



# JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

genXone S.A.

IV KWARTAŁ 2022 ROKU

Złotniki, 10.02.2023

Raport genXone S.A. za IV kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

**genXone Spółka Akcyjna**

Nazwa (firma):	genXone Spółka Akcyjna (dalej: Spółka, Emitent)
Przedmiot działalności:	Biotechnologia: sekwencjonowanie nanoporowe, diagnostyka molekularna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Złotniki
Adres:	62-002 Suchy Las, ul. Kobaltowa 6, Złotniki
Numer KRS:	0000743838
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	362943497
NIP:	7811918132
Telefon:	+ 48 888 602 308
Poczta e-mail:	office@genxone.eu
Strona www:	www.genxone.eu
Zarząd	Prezes Zarządu: Michał Kaszuba Wiceprezes Zarządu ds. Operacyjnych: Agata Kozioł – Jaworska Wiceprezes Zarządu ds. Rozwoju: Jolanta Kołodziejczyk

**I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
**BILANS**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 168 100,67</b>	<b>7 557 261,01</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 699 419,30</b>	<b>3 518 849,46</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 539 614,06	3 333 866,78
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	159 805,24	184 982,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 925 943,91</b>	<b>2 261 516,93</b>
1. Środki trwałe	1 925 943,91	2 261 516,93
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 821,41	89 305,49
c) urządzenia techniczne i maszyny	35 630,90	17 455,30
d) środki transportu	237 250,63	251 005,50
e) inne środki trwałe	1 574 240,97	1 903 750,64
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>36 208,86</b>	<b>36 208,86</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	36 208,86	36 208,86
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 506 528,60</b>	<b>1 740 685,76</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 096,00	23 509,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 482 432,60	1 717 176,76

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>12 606 691,44</b>	<b>17 414 677,03</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>257 075,77</b>	<b>428 811,66</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	257 075,77	331 071,66
5. Zaliczki na dostawy	0,00	97 740,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>655 320,37</b>	<b>1 930 409,38</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	13 283,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 283,00	
- do 12 miesięcy	13 283,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	642 037,37	1 930 409,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	214 811,45	1 918 982,20
- do 12 miesięcy	214 811,45	1 918 982,20
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	422 661,41	6 048,60
c) inne	4 564,51	5 378,58
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11 161 682,73</b>	<b>14 230 283,16</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 161 682,73	14 230 283,16
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 161 682,73	14 230 283,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 161 682,73	14 230 283,16
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>532 612,57</b>	<b>825 172,83</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>19 774 792,11</b>	<b>24 971 938,04</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>18 688 135,75</b>	<b>21 502 849,95</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 295 000,00</b>	<b>3 295 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>14 912 849,95</b>	<b>11 667 044,11</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6 845 900,00	6 845 900,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 231 775,64</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>480 285,80</b>	<b>8 772 581,48</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>1 086 656,36</b>	<b>3 469 088,09</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>127 462,31</b>	<b>123 689,42</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	643,00	150,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	115 819,31	114 539,42
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	115 819,31	114 539,42
3. Pozostałe rezerwy	11 000,00	9 000,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	11 000,00	9 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>58 107,30</b>	<b>115 368,54</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	58 107,30	115 368,54
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	58 107,30	115 368,54
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>901 086,75</b>	<b>1 915 680,54</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	901 086,75	1 915 680,54
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	40 006,86	39 068,10
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	250 033,15	418 451,66
- do 12 miesięcy	232 752,04	407 506,11
- powyżej 12 miesięcy	17 281,11	10 945,55
e) zaliczki otrzymane na dostawy	141 000,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	245 731,09	1 149 937,91
h) z tytułu wynagrodzeń	223 177,69	254 463,49
i) inne	1 137,96	53 759,38
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 314 349,59</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 314 349,59
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	1 314 349,59
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>19 774 792,11</b>	<b>24 971 938,04</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>1 003 857,78</b>	<b>10 587 114,09</b>	<b>8 758 958,35</b>	<b>23 195 421,15</b>
w tym: od jednostek powiązanych	41 114,76	701 801,54		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	302 312,39	5 245 174,30	5 397 673,93	15 900 189,25
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	701 545,39	5 341 939,79	3 361 284,42	7 295 231,90
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 068 115,50</b>	<b>10 816 000,80</b>	<b>3 940 750,30</b>	<b>12 614 108,64</b>
I. Amortyzacja	383 425,55	1 544 950,30	364 000,31	1 167 808,88
II. Zużycie materiałów i energii	82 064,83	266 510,69	82 474,37	251 280,50
III. Usługi obce	530 606,40	1 822 395,02	319 179,97	1 511 270,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	31 509,90	154 965,74	127 608,75	201 659,12
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	576 502,75	2 191 463,25	342 182,74	1 700 308,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 511,35	313 255,43	60 458,98	260 881,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 002,01	161 886,91	21 622,95	71 305,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	384 492,71	4 360 573,46	2 623 222,23	7 449 594,03
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 064 257,72</b>	<b>-228 886,71</b>	<b>4 818 208,05</b>	<b>10 581 312,51</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>1 303 088,15</b>	<b>106 841,65</b>	<b>170 273,44</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje	0,00	1 303 088,59	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	79,56	106 841,65	170 273,44
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 738,32</b>	<b>871 721,05</b>	<b>70 814,79</b>	<b>192 657,79</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	35 108,32	35 108,32		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	630,00	836 612,73	70 814,79	192 657,79
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 099 996,04</b>	<b>202 480,39</b>	<b>4 854 234,91</b>	<b>10 558 928,16</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>180 865,50</b>	<b>444 951,55</b>	<b>252,56</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a) od jednostek powiązanych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	180 865,50	444 951,55	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne		0,00	252,56	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-6 410,81</b>	<b>17 744,14</b>	<b>8 110,46</b>	<b>16 914,68</b>
I. Odsetki, w tym:	656,12	5 359,79	8 110,46	12 866,28
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	-7 066,93	12 384,35	0,00	4 048,40
<b>I. Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-912 719,73</b>	<b>629 687,80</b>	<b>4 846 377,01</b>	<b>10 542 013,48</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-159 947,00</b>	<b>149 402,00</b>	<b>864 336,00</b>	<b>1 769 432,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-752 772,73</b>	<b>480 285,80</b>	<b>3 982 041,01</b>	<b>8 772 581,48</b>



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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>14 872 018,47</b>	<b>14 872 018,47</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>14 872 018,47</b>	<b>14 872 018,47</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 295 000,00</b>	<b>3 295 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 295 000,00	3 295 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>11 667 044,11</b>	<b>6 651 709,56</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 245 805,84	5 015 334,55
- podziału zysku (ustawowo)	3 245 805,84	5 015 334,55
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 912 849,95	11 667 044,11
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>6 540 805,84</b>	<b>4 925 308,91</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	7 157 084,55
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 772 581,48	7 157 084,55
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	8 772 581,48	7 157 084,55
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	3 245 805,84	5 015 334,55
- podział zysku - wypłata dywidendy	3 295 000,00	2 141 750,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	2 231 775,64	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 231 775,64	-2 231 775,64
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 231 775,64	-2 231 775,64
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 231 775,64	
- pokrycie zyskiem	2 231 775,64	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-2 231 775,64
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-2 231 775,64
<b>6. Wynik netto</b>	<b>480 285,80</b>	<b>8 772 581,48</b>
a) zysk netto	480 285,80	8 772 581,48
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>18 688 135,75</b>	<b>21 502 849,95</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>18 183 299,81</b>	<b>18 207 849,95</b>

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-752 772,73</b>	<b>480 285,80</b>	<b>3 982 041,01</b>	<b>8 772 581,48</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-28 405,12</b>	<b>-145 056,04</b>	<b>414 093,84</b>	<b>2 571 620,24</b>
1. Amortyzacja	383 425,55	1 544 950,30	364 000,31	1 167 808,88
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 066,93	12 384,35	-252,56	4 048,40
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-180 209,38	-439 591,76	2 051,48	6 807,30
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	45 021,11	3 772,89	62 310,42	30 083,18
6. Zmiana stanu zapasów	16 883,76	171 735,89	-77 121,14	51 703,90
7. Zmiana stanu należności	-138 953,77	1 275 089,01	-978 308,66	1 320 338,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	259 592,09	-925 764,55	-774 330,14	-1 603 739,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-407 097,55	-1 787 632,17	1 815 744,13	1 594 569,84
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-781 177,85</b>	<b>335 229,76</b>	<b>4 396 134,85</b>	<b>11 344 201,72</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>198 865,50</b>	<b>462 951,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 000,00	18 000,00	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:	180 865,50	444 951,55	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	180 865,50	444 951,55	0,00	0,00
- 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	180 865,50	444 951,55	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>47 422,72</b>	<b>523 171,41</b>	<b>560 866,14</b>	<b>903 121,03</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	47 422,72	523 171,41	560 866,14	903 121,03
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>151 442,78</b>	<b>-60 219,86</b>	<b>-560 866,14</b>	<b>-903 121,03</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>11 977,63</b>	<b>3 343 610,33</b>	<b>10 534,73</b>	<b>2 290 813,59</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	3 295 000,00	0,00	2 141 750,00
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	11 321,51	43 250,54	9 081,25	35 986,02
8. Odsetki	656,12	5 359,79	1 453,48	6 079,27
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	106 998,30
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-11 977,63</b>	<b>-3 343 610,33</b>	<b>-10 534,73</b>	<b>-2 290 813,59</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-641 712,70</b>	<b>-3 068 600,43</b>	<b>3 824 733,98</b>	<b>8 150 267,10</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-641 712,70</b>	<b>-3 068 600,43</b>	<b>3 824 733,98</b>	<b>8 150 267,10</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>11 803 395,43</b>	<b>14 230 283,16</b>	<b>10 405 549,18</b>	<b>6 080 016,06</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>11 161 682,73</b>	<b>11 161 682,73</b>	<b>14 230 283,16</b>	<b>14 230 283,16</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				



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

Raport kwartalny za IV kwartał 2022 roku został sporządzony zgodnie z postanowieniami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz.351 z późn. zm.), zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. W IV kwartale 2022 roku nie wystąpiły żadne zmiany w stosowanych przez Spółkę zasadach (polityce) rachunkowości.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

### **Wartości niematerialne i prawne**

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

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

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

### **Środki trwałe**

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

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

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

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

Grunty nie są amortyzowane.

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

### **Zapasy**

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

### Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

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

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

### Zobowiązania

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

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

### Inwestycje długoterminowe

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

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

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

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

### Inwestycje krótkoterminowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie instrumentów finansowych. Źródłem dodatkowych wyjaśnień lub interpretacji jest MSR nr 32 (Instrumenty finansowe: ujawnianie

i prezentacja), MSR 39 (Instrumenty Finansowe: ujmowanie i wycena) oraz MSSF 7 (Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji).

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

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

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

### **Podział instrumentów finansowych dla celów wyceny bilansowej**

Dla potrzeb wyceny bilansowej aktywa finansowe dzieli się na:

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

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

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

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

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się nie zakwalifikowane do pożyczek udzielonych oraz wierzytelności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin

wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu kiedy staną się wymagalne.

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

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

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

Za aktywny rynek przyjmuje się również rynek „NewConnect”.

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

### **Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe**

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

### **Rezerwy na zobowiązania**

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

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

### **Środki pieniężne**

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

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

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

### **Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

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

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

### **Kapitały własny**

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

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

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

### **Podatek dochodowy**

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

### **Aktywa z tytułu podatku dochodowego**

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

### **Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

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

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

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

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

### **Przychody i zyski**

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

### **Koszty i straty**

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

### **Wynik finansowy**

Na wynik finansowy netto składają się:

- ✦ wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- ✦ wynik operacji finansowych,



- \* wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- \* obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

### **III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE**

W IV kwartale 2022 r., tj. za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., Spółka osiągnęła następujące wyniki finansowe:

- \* przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 1 mln 004 tys. PLN, względem 8 mln 795 tys. PLN w IV kwartale 2021r.;
- \* strata netto wyniosła 753 tys. PLN i był to wynik netto niższy o 4 mln 735 tys. PLN w stosunku do IV kwartału 2021r.;
- \* przepływy pieniężne netto razem wyniosły - 642 tys. PLN względem 3 mln 825 tys. PLN w roku poprzednim;
- \* suma bilansowa na dzień 31.12.2022 roku wyniosła 19 mln 775 tys. PLN.

Pogorszenie wyników jest spowodowane mniejszym zainteresowaniem masowym identyfikowaniem zachorowań na COVID-19, jak również mniejszą ilością materiału do sekwencjonowania genów koronawirusa SARS-CoV-2, co w okresie pandemii zapewniało Spółce nadzwyczajne przychody. Jednym ze sposobów uzupełnienia luki ma być rozwój sprzedaży zagranicznej, który jednak generuje wzrost kosztów operacyjnych związanych z rozpoczęciem nowych projektów oraz badań pilotażowych dla partnerów, z którymi Spółka planuje komercjalizację współpracy w bieżącym roku. Zarząd podkreśla istotny wzrost przychodów w stosunku do III kwartału 2022 roku (prawie 4-krotny wzrost przy wzroście kosztów operacyjnych na poziomie 25%).

IV kwartał 2022 roku Spółka rozpoczęła otwarciem nowego punktu mieszczącego się w podpoznańskim Przeźmierowie. W placówce dokonywane są pobrania krwi wymagane dla realizacji nowych badań w ofercie genXone S.A.: testów alergologicznych oraz molekularnego testu genetycznego wskazującego predyspozycję do wystąpienia celiakii. Oprócz wymienionych badań realizowanych w trybie stacjonarnym do oferty badań diagnostycznych dołączył test *Helicobacter pylori*. Badanie wykrywa obecność bakterii *H. pylori*, która jest główną przyczyną przewlekłego zapalenia żołądka, a także jest silnie związana z rozwojem wrzodów żołądka i dwunastnicy. Dodatkowo sprawdza oporność zidentyfikowanej bakterii na klarytromycynę. Klarytromycyna jest antybiotykiem stosowanym w leczeniu zarażenia tą bakterią, jednak bardzo często *H. pylori* jest oporna na ten lek. Dlatego wykrycie *H. pylori* opornego na klarytromycynę przed rozpoczęciem leczenia ma kluczowe znaczenie i dzięki temu możliwe jest natychmiastowe zastosowanie innego, właściwego leku. Badanie jest dostępne do zakupu na stronie Spółki oraz u partnerów handlowych.

Z kolei zamknięcie kwartału Spółka przypieczętowała podpisaniem kolejnym umów znaczących z Pure Clinical sp. z o.o., o czym informowała w dwóch raportach bieżących ESPI w dniach 21 grudnia oraz 28 grudnia 2022 roku. W ciągu roku współpracy z Pure Clinical sp. z o.o. zostało zawartych 20 umów o wartości 1 545 000 zł netto (w samym roku 2022 umów zawarto 19, których wartość wynosi 1 445 000 zł netto).

Spółka kontynuowała rozmowy o współpracy z podmiotami, z którymi podpisała w III kwartale 2022 roku listy intencyjne. Z Metaceutics ApS, Spółka zamierza rozwijać projekt NANOBIOME oraz budować sprzedaż zagraniczną. Współpraca z gMendel Aps zakłada z kolei długofalową współpracę ukierunkowaną na opracowanie przesiewowego testu identyfikującego wrodzone zaburzenia genetyczne – narzędzia niedostępnego do tej pory na globalnym rynku. Jak zostało to opisane w raporcie okresowym za III kwartał 2022 roku (raport EBI 23/2022 z dnia 14.11.2022 r.) technologia wykorzystywana przez duńską firmę łączy genomikę ze sztuczną inteligencją i technologią blockchain. Celem jest krótsza, bezpieczniejsza i bardziej ekonomiczna ścieżka do dokładnej diagnozy i potencjalnego leczenia przy zapewnieniu



najwyższego bezpieczeństwa i szyfrowania danych pacjenta. Metoda ta bazuje m.in. na wielopoziomym sekwencjonowaniu DNA, w efekcie którego przeprowadza się klasyfikację zaburzeń genetycznych oraz poddaje analizie dużą ilość próbek. W bieżącym kwartale Spółka zamierza doprecyzować szczegóły współpracy, a o postępach będzie informować w stosownych raportach bieżących.

W zakresie flagowego projektu Spółki - NANOBIOME również nastąpiły prace rozwojowe, które wkrótce przełożą się na wyniki finansowe. Konsekwentnie zwiększana jest grupa partnerów współpracujących w ramach sieci dystrybucji badań mikrobioty. Raport wynikowy został wzbogacony o nowe pozycje informacyjne, m.in. całkowitą liczbę zidentyfikowanych gatunków. Bardzo ważnym elementem oczekiwanym przez rynek jest lista wszystkich bakterii znalezionych w próbce. Tabela będzie dostępna w wirtualnym Panelu Pacjenta i będzie zawierać dodatkowe objaśnienia pomagające zrozumieć rolę danej bakterii. Prace rozwojowe NANOBIOME obejmowały także opracowanie narzędzia niezbędnego w pracy specjalisty, który dopiero poznaje specyfikę mikrobioty jelitowej. Partnerzy współpracujący otrzymają bezpłatnie Kompendium NANOBIOME. Praktyczny przewodnik dla dietetyka. To nowoczesne opracowanie wspierające dietetyków i specjalistów ds. żywienia we wnioskowaniu o kondycji mikrobioty jelitowej oraz komponowaniu zaleceń żywieniowych na podstawie badania NANOBIOME. W ocenie Spółki takie narzędzie jest niezbędne w procesie budowania rynku.

Zarząd genXone S.A. jednocześnie wskazuje, że przedstawione dane finansowe:

- ✘ są wstępne i nie podlegały badaniu biegłego rewidenta;
- ✘ zostały opracowane według najlepszej wiedzy posiadanej na dzień ich sporządzenia;
- ✘ powstały w oparciu o założenie, że nie ujawnią się okoliczności, które mogłyby istotnie wpłynąć na wyniki finansowe po dniu opublikowania danych.

#### **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

#### **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

#### **VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

W czwartym kwartale wzmocniona została baza laboratoryjna. Do siedziby Spółki trafił najnowszy sekwenator Oxford Nanopore Technologies. P2Solo pozwala na uzyskanie nawet 120Gb z pojedynczej płytki sekwencjonującej. Wdrożenie nowego urządzenia do bieżącej pracy pozwoli na zwiększenie wydajności pracy przy minimalizacji kosztów.

Rozwiązania innowacyjne są konsekwentnie wprowadzane w ramach badań mikrobioty jelitowej NANOBIOME. Zgodnie z założeniami koncepcja badań jest stale rozwijana. W IV kwartale 2022 r. rozbudowany został raport wynikowy o nowe pozycje: liczbę zidentyfikowanych gatunków, indeks dominacji ukazujący, jak dużą część spośród gatunków bakterii zidentyfikowanych w próbce stanowi 5 najczęstszych gatunków w badanej mikrobiocie czy wykres podsumowujący styl życia. Bardzo ważnym uzupełnieniem raportu będzie kompletna lista bakterii zidentyfikowanych w badanej próbce.

Jak Spółka informowała w raporcie okresowym za III kwartał 2022 roku rozwój NANOBIOME obejmuje kontrolę zewnątrzlaboratoryjną, której celem jest potwierdzenie skuteczności w identyfikowaniu bakterii i ocena zgodności uzyskiwanych w laboratorium wyników z wynikami kontrolnymi. Spółka nadal oczekuje na wynik kontroli.

Za innowacyjne w podejściu do partnerów handlowych uznać należy opracowanie przewodnika po mikrobiocie – Kompendium NANOBIOME. Jest to kompleksowe opracowanie zbierające wiedzę o bakteriach jelitowych napisane w języku polskim. Na dzień publikacji raportu nie pojawiło się żadne inne opracowanie, które mogłoby konkurować na poziomie merytorycznym z Kompendium NANOBIOME.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Nie dotyczy.

## IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

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

Akcjonariusz	Akcje	% w kapitale	Głosy na WZA	% w głosach
Diagnostyka Sp. z o.o.	1 332 138	40,43%	1 332 138	40,43%
Michał Kaszuba	428 470	13,00%	428 470	13,00%
Carpathia Capital S.A.	253 069	7,68%	253 069	7,68%
Pozostali	1 281 323	38,89%	1 281 323	38,89%
<b>RAZEM</b>	<b>3 295 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>3 295 000</b>	<b>100,00%</b>

Dane na 10.02.2023 r.

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	26	23,5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	4+3 mianowanie	-

Dane na koniec IV kwartału 2022 r.

## XII. OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE WPŁYWU KONFLIKTU ZBROJNEGO TOCZĄCEGO SIĘ POMIĘDZY ROSJĄ A UKRAINĄ NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA

Zarząd genXone S.A. wyjaśnia, że Emitent nie prowadzi działalności komercyjnej ani inwestycyjnej na obszarze Ukrainy, ani też na terenie państw objętych sankcjami przez Unię Europejską, tj. Rosji i Białorusi, ani nie jest powiązane kapitałowo, czy osobowo z podmiotami i obywatelami Rosji lub Białorusi. Na dzień zatwierdzenia raportu kwartalnego Emitent nie zidentyfikował wśród posiadanych przez siebie aktywów rozliczeń z podmiotami ukraińskimi, rosyjskimi lub białoruskimi. W związku z powyższym Emitent aktualnie nie identyfikuje potencjalnych skutków zbrojnej napaści Rosji na Ukrainę jako czynnika ryzyka bezpośrednio go dotyczącego i mających wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

Spółka ma natomiast świadomość pośredniego, negatywnego wpływu skutków napaści Rosji na Ukrainę na sytuację gospodarczą Polski oraz innych krajów regionu, a także negatywne skutki dla światowej gospodarki. Jednak na dzień zatwierdzenia raportu okresowego za IV kwartał 2022 roku, Emitent nie zidentyfikował wpływu wojny na jego bieżącą sytuację operacyjną lub finansową, a przedmiotowe ryzyko nie wpływa na zdolność Emitenta do kontynuowania działalności.

Złotniki, dnia 10.02.2023 r.

Prezes Zarządu  
Michał Kaszuba

Wiceprezes Zarządu ds. operacyjnych  
Agata Koziół-Jaworska

Wiceprezes Zarządu ds. rozwoju  
Jolanta Kołodziejczyk