzędowych, na co Zarząd Genomtec S.A. wyraził zgodę.

Wynalazek obejmuje istotne rozwiązania techniczne związane z autorskim systemem bezkontaktowego grzania i detekcji temperatury opracowanym na potrzeby m.in. platformy POCT Genomtec ID. Należy zaznaczyć że wynalazek ma uniwersalne zastosowanie - może być użyty również w innych urządzeniach oraz na potrzeby innych branż.

### **8.2 Udział w konferencji HealthTech Innovation Days w Paryżu**

W dniach 4-5 października 2021 roku, Miron Tokarski, Genomtec CEO oraz Charudutt Shah, Genomtec CBO, wzięli udział w konferencji HealthTech Innovation Days, która odbyła się w Paryżu i w której wzięło udział 800 osób. Genomtec był jedną z 155 wyselekcjonowanych firm z branży opieki medycznej, która wzięła udział w wydarzeniu, którego celem jest przedstawienie osiągnięć branży środowisku globalnych inwestorów.

### **8.3 Publikacja ogłoszenia o planowanym przyspieszeniu procesu komercjalizacji platformy Genomtec® ID**

W dniu 3 listopada 2021 roku Zarząd Spółki w raporcie bieżącym ESPI numer 27/2021 poinformował o podjęciu decyzji o rozpoczęciu przez Emitenta analizy możliwości przyspieszenia planowanej komercjalizacji platformy Genomtec® ID. Analiza będzie obejmowała wybór rozwiązań wspierających

rozwój strategiczny firmy, przede wszystkim w zakresie wyznaczenia optymalnego czasu wejścia na rynek z rozwiązaniem Genomtec® ID w tym jego przyspieszenia w stosunku do aktualnie komunikowanego planu. W ramach analizy pod uwagę zostaną wzięte różne scenariusze przyspieszające rozwój Spółki w tym m.in. ewentualne możliwe wykorzystanie przepisów umożliwiających szybszą certyfikację urządzenia a co za tym idzie szybsze osiągnięcie przychodów z jego sprzedaży. Jednym z analizowanych wariantów będzie optymalne rozpoczęcie sprzedaży Genomtec® ID przez Spółkę z wykorzystaniem partnerów handlowych i wybór odpowiedniego momentu na komercjalizację poprzez licencjonowanie lub sprzedaż technologii. Wspomniane działania mają na celu przyspieszenie wzrostu skali działania Spółki, wykorzystanie uwarunkowań rynkowych i prawnych i know-how Spółki.

#### **8.4 Złożenie do Komisji Nadzoru Finansowego wniosku o zatwierdzenie prospektu emisyjnego Spółki Genomtec S.A. GENOMTEC S.A.**

Zarząd Spółki Genomtec S.A. w dniu 29 października 2021 roku złożył w Urzędzie Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o zatwierdzenie prospektu emisyjnego Spółki, sporządzonego w celu ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie papierów wartościowych Spółki do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów w Warszawie S.A. (raport bieżący ESPI numer 26/2021).

#### **8.5 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia z dnia 5 listopada 2021 roku**

W dniu listopada 2021 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Genomtec SA na. Porządek obrad obejmował podjęcie uchwał w sprawie przejścia przez Spółkę na Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej / Międzynarodowe Standardy Rachunkowości oraz w sprawie przyjęcia Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Genomtec S.A. Szczegóły zawarte są w raporcie bieżącym EBI nr 22/2021 z dnia 5 dnia listopada 2021 roku.

## 9. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

### 9.1 Własność przemysłowa

W dniu 7 lipca 2021 roku (ESPI nr 16/2021), Genomtec dokonał zgłoszenia patentowego w zakresie autorskiego zestawu starterów, metody diagnostyki oraz składu mieszaniny reakcyjnej do genetycznej diagnostyki *Neisseria meningitidis* (dwoinka zapalenia opon mózgowo-rdzeniowych) w technice LAMP. Zgłoszenie zostało dokonane w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej. Zgłoszony zestaw diagnostyczny wchodzi w skład panelu zakażeń ogólnoustrojowych planowanego w Genomtec®ID – mobilnej platformy badań genetycznych, która jest flagowym rozwiązaniem Spółki.

Spółka, w dniu 25 sierpnia 2021 roku (ESPI nr 21/2021), dokonała także zgłoszenia patentowego w zakresie autorskiego zestawu starterów, metody diagnostyki oraz składu mieszaniny reakcyjnej do genetycznej diagnostyki zakażeń bakterią *Salmonella enterica* w technice LAMP. Zgłoszenie zostało dokonane w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej.

W dniu 21 września 2021 roku, (ESPI nr 23/2021) Emitent otrzymał pozytywną decyzję Japońskiego Urzędu Patentowego przyznającą Spółce ochronę patentową na wynalezione przez Genomtec SA technologie i urządzenie Genomtec®ID. Wynalazek z nową ochroną patentową obejmuje kluczowe rozwiązania techniczne związane z autorskim systemem bezkontaktowego grzania i detekcji temperatury opracowanym na potrzeby m.in. platformy POCT Genomtec®ID.

Po Dniu Bilansowym Genomtec S.A., tj. w dniu 28 października 2021 roku, Zarząd powziął informację o pozytywnej decyzji Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej przyznającej Spółce ochronę patentową na wynalazek, którego przedmiotem jest zestaw do bezdotykowej kontroli temperatury, sposób generowania frontów falowych promieniowania elektromagnetycznego oraz zastosowanie zestawu do generowania profili pól temperaturowych, o czym Zarząd poinformował w raporcie bieżącym ESPI numer 25/2021 z dnia 28 października 2021 roku. Przyznanie patentu uwarunkowane jest wniesieniem przez Emitenta wymaganych opłat urzędowych, na co Zarząd Genomtec S.A. wyraził zgodę.

## 10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

W III kwartale 2021 roku Emitent kontynuował realizację projektów zgodnie z założonym harmonogramem prac oraz harmonogramami projektów dotacyjnych w ramach zawartych umów z jednostkami finansującymi.

Środki pozyskane z emisji oraz dotacje zgodnie z planem były przeznaczane na przygotowanie do industrializacji i masowej produkcji platformy Genomtec®ID.

W trzecim kwartale 2021, przeprowadzono następujące testy na kartach reakcyjnych przygotowanych przez kontrahenta Genomtec – firmę Microfluidic ChipShop:

- testy grzania,
- testy protokołu obsługi kart reakcyjnych z wyłączeniem procesu grzania,
- testy walidacyjne optyki,
- testy procesu izolacji materiału genetycznego w urządzeniu,
- testy przebiegu reakcji LAMP;

Realizowano etap industrializacji urządzenia sterującego, co stanowi bezpośrednio podwaliny do produkcji 15 prototypów pilotażowego urządzenia sterującego i jego późniejszych testów.

Z zakresu biologii molekularnej przeprowadzono prace określające wydajność izolacji kwasów nukleinowych z patogenów przewidzianych do detekcji z wykorzystaniem platformy Genomtec ID. Prace polegały na doborze ostatecznego składu buforu lizującego oraz buforów oczyszczających pozwalających zwiększyć wydajność procesu izolacji z różnych typów patogenów.

Wykonano również prace pozwalające doprecyzować proces liofilizacji reagentów w celu fizycznej stabilizacji otrzymanego osadu i tym samym umożliwienia jego przenoszenia na karty mikroprzepływowe w sposób wydajny na etapie produkcji. Testowano różne protokoły liofilizacji jak również sposób przechowywania liofilizatów po zakończonym procesie, celem określenia wpływu różnych warunków środowiskowych na zachowanie oraz stabilność uzyskanego po procesie liofilizacji osadu.

W ramach projektu Szybka Ścieżka koronawirusy opracowywano oraz testowano skład mieszaniny starterów do zastosowania w multipleksie. Startery znajdujące się w mieszaninie pozwalają na jednoczesne wykrywanie dwóch genów wirusowych wraz z możliwością ich rozróżnienia w czasie rzeczywistym. Przeprowadzona została analiza *in silico* otrzymanych do tej pory starterów amplifikujących fragmenty genów wirusa SARS-CoV-2. W przypadku wykrycia pojedynczych mutacji nukleotydowych przeprowadzona została analiza eksperymentalna z wykorzystaniem syntetycznych fragmentów cDNA, która potwierdziła odporność zaprojektowanych zestawów starterów na obecnie występujące mutacje wirusa.

Po realizacji zamierzeń w zakresie przygotowania do industrializacji i masowej produkcji platformy Genomtec ID, Spółka przystąpi do kolejnego etapu polegającego na uruchomieniu produkcji. Działania będą obejmowały m.in. produkcję partii testowej analizatora oraz wytworzenie kart reakcyjnych, walidację kliniczną kolejnych paneli diagnostycznych oraz procedury uprawniające do wprowadzenia wyrobów medycznych do diagnostyki *in-vitro* do obrotu.

Planowane działania mają doprowadzić do komercjalizacji rozwijanej przez Spółkę technologii, a tym samym umożliwić osiągnięcie przychodów ze sprzedaży praw do technologii lub z prowadzenia działalności komercyjnej.

Zarząd zaznacza, że rozwój technologii w obszarze, w którym Spółka prowadzi działalność, jest procesem dynamicznym, uzależnionym od wielu czynników zewnętrznych. Spółka zastrzega, że nie może wykluczyć zmian w ramach prezentowanego programu inwestycyjnego.



Poniżej przedstawiono harmonogram realizacji działań w projektach:

**HARMONOGRAM REALIZACJI PLANU INWESTYCYJNEGO**

Działania związane z celami emisyjnymi	Harmonogram realizacji						
	I kw. 2021	II kw. 2021	III kw. 2021	IV kw. 2021	I kw. 2022	II kw. 2022	III kw. 2022
<u>Industrializacja systemu wraz z testami bezpieczeństwa.</u> Wytworzenie oprzyrządowania (mechanicznego i elektronicznego) do produkcji; wykonanie badań elektromagnetycznych, bezpieczeństwa, środowiskowych i transportu analizatora.	■						
Nisko skalowalna produkcja partii testowej analizatora oraz wytworzenie kart reakcyjnych w technice wtryskowej do celów walidacji klinicznej panelu infekcji dróg oddechowych.			■				
Walidacja kliniczna panelu diagnostycznego infekcji dróg oddechowych na terenie Polski oraz na terenie przynajmniej jednego innego państwa europejskiego				■			
Dalszy rozwój testów diagnostycznych w kierunku COVID-19 oraz chorób przenoszonych drogą płciową oraz infekcji ogólnoustrojowych.	■						
Utrzymanie systemu zarządzania jakością zgodnego ISO13485 oraz rozbudowa portfolio patentowego Spółki.	■						

Źródło: Spółka

Planowane działania mają doprowadzić do komercjalizacji rozwijanej przez Spółkę technologii, a tym samym umożliwić osiągnięcie przychodów ze sprzedaży praw do technologii lub z prowadzonej działalności komercyjnej. Rozwój technologii w obszarze, w którym operuje Spółka jest procesem wieloetapowym, cechującym się dużym skomplikowaniem naukowym oraz technicznym. Zarząd wskazuje, iż istnieje ryzyko zmiany planowanej kolejności lub okresu wykonania poszczególnych składowych etapów rozwoju technologii i jej komercjalizacji.

Powyższe środki wydatkowane są zgodnie z harmonogramami projektów dotacyjnych i zawartymi umowami z jednostkami finansującymi. Ze względu na złożony charakter prowadzonych projektów, za zgodą jednostek dofinansowujących, harmonogramy wydatków mogą ulec zmianie.

## 11. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz.

## 12. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nie objętych konsolidacją

Nie dotyczy. Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

13. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Nie dotyczy.

14. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy.

15. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Struktura akcjonariatu Emitenta na Dzień Bilansowy oraz na Datę Raportu była następująca:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZA
Leonarto Funds SCSp	1 650 620	1 650 620	20,23%	20,23%
Miron Tokarski	1 456 791	1 456 791	17,86%	17,86%
Małgorzata Małodobra-Mazur	438 360	438 360	5,37%	5,37%
Konrad Krajewski	427 860	427 860	5,24%	5,24%
Henryk Roguszczyk	408 360	408 360	5,01%	5,01%
Pozostali	3 776 549	3 776 549	46,29%	46,29%
<b>RAZEM</b>	<b>8 158 540</b>	<b>8 158 540</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

16. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Dane wg. stanu	Liczba pełnych etatów
Na dzień 30.09.2021 roku	21 etatów
	3 osoby zatrudnione na podstawie umowy zlecenia

*Dane na koniec III kwartału 2021 roku*

## 17. Definicje i objaśnienia skrótów

**Amplifikacja** oznacza proces powodujący zwiększenie liczby kopii danego odcinka DNA (genu) przypadających na genom

**B+R** oznacza prace badawczo-rozwojowe

**CDMO** oznacza w j. ang. Contract Development and Manufacturing Organization - rodzaj przedsiębiorstwa specjalizujący się w projektowaniu i wytwarzaniu urządzeń dla podmiotów zewnętrznych

**CMO** oznacza w j. ang. Contract Manufacturing Organization - rodzaj przedsiębiorstwa specjalizujący się w wytwarzaniu urządzeń dla podmiotów zewnętrznych

**choroba COVID-19, koronawirus, SARS-CoV-2** oznacza wirus lub chorobę układu oddechowego wywoływana przez koronawirusa SARS-CoV-2

**Czułość testu** oznacza stosunek wyników prawdziwie dodatnich do sumy prawdziwie dodatnich i fałszywie ujemnych. Czułość 100% w przypadku testu medycznego oznaczałaby, że wszystkie osoby chore lub ogólnie z konkretnymi poszukiwanymi zaburzeniami zostaną rozpoznane. Pojęcie interpretuje się jako zdolność testu do prawidłowego rozpoznania choroby tam, gdzie ona występuje.

**Dyrektywa IVD** oznacza Dyrektywę 98/79/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 27 października 1998 roku w sprawie wyrobów medycznych używanych do diagnozy in vitro

**Data Raportu** oznacza 8 listopada 2021 roku

**Dzień Bilansowy** oznacza 30 września 2021 roku

**EUIPO** oznacza w j. ang. European Union Intellectual Property Office - Urząd Unii Europejskiej ds. Własności Intelektualnej

**Genomtec, Genomtec S.A., Spółka, Jednostka, Emitent** oznacza GENOMTEC Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Stabłowicka 147, 54-066 Wrocław, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000662554, NIP: 8992809452, REGON: 365935587

Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

**Genomtec ID** oznacza system diagnostyczny Spółki składający się z urządzenia testującego oraz karty reakcyjnej służący wykrywaniu patogenów w technologii SNAAT®

**Genomtec® SARS-CoV-2 EvaGreen® RT-LAMP CE-IVD Duo Kit** oznacza opracowany przez Genomtec dwugenny test w kierunku zakażenia SARS-CoV-2

**IP** oznacza w j. ang. intellectual property tj. własność intelektualną

**lab on chip** oznacza mikrouządzenie łączące w sobie kilka funkcji laboratoryjnych, umożliwiające wykrywanie patogenów

**LAMP** oznacza w j. ang. Loop mediated isothermal amplification - izotermiczna metoda amplifikacji materiału genetycznego

**NCBiR** oznacza Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

**Patogen** oznacza czynnik chorobotwórczy, np. bakterie, wirusy, pasożyty, grzyby

**PCR** oznacza w j. ang. polymerase chain reaction - metoda powielania DNA polegająca na łańcuchowej reakcji polimerazy DNA w wyniku wielokrotnego podgrzewania i oziębiania próbki, w warunkach laboratoryjnych

**POCT** oznacza w j. ang. Point of Care Testing - miejsce opieki nad pacjentem

**polimerazy** oznaczają enzymy syntetyzujące cząsteczki kwasów DNA i RNA wg wzoru zakodowanego w materiale genetycznym organizmu

**SNAAT®** oznacza znak towarowy SNAAT® (ang. „Streamlined Nucleic Acid Amplification Technology”) - „Usprawniona technologia namnażania kwasów nukleinowych”, jednocześnie metoda amplifikacji materiału genetycznego

**Starter** oznacza syntetyczny fragment kwasu nukleinowego składający się zwykle z kilkunastu lub kilkudziesięciu zasad azotowych koniecznych do przeprowadzenia reakcji amplifikacji materiału genetycznego

**Swoistość testu** oznacza stosunek wyników prawdziwie ujemnych do sumy prawdziwie ujemnych i fałszywie dodatnich. Swoistość 100% oznaczałaby, że wszyscy ludzie zdrowi w wykonanym teście diagnostycznym zostaną oznaczeni jako zdrowi. Test o wysokiej swoistości cechuje niski błąd pierwszego rodzaju

**URPL, URPLiMB** oznacza Urząd Regulacji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych

**USPTO** oznacza w j. ang. United States Patent and Trademark Office - amerykański urząd udzielający patentów i rejestrujący znaki towarowe, agencja Departamentu Handlu USA



## 18. Oświadczenie Zarządu i zatwierdzenie do publikacji

Zarząd Genomtec S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, skrócone sprawozdanie finansowe Spółki zawarte w Raporcie oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta, oraz że informacje dotyczące działalności Spółki w Okresie Sprawozdawczym przedstawiają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta.

Raport został zatwierdzony do publikacji w dniu 8 listopada 2021 roku.

Miron Tokarski  
Prezes Zarządu

Michał Wachowski  
Członek Zarządu

Charudutt Shah  
Członek Zarządu

*Miron Tokarski*

*Michał Wachowski*

*Charudutt Shah*