

POZOSTAŁE INFORMACJE  
DO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO  
GENOMTEC S.A.  
ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU

Wrocław, dnia 29 listopada 2024 roku



## 1 Informacje o raporcie oraz słowniczek pojęć i skrótów w nim użytych

Genomtec Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Bierutowska 57-59, 51-317 Wrocław, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000662554 - Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego („**GENOMTEC**”, „**GENOMTEC S.A.**”, „**Spółka**”, „**Emitent**”), Numer NIP: 8992809452, REGON: 365935587.

Na dzień 30 września 2024 roku („**Dzień Bilansowy**”) kapitał zakładowy GENOMTEC S.A. wynosił 1.332.457,00 zł i składał się z 13.324.570 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda („**Akcje**”).

Niniejszy dokument („**Raport**”, „**Sprawozdanie**”) zawiera informacje sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie raportów bieżących i okresowych.

Przez półroczne sprawozdanie finansowe w Raporcie rozumie się sprawozdanie finansowe Genomtec S.A. za okres 1 stycznia – 30 września 2024 roku („**Okres Sprawozdawczy**”) sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonych do stosowania w UE. Sprawozdanie finansowe zawarte jest w osobnym dokumencie.

Źródłem danych w Raporcie, o ile nie wskazano inaczej, jest GENOMTEC S.A. Dniem publikacji Raportu („**Data Raportu**”) jest dzień 29 listopada 2024 r.

„**GPW**” oznacza Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

„**KSH**” oznacza Ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych.

„**Rozporządzenie w sprawie raportów bieżących i okresowych**” oznacza Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

„**Statut**” oznacza statut GENOMTEC S.A. dostępny publicznie pod adresem <https://genomtec.com>

„**Ustawa o ofercie publicznej**” oznacza Ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

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

**Jeżeli nie podano inaczej dane finansowe prezentowane są w tysiącach.**



SPIS TREŚCI

1	INFORMACJE O RAPORCIE ORAZ SŁOWNICZEK POJĘĆ I SKRÓTÓW W NIM UŻYTYCH .....	2
2	LIST ZARZĄDU .....	4
3	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	4
4	PODSTAWOWE DANE SPÓŁKI .....	5
5	WŁADZE SPÓŁKI .....	5
6	AKCJONARIAT I AKCJE SPÓŁKI .....	15



## 2 List Zarządu

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy

We wstępie do raportu okresowego za trzeci kwartał 2024 roku chcemy podkreślić, że prowadziliśmy intensywne działania biznesowe w ramach procesu M&A i badawcze w kierunku rozwoju technologii diagnostycznych Genomtec.

Pracujemy nad procesem pozyskania partnera lub sprzedaży rozwijanej przez nas technologii. Staramy się zmaksymalizować zysk z tej transakcji dla akcjonariuszy. Skupiamy i będziemy skupiać w najbliższym czasie na rozwoju technologii i doprowadzeniu do etapu komercjalizacji, poprzez licencjonowanie, sprzedaż wydzielonej części przedsiębiorstwa bądź poprzez sprzedaż Genomtec w zależności od tego, w jakim kierunku będzie przesuwana się transakcja M&A.

Kontynuujemy nasze spotkania z potencjalnymi partnerami. Związane jest to również z naszym udziałem w konferencjach branżowych, na których mamy do nich bezpośredni dostęp. Ponadto przeprowadziliśmy kilkadziesiąt spotkań oraz prezentacji działania systemu Genomtec ID, w tym również z członkami zarządów potencjalnych partnerów. Rozmowy te stanowiły punkt wyjścia do podpisanych przez nas umów o zachowaniu poufności. Mamy już podpisanych kilka umów o zachowaniu poufności (NDA), między innymi z firmami zlokalizowanymi w USA, w tym notowanymi na rynku NASDAQ. Są to duzi gracze z obszaru diagnostyki klinicznej, biotechnologii i z rynku farmaceutycznego. Aktualnie jesteśmy w dialogu z zespołami R&D potencjalnych partnerów i odpowiadamy na ich zapytania, dotyczące możliwości wykorzystania naszej technologii i potwierdzenia jej parametrów.

Jeżeli chodzi o przebieg badań klinicznych platformy Genomtec ID, które prowadzone są we Francji i Polsce, to dalsze działania w obszarze tych badań klinicznych, będą ściśle skoordynowane z przebiegiem procesu M&A i będą odpowiadały na potrzeby tego procesu. Jeśli będzie potrzeba przyspieszenia tych badań, to jest taka możliwość, aby dostosować przebieg badań i odpowiadając na potrzeby procesu M&A poprzez modyfikacje protokołu badania. Kontynuujemy obecnie rekrutację pacjentów zgodnie z pierwotnym protokołem badania. Konieczne jest pozyskanie dodatkowych próbek dodatnich w zakresie bakterii atypowych, niestety nie mamy wpływu na to, kiedy i w jakiej liczbie pojawią się przypadki infekcji przez nie wywołanych. Dla przypomnienia, Komisja Europejska przesunęła termin obowiązku rejestracji wyrobów medycznych do diagnostyki in-vitro należących do grupy B w reżimie IVDR z maja 2025 roku na koniec 2029 roku. Obecna rejestracja obejmuje nas zatem przez ponad 5 lat.

Jeśli chodzi o działania w projekcie onkologicznym oncoSNAAT, skupiały się na dalszym rozwoju technologii. W ostatnich miesiącach koncentrowaliśmy się na rozwoju obszaru detekcji zmian pojedynczego nukleotydu za pomocą techniki LAMP. Prace laboratoryjne w tym obszarze zakończyły się. Kolejnym krokiem, nad jakim pracujemy, jest dobór parametrów objętościowych próbek. Mowa tutaj o próbce ciekłej biopsji, czyli próbce, która będzie pochodziła np. z krwi żyłnej. Rozpoczęliśmy także prace nad metodą izolacji/zagęszczania materiału genetycznego. Po zakończeniu tych dwóch obszarów będziemy już mogli przygotować pełną specyfikację dla wymagań karty mikroprzepływowej.

Mamy bezpieczną pozycję gotówkową, na którą składa się ponad 21,5 mln złotych dofinansowania z PARP oraz środki z emisji akcji przeprowadzonej na wiosnę tego roku. Znakomita większość środków z grantu nadal pozostaje do wydania na dalsze etapy rozwoju projektu, który powinien się zakończyć w pierwszej połowie 2027 roku.

W trzecim kwartale otrzymaliśmy zaliczkę w wysokości 4 mln zł z grantu PARP, którą planowaliśmy rozliczyć do 30 września. Z powodów proceduralnych nie byliśmy w stanie rozliczyć całości zaliczki i aby uniknąć naliczania odsetek za niewykorzystanie środków w określonym terminie, środki zostały zwrócone do PARP. Jednocześnie zawnioskowaliśmy o wypłatę kolejnej zaliczki, która zgodnie z harmonogramem powinna wpłynąć do spółki 3 grudnia. Pomimo zwrotu zaliczki, środki z grantu PARP pozostają dostępne, a do wykorzystania jest jeszcze około 20,5 mln zł.



Na koniec trzeciego kwartału stan gotówki wyniósł 6 mln zł, uwzględniając m.in. rozliczenie kosztów związanych z emisją. Gdyby nie nastąpił zwrotu zaliczki do PARP, stan środków pieniężnych byłby wyższy o kwotę 4 mln zł na koniec września, tym samym, po korekcie stan naszych środków finansowych wynosiłby 10mln PLN. Zakładamy, że przyznany grant z PARP i środki z emisji akcji powinny wystarczyć do momentu, kiedy przeprowadzimy transakcję M&A z potencjalnym partnerem.

Grant z PARP, obowiązujący do 2027 roku, jest realizowany zgodnie z planem. W największym stopniu środki zostaną wykorzystane w 2025 i 2026 roku, kiedy przewidziano intensywne wydatki na współpracę z podwykonawcami oraz większe zakupy sprzętu i oprogramowania. Obecne prace w ramach projektu przebiegają z dużą intensywnością, co podkreśla efektywne zarządzanie zasobami i dbałość o minimalizację kosztów dodatkowych, takich jak odsetki.

Chcemy podkreślić, że sytuacja związana ze zwrotem zaliczki do PARP nie wpływa negatywnie na finansowanie projektu, lecz odzwierciedla odpowiedzialne podejście spółki do zarządzania środkami i terminowego rozliczania grantu.

Dziękujemy akcjonariuszom i inwestorom za wsparcie kapitałowe i wkład w rozwój Genomtec.

Pozostajemy do Państwa dyspozycji i w polecamy kontakt za pośrednictwem Zespołu Relacji Inwestorskich: [investors@genomtec.com](mailto:investors@genomtec.com)

Z poważaniem,

Zarząd Genomtec S.A.

### 3 Wybrane dane finansowe

w tys.	01.01.2024 - 30. 09.2024 [PLN]	01.01.2023 - 30. 09.2023 [PLN]	01.01.2024 - 30. 09.2024 [EUR]	01.01.2023 - 30.09.2023 [EUR]
Przychody ze sprzedaży	1	1	0	0
Koszt własny sprzedaży	0	1	0	0
Przychody z dotacji	1 123	36	261	8
Koszty badań i rozwoju	1 912	74	444	16
Koszty ogólnego zarządu i sprzedaży	8 496	6 764	1 975	1 478
Wynik na działalności operacyjnej	-9 167	-6 819	-2 131	-1 490
Wynik netto	-9 326	-6 763	-2 168	-1 478
Kapitał własny	9 482	8 302	2 216	1 909
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 175	4 169	1 443	959
Aktywa razem	17 447	15 972	4 077	3 673
Zobowiązania długoterminowe	4 476	4 526	1 046	1 041
Zobowiązania krótkoterminowe	3 489	3 144	815	723

W celu przeliczenia pozycji wykazanych w tabeli „Wybrane dane finansowe” na EUR pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono stosując średni kurs NBP obowiązujący w dniu kończącym okres sprawozdawczy.

Pozycje rachunku przepływów pieniężnych oraz rachunku zysków i strat zostały przeliczone zgodnie z średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP w ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu, po kursie euro 4,3022 dla danych za okres kończący się w dniu 30.09.2024 r., oraz po kursie euro 4,5773 dla danych za okres kończący się w dniu 30.09.2023 r.



Pozycje aktywów i pasywów oraz środki pieniężne na koniec okresu zostały przeliczone zgodnie ze średnim kursem obowiązującym na dzień bilansowy po kursie euro 4,2791 dla danych za okres III kwartału kończący się w dniu 30.09.2024 r. oraz po kursie euro 4,3480 na dzień 31 grudnia 2023 r.

## 4 Podstawowe dane Spółki

<b>Nazwa (firma):</b>	GENOMTEC S.A.
<b>Siedziba:</b>	Wrocław
<b>Adres:</b>	ul. Bierutowska 57-59, 51-317 Wrocław
<b>KRS:</b>	0000662554
<b>NIP:</b>	8992809452
<b>REGON:</b>	365935587
<b>Sąd rejestrowy:</b>	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS
<b>Kapitał zakładowy:</b>	1 332 457,00 zł
<b>Numer telefonu:</b>	+48 793 440 931
<b>Adres internetowy:</b>	<a href="http://www.genomtec.com/">http://www.genomtec.com/</a>
<b>E-mail:</b>	<a href="mailto:office@genomtec.com">office@genomtec.com</a>

Spółka posiada status spółki publicznej, której akcje notowane są od dnia 16.02.2023 r. na rynku głównym na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

W zakresie sprawozdawczości finansowej Spółka stosuje zasady MSR/MSSF.

Rok obrotowy Spółki trwa od 1 stycznia do 31 grudnia.

W trakcie okresu sprawozdawczego oraz do dnia publikacji Sprawozdania Spółka nie tworzyła grupy kapitałowej, a w Okresie Sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w organizacji Spółki.

Nie istnieje żaden podmiot zależny od Spółki.

Spółka nie posiada oddziałów.

W Okresie Sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki.

## 5 Władze Spółki

### 5.1.1 Zarząd

Organem zarządzającym Spółki jest Zarząd.

Zarząd składa się z maksymalnie 5 (pięciu) Członków, powoływanych przez Radę Nadzorczą, w tym Prezesa i Wiceprezesa lub Wiceprezesów, jeżeli Zarząd jest wieloosobowy.

Wspólna kadencja Członków Zarządu trwa 3 lata. Każdy z Członków Zarządu może być wybrany na następną kadencję. Członek Zarządu może być odwołany lub z ważnych powodów zawieszony w czynnościach przez Radę Nadzorczą.

Mandaty członków Zarządu wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członków Zarządu.





Skład Zarządu Emitenta na Dzień Bilansowy był następujący:

- Miron Tokarski                      Prezes Zarządu
- Michał Wachowski                Członek Zarządu

Skład Zarządu Emitenta na Datę Raportu był następujący:

- Miron Tokarski                      Prezes Zarządu
- Michał Wachowski                Członek Zarządu



**dr Miron Tokarski**

**Chief Executive Officer (CEO)**

Miron jest współzałożycielem firmy Genomtec S.A i jej prezesem. Jest także diagnostą laboratoryjnym. Absolwent Wydziału Farmaceutycznego z Oddziałem Analityki Medycznej Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu. Tytuł doktora nauk medycznych w dziedzinie biologii molekularnej uzyskał w grudniu 2021 od Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu.

Autor publikacji oraz współautor patentów Genomtec. Ambitny, młody naukowiec. Jego praca magisterska została nagrodzona przez Fundację Hasco-Lek. Kierownik projektu badawczego Narodowego Centrum Nauki.

W Genomtec Miron uczestniczy aktywnie w pracach B+R w zakresie biologii molekularnej w obszarze chorób zakaźnych.



**Michał Wachowski**

**Członek Zarządu, Chief Financial Officer (CFO)**

Michał ma ponad 14 letnie doświadczenie w obszarze finansowania przedsiębiorstw, zarządzania inwestycjami oraz doradztwa biznesowego. Przed dołączeniem do zespołu pełnił rolę dyrektora inwestycyjnego w aktywnie inwestującym funduszu typu Venture Capital. Wcześniej był członkiem Zarządu średniej wielkości spółki produkcyjnej z sektora energetycznego oraz wiceprezesem ds. finansowych w start-upie z branży chemicznej. Doradzał w szeregu transakcji z zakresu inwestycji, fuzji oraz przejęć oraz w procesach restrukturyzacyjnych. Wcześniej pełnił funkcje operacyjne w ARP, TFS, Deloitte, Polimex-Mostostal oraz Central Europe Trust. Absolwent studiów magisterskich Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie na kierunku Finanse i Bankowość oraz studiów podyplomowych Transfer Technologii Informatycznych do Przedsiębiorstw.

W Genomtec odpowiedzialny za finanse Spółki.

### 5.1.2 Nadzorcza

Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) Członków, w tym Przewodniczącego. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie na 3-letnią wspólną kadencję. Każdy Członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji. Każdy Członek Rady Nadzorczej może być w każdym czasie odwołany. Jeżeli Walne Zgromadzenie nie dokonało wyboru Przewodniczącego Rady, wybierany on jest na pierwszym posiedzeniu w danej kadencji przez Radę Nadzorczą ze swego grona. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na Dzień Bilansowy i Datę Raportu był następujący:

- Beata Turlejska                      Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Andrzej Taudul                      Członek Rady Nadzorczej



- Trevor Hawkins                      Członek Rady Nadzorczej
- Paweł Duszek                        Członek Rady Nadzorczej
- Gualtiero Garlasco                Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza może powoływać komisje lub komitety, zarówno stałe, jak i ad hoc do rozpatrywania określonych spraw, jako organy opiniodawcze i doradcze, składające się z poszczególnych Członków Rady Nadzorczej, doradców i ekspertów.

### 5.1.3 Komitet Audytu

Komitet Audytu został powołany spośród członków Rady Nadzorczej na podstawie uchwały nr 01/10/2021 Rady Nadzorczej z dnia 22.10.2021 roku.

Komitet Audytu działa w oparciu o Regulamin Komitetu Audytu przyjęty przez Radę Nadzorczą Spółki, który określa m.in. szczegółowy zakres zadań oraz uprawnień Komitetu.

Na Datę Raportu skład Komitetu Audytu był następujący:

- Paweł Duszek                        - Przewodniczący Komitetu Audytu
- Trevor Hawkins                      - Członek Komitetu Audytu
- Beata Turlejska                     - Członek Komitetu Audytu

W roku 2024 do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Komitet Audytu Spółki odbył dwa posiedzenia.

## 5.2 Historia i przedmiot działalności Spółki

Genomtec S.A. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka, Emitent, Genomtec) została założona w 2016 r. przez grupę naukowców i inżynierów mających doświadczenie i kompetencje w obszarze biologii molekularnej oraz mikrosystemów i fotoniki.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii.

Flagowym projektem Spółki jest Genomtec ID, system diagnostyczny mający szansę zostać nowym standardem diagnostyki, dzięki mobilności, szybkości i skuteczności urządzenia pozwalającego wykrywać patogeny takie jak wirusy, bakterie czy grzyby a także mutacje genetyczne poprzez analizę materiału biologicznego: wymaz, mocz, ślina.

Genomtec ID to poręczny system diagnostyczny o kształcie prostopadłościanu i wymiarach ok. 10cm x 10cm x 15cm, który wyróżnia się mobilnością i szybkością testowania przy zachowaniu najwyższych standardów dotyczących czułości i specyficzności. Genomtec ID będzie w stanie testować nawet do pięciu patogenów jednocześnie na jednej karcie reakcyjnej, co w ocenie Zarządu przedstawia optymalną wartość informacyjną dla analizującego badanie.

W 2023 roku Spółka, rozpoczęła prace nad opracowaniem nowej platformy diagnostycznej działającej w oparciu o techniki izotermalnej amplifikacji kwasów nukleinowych. Projekt ma na celu opracowanie technologii oraz automatycznego systemu do detekcji mutacji w obszarze onkologii klinicznej bazującej na rozwiązaniu lab-on-chip oraz technikach izotermalnej amplifikacji kwasów nukleinowych służącej m.in. do doboru terapii celowanej w obszarze onkologii.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, nie istnieje żaden podmiot zależny od Spółki. Spółka nie posiada oddziałów.





W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki.

W dniu 16 lutego 2023 r. Spółka zadebiutowała na Głównym Rynku GPW.

### Przedmiot działalności

Działalność Genomtec S.A. polega na prowadzeniu prac badawczo-rozwojowych w obszarze zastosowania metod izotermalnych w diagnostyce molekularnej.

Kolejnym obszarem działalności Spółki jest opracowywanie i komercjalizacja testów genetycznych mających zastosowanie między innymi w wykrywaniu chorób zakaźnych o podłożu wirusowym, w tym COVID-19, spowodowanej wirusem SARS-CoV-2. Działalność w obszarze testów Zarząd traktuje jednak jako działalność poboczną, a najważniejszymi projektami Spółki są Genomtec ID oraz projekt onkologiczny „OncoSNAAT”.



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*).

### 5.3 Strategia i cele

Spółka koncentruje się na działalności badawczo-rozwojowej. Założeniem strategicznym Spółki jest rozwijanie kluczowych kompetencji technologicznych i naukowych w celu maksymalizacji efektu realizowanych zadań związanych z aktualnymi projektami. Spółka obecnie nie posiada zdolności i zasobów produkcyjnych do masowej produkcji urządzeń, czy kart reakcyjnych, a strategia rozwoju nie zakłada by takie zdolności produkcyjne były przez Spółkę wdrażane samodzielnie. Strategia rozwoju Spółki zakłada opracowywanie innowacyjnych technologii w ramach wewnętrznego zespołu naukowego, zabezpieczenia wartości intelektualnej poprzez patenty i zgłoszenia patentowe oraz komercjalizację projektów we współpracy z partnerami zewnętrznymi.

Celem strategicznym Spółki jest więc doprowadzenie do uzyskania zdolności do komercjalizacji i sprzedaży rynkowej efektów prac realizowanych przez specjalistów Spółki. Dotyczy to obecnie przede wszystkim flagowego projektu, systemu diagnostycznego Genomtec ID oraz projektu onkologicznego.



Dla Spółki strategicznymi projektami są Genomtec ID oraz projekt onkologiczny i w rozwój tych projektów Spółka inwestuje obecnie najwięcej czasu i środków. Strategia rozwoju tych produktów zakładała ich certyfikację przed podmiotem autoryzującym w Europie oraz osiągnięcie zewnętrznych zdolności produkcyjnych w małej skali, co miało miejsce w drugiej połowie 2022 roku dla Genomtec ID. Sprzedaż rynkowa efektów prac Spółki może nastąpić, co do zasady, w jednej z dwóch bazowych formuł: partnerstwa strategicznego i licencjonowania albo sprzedaży technologii, które to możliwości Spółka na bieżąco analizuje i dla realizacji których poszukuje partnera lub inwestora biznesowego. Prace w tym zakresie zostały zintensyfikowane pod koniec 2022 roku poprzez rozpoczęcie współpracy z Clairfield Partners LLC. Przedmiotem zawartej umowy jest doradztwo w procesie nawiązania partnerstwa strategicznego, sprzedaży licencji i/lub sprzedaży całości lub części posiadanej własności intelektualnej i związanej z nią technologii. Zgodnie z zawartą umową, Clairfield Partners LLC jest odpowiedzialna m.in. za identyfikację i selekcję potencjalnych nabywców i partnerów. Działania te obejmują m.in. sporządzenie niezbędnych materiałów oraz nawiązywanie kontaktów m.in. z globalnymi firmami z sektora wyrobów medycznych do diagnostyki in-vitro.

Spółka od rozpoczęcia prac badawczo-rozwojowych podejmuje działania uprawdopodobniające skuteczną komercjalizację rynkową, takie jak:

- współpraca z międzynarodowymi partnerami typu CDMO w obszarze kart reakcyjnych oraz analizatora, co uwiarygadnia zdolności produkcyjne w oczach międzynarodowych podmiotów;
- rozwój zespołu specjalistów mających międzynarodowe doświadczenie w komercjalizacji urządzeń medycznych;
- dbanie o ochronę własności intelektualnej poprzez przyznane patenty i zgłoszenia patentowe, co pozwala na budowanie wartości technologii.

Równolegle, wykorzystując kontakty zagraniczne osób pracujących lub współpracujących ze Spółką, w tym zespół z Wielkiej Brytanii, Spółka prowadzi rozmowy z potencjalnymi partnerami biznesowymi przedstawiając swoją technologię oraz możliwości komercyjne.

Spółka uczestniczy również w targach i konferencjach branżowych.

Na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania Zarząd nie podjął decyzji na temat wyboru jednej ścieżki do sprzedaży rynkowej efektów prac Spółki. Głównym kryterium, które Zarząd będzie brał pod uwagę przy wyborze odpowiedniej drogi jest maksymalizacja wartości Spółki dla akcjonariuszy i efektywność rozwoju Spółki.

## 5.4 Projekty rozwojowe Spółki

### 5.4.1 Genomtec ID



Genomtec ID to flagowe rozwiązanie technologiczne Spółki, które oferuje 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*).

W II kwartale 2022 roku Emitent osiągnął istotny kamień milowy jakim jest uzyskanie znaku CE-IVD dla swojego flagowego rozwiązania - panelu diagnostycznego do wykrywania patogenów powodujących choroby układu oddechowego Genomtec®ID Respiratory Panel 5-Plex (RP5-PLEX), wymaganego dla wszystkich urządzeń do diagnostyki in vitro (IVD), które mają być wprowadzone do obrotu w krajach Europejskiego Obszaru Gospodarczego (EOG) oraz Islandii, Norwegii i Liechtensteinu. GENOMTEC dokonał zgłoszenia nowego wyrobu medycznego do diagnostyki in-vitro w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych, a po upływie ustawowego terminu dotyczącego zgłoszenia, uzyskał prawo do wprowadzenia do obrotu na terenie Unii Europejskiej produktu Genomtec ID Respiratory Panel 5 – Plex (*raport bieżący ESPI numer 12/2022 z dnia 8 czerwca 2022 roku*).

### 5.4.2 Projekt onkologiczny

Projekt onkologiczny „oncoSNAAT” to opracowana przez Genomtec metoda, która wykorzystuje technologię SNAAT® do diagnostyki nowotworów do zastosowania w diagnostyce rozproszonej. Projekt polega na opracowaniu technologii oraz automatycznego systemu do detekcji wariantów genetycznych w obszarze onkologii klinicznej bazującej na rozwiązaniu lab-on-chip oraz technikach izotermalnej amplifikacji kwasów nukleinowych. W ramach prac B+R prowadzone będą prace laboratoryjne nad technologią detekcji wariantów genetycznych w diagnostyce onkologicznej z wykorzystaniem kart mikroprzepływowych, w celu umożliwienia diagnostyki i zastosowania terapii molekularnie ukierunkowanej. W toku dalszych prac technologia będzie rozwijana z wykorzystaniem dedykowanego analizatora oraz przeprowadzone zostanie badanie kliniczne.

Ponadto, oprócz obszarów diagnostyki chorób górnych dróg oddechowych czy onkologii, które są jednymi z najatrakcyjniejszych segmentów rynku diagnostyki, rozwijana technologia może być wykorzystania m.in. w: obszarze związanym z dawkowaniem leków, epidemiologii, diagnostyce weterynaryjnej czy też bezpieczeństwie żywności. Realizacja projektu rozpoczęła się w styczniu 2024 r. i potrwa do 2027 r.



## 5.5 Własność intelektualna

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

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółka posiada patenty w Europie, USA, Kanadzie, Brazylii oraz Japonii. Ponadto Spółka posiada ponad 30 zgłoszeń patentowych na globalnych rynkach.

### 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	21.12.2037
3.	237232	Polska	Zestaw starterów do powielania sekwencji nukleotydowej Borrelia burgdorferi, sposób wykrywania Borrelia burgdorferi, sposób diagnostyki boreliozy i zestaw do diagnostyki boreliozy	20.10.2037
4.	6961700	Japonia	Method for detection of genetic material in a biological specimen, the device for the execution of this method	20.12.2037
5	Pat.239727	Polska	Zestaw do bezdotykowej kontroli temperatury, sposób generowania frontów falowych promieniowania elektromagnetycznego oraz zastosowanie zestawu do generowania profili pól temperaturowych	03.01.2038
6	Pat.240016	Polska	Zestaw starterów do wykrywania wirusa brodawczaka ludzkiego typ 16 HPV16 Human papillomavirus	09.09.2039



Lp	Numer patentu	Kraj obowiązywania	Tytuł	Ważność
			type 16, sposób wykrywania infekcji HPV16, zastosowanie zestawu starterów do wykrywania infekcji HPV	
7	338891	Albania, Austria, Belgia, Bośnia i Hercegowina, Bułgaria, Chorwacja, Cypr, Czarnogóra, Czechy, Dania, Estonia, Finlandia, Francja, Grecja, Hiszpania, Holandia, Irlandia, Islandia, Lichtenstein, Litwa, Luksemburg, Łotwa, Macedonia, Malta, Monako, Niemcy, Norwegia, Portugalia, Rumunia, San Marino, Serbia, Słowacja, Szwajcaria, Szwecja, Turcja, Węgry, Wielka Brytania oraz Włochy	A method of detecting genetic material in a biological sample and a device for its implementation	20.12.2037
8	63179	Serbia	Method of detecting genetic material in a biological sample and a device for its implementation.	20.12.2037
9	BR 112019012501-9	Brazylia	Method of detecting genetic material in a biological sample and a device for its implementation (UM MÉTODO PARA DETECTAR MATERIAL GENÉTICO EM UMA AMOSTRA BIOLÓGICA E	20.12.2037



Lp	Numer patentu	Kraj obowiązywania	Tytuł	Ważność
			UM DISPOSITIVO PARA SUA IMPLEMENTAÇÃO)	
10	11608521	USA	Method of detecting genetic material in a biological sample and a device for its implementation (continuation)	23.10.2037
11	PAT.88667-1	Kanada	A method of detecting genetic material in a biological sample and a device for its implementation	20.12.2037
12		Polska	Zestaw starterów do powielania sekwencji nukleotydowej genu dnaE Mycoplasma pneumoniae, sposób wykrywania bakterii Mycoplasma pneumoniae, sposób wykrywania infekcji bakterią Mycoplasma pneumoniae oraz zestaw do wykrywania infekcji bakterią Mycoplasma pneumoniae	

## 5.6 Źródła finansowania

W celu pozyskania dodatkowego finansowania na rozwój prowadzonej przez Spółkę działalności, w szczególności projektu onkologicznego "OncoSNAAT", w dniu 22 kwietnia 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie emisji do 1.066.684 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii O o wartości nominalnej 0,10 zł. Cena emisyjna akcji serii O wyniosła 10,00 zł. W ramach emisji akcji serii O Spółka pozyskała 10.666.840 zł. Podwyższenie kapitału o akcje serii O miało miejsce 16 maja 2024 r.

## 5.7 Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w Okresie sprawozdawczym wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń

### 5.7.1 Uznanie przez NCBR projektu realizowanego przez Spółkę za zrealizowany

W dniu 29 stycznia 2024 r. do Spółki wpłynęła z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju informacja o uznaniu przez NCBR projektu realizowanego przez Spółkę pod nazwą "Opracowanie technologii oraz mobilnej aparatury diagnostycznej bazującej na rozwiązaniu lab-on-chip do wykrywania chorób zakaźnych." za zrealizowany pod względem merytorycznym i finansowym. Projekt był dofinansowany przez NCBR, a zgodnie z umową o dofinansowanie z NCBR Spółka zobowiązana jest do zapewnienia trwałości Projektu przez okres 3 lat. Całkowity koszt Projektu wyniósł ok. 12,2 mln zł, przyznane przez NCBR dofinansowanie wyniosło ok. 8,9 mln zł. (raport bieżący ESPI nr 2/2024).





### 5.7.2 Przyznanie patentu w Kanadzie

W dniu 12 lutego 2024 roku Spółka powzięła informację o pozytywnej decyzji kanadyjskiego urzędu Patentowego przyznającej Spółce ochronę patentową na wynalazek pn. "*A method of detecting genetic material in a biological sample and a device for its implementation*". (raport bieżący ESPI nr 3/2024).

### 5.7.3 Otrzymanie od Polskiego Urzędu Patentowego decyzji o udzieleniu ochrony patentowej

W dniu 28 lutego 2024 roku Spółka powzięła informację o pozytywnej decyzji Polskiego Urzędu Patentowego przyznającej Spółce ochronę patentową na wynalazek pn. "*Zestaw starterów do powielania sekwencji nukleotydowej genu dnaE Mycoplasma pneumoniae, sposób wykrywania bakterii Mycoplasma pneumoniae, sposób wykrywania infekcji bakterią Mycoplasma pneumoniae oraz zestaw do wykrywania infekcji bakterią Mycoplasma pneumoniae*". (raport bieżący ESPI nr 5/2024).

### Zmiany w Radzie Nadzorczej Genomtec S.A.

W dniu 12 marca 2024 r. miały miejsce zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki polegające na tym, że Pan Jarosław Oleszczuk złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta ze skutkiem na chwilę złożenia, a Pan Karol Hop złożył oświadczenie o rezygnacji z zasiadania w Radzie Nadzorczej Spółki z chwilą otwarcia obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 12 marca 2024 roku. W tym samym dniu Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zdecydowało o powołaniu do składu Rady Nadzorczej Emitenta nowych Członków Rady Nadzorczej w osobach Pani Beaty Turlejskiej oraz Pana Gualtiero Garlasco. (raport bieżący ESPI nr 6/2024).

### Zawarcie umowy inwestycyjnej w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki

W dniu 26 marca 2024 r. Spółka zawarła z dziesięcioma akcjonariuszami Spółki, w tym 5HT Fundacja Rodzinna, Prezesem Zarządu Spółki - Mironem Tokarskim oraz założycielami Spółki, umowę inwestycyjną na podstawie, której ww. akcjonariusze zobowiązali się do udzielenia Spółce finansowania w drodze objęcia łącznie 1.066.684 emitowanych przez Spółkę nowych akcji zwykłych na okaziciela za jednostkową cenę emisyjną w wysokości 10,00 zł. W dniu 22 kwietnia 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki (raport bieżący ESPI nr 11/2024 oraz 13/2024).

### Uchwała o emisji akcji i zmiany w Radzie Nadzorczej

W dniu 22 kwietnia 2024 r. miały miejsce obrady Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, które podjęło uchwałę o podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nie więcej niż 1.066.684 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii O z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, zmiany statutu Spółki oraz ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii O do obrotu na rynku regulowanym (raport bieżący ESPI nr 13/2024).

Dodatkowo w tym samym dniu Spółka otrzymała rezygnację Pana Michała Jank z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na chwilę otwarcia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, a podczas obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia powołano z tym samym dniem Pana Trevor Hawkins do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki (raport bieżący ESPI nr 14/2024).

### Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego



W dniu 16 maja 2024 r. doszło do rejestracji przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zmian statutu Spółki wynikających z ww. uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 22 kwietnia 2024 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nowych akcji zwykłych na okaziciela serii O.

#### Uznanie przez NCBR grantu otrzymanego przez Spółkę za zrealizowany

W dniu 27 września 2024 r. do Spółki wpłynęła z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (NCBR) informacja o uznaniu przez NCBR projektu realizowanego przez Spółkę pod nazwą: „Opracowanie mobilnej aparatury diagnostycznej bazującej na rozwiązaniu lab-on-chip do wykrywania choroby COVID-19 (SARS-CoV-2 wirus)” (Projekt) za zrealizowany pod względem merytorycznym i finansowym. Projekt był dofinansowany przez NCBR, a zgodnie z umową o dofinansowanie z NCBR Spółka zobowiązana jest do zapewnienia trwałości Projektu przez okres 3 lat. Całkowity koszt Projektu wyniósł ok. 10,3 mln zł, przyznane przez NCBR dofinansowanie wyniosło ok. 6,7 mln zł. W ramach Projektu Spółka opracowała i przetestowała zestaw multipleksowy do genetycznej identyfikacji wirusa SARS-CoV-2 w technice RT-LAMP, do zastosowania w laboratoriach diagnostycznych oraz system diagnostyczny POCT bazujący na rozwiązaniu lab-on-chip oraz technice RT-LAMP do wykrywania wirusa SARS-CoV-2 w diagnostyce rozproszonej.

#### 5.8 Zdarzenia po Dniu Bilansowym

Poza informacjami zamieszczonymi w niniejszym Sprawozdaniu po dniu bilansowym nie miały miejsca istotne zdarzenia dotyczące działalności Spółki.

### 6 Akcjonariat i akcje Spółki

Zarejestrowany kapitał zakładowy Spółki na Datę Raportu wynosi 1.332.457 zł i dzieli się na 13.324.570 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć groszy) każda akcja.

Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na:

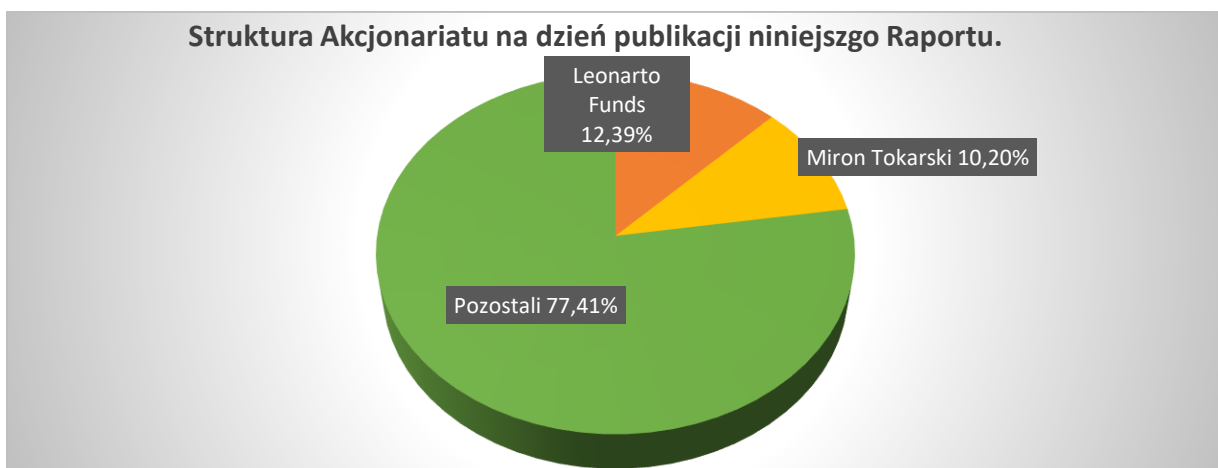
- a) 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 142.860 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- c) 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 583.670 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- e) 85.900 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- f) 76.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F,
- g) 710.110 akcji zwykłych na okaziciela serii G,
- h) 830.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- i) 730.000 akcji zwykłych na okaziciela serii J,
- j) 1.205.639 akcji zwykłych na okaziciela serii K,
- k) 794.361 akcji zwykłych na okaziciela serii L,
- l) 1.237.000 akcji zwykłych na okaziciela serii M,
- m) 400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii N,
- n) 462.346 akcji zwykłych na okaziciela serii I, oraz
- o) 1.066.684 akcji zwykłych na okaziciela serii O.

Spółka nie posiada akcji własnych.



Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jest następująca:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZA
Leonarto Funds SCA	1 650 620	1 650 620	12,39%	12,39%
Miron Tokarski	1 359 068	1 359 068	10,20%	10,20%
Pozostali	10 314 882	10 314 882	77,41%	77,41%
<b>RAZEM</b>	<b>13 324 570</b>	<b>13 324 570</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>



Od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego tj. raportu okresowego za I półrocze 2024 r., czyli od dnia 27 września 2024 r. zwiększył się o 3.950 akcji (0,03%) udział Pana Mirona Tokarskiego w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce. Poza powyższym nie miały miejsce zmiany udziału w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

Na Datę Raportu następujące osoby wchodzące w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki posiadają Akcje Spółki:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji/głosów	Wartość nominalna akcji (zł)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZA
Miron Tokarski – Prezes Zarządu	1 359 068	135 906,80	10,20%	10,20%
Michał Wachowski – Członek Zarządu	48 341	4 834,10	0,36%	0,36%
Beata Turlejska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej	833	83,3	0,01%	0,01%
Trevor Hawkins – Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0,00%
Paweł Duszek – Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0,00%
Andrzej Taudul – Członek Rady Nadzorczej	3 441	344	0,03%	0,03%
Gualtiero Garlasco – Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0,00%

Na dzień publikacji sprawozdania żadna z osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki nie ma uprawnień do akcji Spółki (poza programem motywacyjnym), ani nie posiada akcji i udziałów w podmiotach powiązanych.

Od dnia poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu okresowego za I półrocze 2024 r., czyli od dnia 27 września 2024 r. zwiększył się udział Pana Mirona Tokarskiego oraz Pana Michała Wachowskiego w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce odpowiednio o 3.950 akcji/głosów (0,03%) oraz 3.335 akcji/głosów (0,03%).

Poza powyższym nie miały miejsce zmiany udziału w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta

### **6.1 Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki**

Poza informacjami zamieszczonymi w niniejszym sprawozdaniu, Spółka nie identyfikuje czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności.

### **6.2 Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

Spółka nie osiąga żadnych istotnych przychodów ze sprzedaży swoich produktów, a przychody ze sprzedaży jakie raportuje, wynikają z jednorazowych zleceń dla klientów. Produktami Spółki gotowymi obecnie do sprzedaży są testy genetyczne GENOMTEC – Genomtec® SARS-CoV-2 EvaGreen® RT-LAMP CE-IVD Duo Kit. W ocenie Spółki testy Genomtec posiadają szereg przewag w porównaniu do obecnie stosowanych testów genetycznych wykorzystujących metodą RTPCR, wśród których można wyróżnić niższy koszt, możliwość pobierania próbki ze śliny (prostsze, mniej dokuczliwe dla pacjenta) i niższy poziom detekcji. Spółka zaznacza jednak, iż w Polsce testy genetyczne RT-LAMP nie są refundowane przez płatnika publicznego (NFZ), co za tym idzie podlegają pełnej odpłatności przez pacjenta. Dopóki testy w technologii RT-LAMP nie zostaną uznane za równoważne diagnostycznie testom RT-PCR i objęte refundacją, sprzedaż testów Spółki musi koncentrować się na współpracy z placówkami prywatnymi, co ogranicza rynek zbytu. Powyższy brak refundacji jest główną przyczyną nieosiągnięcia znaczących przychodów ze sprzedaży testów genetycznych w Polsce. Na rynkach europejskich testy RT-LAMP są objęte refundacją w niektórych krajach jak np. Holandia, Niemcy, Hiszpania, Wielka Brytania, Austria, Belgia. Flagowy projekt Spółki, platforma Genomtec ID, która znajduje się na etapie rozwoju nie jest obecnie dostępny do sprzedaży. Spółka uzyskała certyfikację IVDD i osiągnęła zewnętrzną zdolność produkcyjną w małej skali w drugiej połowie 2022 roku. Dalsze finansowanie rozwoju Genomtec ID i tym samym możliwe osiągnięcie znaczących dochodów z komercjalizacji tej technologii będzie możliwe w przypadku prawidłowego rozliczenia i otrzymywania kolejnych transz otrzymanych grantów i dotacji, które to mają kluczowe znaczenie (poza wkładami inwestorów) jako zewnętrzne źródła finansowania działalności Spółki. W dniu 30 listopada 2022 r. zawarł umowę z Clairfield Partners LLC z siedzibą w Nowym Jorku, której przedmiotem jest doradztwo w procesie nawiązania partnerstwa strategicznego, sprzedaży licencji i/lub sprzedaży całości lub części posiadanej własności intelektualnej i związanej z nią technologii. Clairfield jest odpowiedzialny m.in. za identyfikację i selekcję potencjalnych nabywców i partnerów. Działania te obejmują m.in. sporządzenie niezbędnych materiałów oraz nawiązywanie kontaktów m.in. z globalnymi firmami z sektora wyrobów medycznych do diagnostyki in-vitro. Ponadto



Clairfield będzie wspierał Spółkę w organizacji procesu due diligence, kształtowaniu strategii negocjacyjnej i koordynowaniu procesu finalnych rozmów związanych z potencjalną transakcją.

### 6.3 Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk

Spółka jako najbardziej istotne czynniki ryzyka, biorąc pod uwagę prawdopodobieństwo wystąpienia oraz przewidywaną skalę negatywnego wpływu, identyfikuje:

- ryzyko związane z wczesną fazą rozwoju Spółki i z brakiem osiągnięcia przychodów ze sprzedaży;
- ryzyko związane z realizacją strategii rozwoju;
- ryzyko związane z finansowaniem zewnętrznym;
- ryzyko związane z prawem własności intelektualnej i przemysłowej;
- ryzyko związane z brakiem możliwości kontynuowania działalności w przypadku niepozyskania finansowania zewnętrznego.

#### ***Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Spółki***

##### **Ryzyko związane z wczesną fazą rozwoju Spółki i z brakiem osiągnięcia przychodów ze sprzedaży**

Działalność Spółki polega na realizowaniu prac badawczo-rozwojowych związanych z rozwojem technologii mającej zastosowanie w mobilnej diagnostyce genetycznej, w tym opracowanie paneli diagnostycznych. Spółka znajduje się w fazie rozwoju poprzedzającej komercjalizację swojej flagowej platformy diagnostyki genetycznej Genomtec ID.

Spółka osiąga ujemne wyniki finansowe co jest związane z etapem prowadzonej przez Spółkę działalności, która ponosi koszty realizacji prac badawczo-rozwojowych, a nie osiąga żadnych istotnych przychodów ze sprzedaży. Spółka finansuje działalność ze środków inwestorów zewnętrznych i z dotacji.

Spółka, wykorzystując swoje *know-how* w obszarze biologii molekularnej, opracowała również dwugenowe testy genetyczne wykrywające SARS-CoV-2. Spółka traktuje opracowanie tych testów jako wykorzystanie posiadanej w Spółce wiedzy i doświadczenia, nie są one jednak kluczową linią biznesową Spółki. Na datę raportu nie jest prowadzona regularna sprzedaż wspomnianych testów.

Prowadzone przez Spółkę prace badawczo-rozwojowe są ze swej istoty obarczone niepewnością co do rynkowych rezultatów komercjalizacji produktów. Prowadzone przez Spółkę badania wykazują skuteczność jej technologii, co, wraz z rozpoznaniem przez Spółkę zapotrzebowania rynku na jej produkty i analizą ofert konkurencji, pozwala zakładać, że produkty Spółki będą się cieszyć zainteresowaniem.

Z wczesną fazą rozwoju produktów i specyfiką działalności Spółki funkcjonującej w bardzo innowacyjnym segmencie diagnostyki medycznej wiąże się też możliwość niedotrzymania terminów komercjalizacji. Proces rozwoju i wdrożenia technologii na rynek jest wieloetapowy, co powoduje, że mogą pojawić się nieprzewidziane okoliczności wpływające na przyjęty harmonogram prac.

W związku z wczesną fazą rozwoju Spółki i jej produktów istnieje ryzyko dalszego braku przychodów ze sprzedaży. Nieznana jest także perspektywa osiągnięcia zysków, co z dużym prawdopodobieństwem może doprowadzić do ponoszenia strat w kolejnych okresach. Dla dalszego rozwoju Spółki niezbędne może być pozyskanie dodatkowych środków finansowych ze źródeł zewnętrznych, które Spółka planuje pozyskać z emisji akcji, nowego grantu lub w formie pożyczek. Spółka na bieżąco analizuje możliwości, jakie w tym zakresie oferuje rynek. W szczególności w przypadku trudności w pozyskaniu finansowania



z emisji akcji lub grantu, Zarząd Spółki rozważa alternatywne formy finansowania działalności w formie kolejnych pożyczek.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby wysoka, ale prawdopodobieństwo jego wystąpienia jest średnie.

#### **Ryzyko związane z realizacją strategii rozwoju**

Strategia rozwoju Spółki zakłada realizację prac badawczo-rozwojowych nad szeregiem projektów w celu doprowadzenia do ich komercyjnej sprzedaży. Cel ten Spółka planuje zrealizować we współpracy z partnerami zewnętrznymi lub poprzez sprzedaż technologii do podmiotu zewnętrznego,. By doprowadzić do komercjalizacji, strategia Spółki zakłada realizację szeregu etapów związanych z walidacją, industrializacją i komercjalizacją urządzenia. Z racji na innowacyjny charakter prowadzonych prac, istnieje ryzyko niepowodzenia realizacji założeń Spółki w całości lub w części.

Prace nad projektami mogą się przedłużać, choćby z uwagi na problemy technologiczne, co może powodować problemy z finansowaniem kolejnych etapów. Dodatkowo istnieje ryzyko, oceniane przez Spółkę jako niewielkie, iż w trakcie prac nad Genomtec ID, na rynku pojawi się inny konkurencyjny produkt o właściwościach istotnie lepszych od produktu Spółki.

Równocześnie Spółka w sposób ciągły monitoruje rynek urządzeń diagnostycznych i analizuje potencjalne zainteresowanie dużych, zagranicznych koncernów, które mogłyby zostać partnerami komercjalizacyjnymi Spółki lub przejąć opracowywaną technologię.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby średnia. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest średnie.

#### **Ryzyko związane z finansowaniem zewnętrznym**

Od początku działalności Spółki podstawowymi źródłami finansowania jej działalności były wkłady założycieli i inwestorów zewnętrznych oraz środki pozyskane z programów wsparcia, jak dotacje i granty.

Nie można definitywnie zakładać, że środki pozyskane z emisji Akcji oraz kwoty dotacji pozostające do dyspozycji Spółki okażą się wystarczające, aby uzyskać przychody ze sprzedaży. W przypadku niedoboru środków Spółka będzie zmuszona rozważyć wykorzystanie nowych, zewnętrznych źródeł finansowania. Ewentualna potrzeba i skala korzystania przez Spółkę z finansowania zewnętrznego zależeć będzie przede wszystkim od efektów zakończonych prac badawczo-rozwojowych i komercjalizacji produktów Spółki.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby wysoka. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest średnie.

#### **Ryzyko związane z dotacjami i grantami**

Spółka korzystała i korzysta z dotacji i grantów

W celu otrzymania finansowania ze środków publicznych Spółka musi spełnić określone warunki konkursowe. Korzystanie z dotacji powoduje, że Spółka pozyskuje środki finansowe głównie w formie zaliczek, które następnie rozlicza zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie. Istnieje ryzyko, że koszty poniesione przez Spółkę na projekty badawcze zostaną zakwestionowane, a ostateczna kwota dofinansowania będzie podlegać redukcji. Spółka jest także narażona na ryzyko żądania zwrotu otrzymanych dotacji, przy czym procedura taka może być wszczęta jedynie w okolicznościach





wykorzystywania dotacji niezgodnie z założeniami umowy na dofinansowanie. Z kolei ewentualnie wydłużający się czas na rozpatrywanie przez agencje rządowe rozliczeń zaliczek i wniosków o płatność może powodować konieczność wydatkowania dużych kwot ze środków własnych, zanim zostaną one zrefundowane. Ziszczenie się powyższego ryzyka odbiłoby się niekorzystnie na realizacji przyjętej przez Spółkę strategii rozwoju i jej płynności finansowej. Spółka przywiązuje szczególną wagę do należytego wywiązywania się z warunków umów o dofinansowanie i według jej wiedzy nie istnieje zagrożenie, że powyższe negatywne przesłanki wystąpią.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby wysoka, ale prawdopodobieństwo jego wystąpienia jest niskie.

#### **Ryzyko związane z brakiem możliwości kontynuowania działalności w przypadku niepozyskania finansowania zewnętrznego**

Spółka prowadzi działalność badawczo-rozwojową, która finansowana jest ze środków własnych pochodzących z wkładów akcjonariuszy oraz wpływów z dotacji otrzymanej z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości. Ze względu na fakt, iż obecny etap prowadzonej działalności oraz rozwoju rynkowego Spółki charakteryzuje się osiąganiem ujemnych wyników finansowych oraz ponoszeniem ujemnych przepływów netto z działalności operacyjnej oraz inwestycyjnej możliwość kontynuacji działalności uzależniona jest od możliwości pozyskania dalszego finansowania. Spółka na bieżąco analizuje możliwości, jakie w tym zakresie oferuje rynek. W szczególności w przypadku trudności w pozyskaniu finansowania z emisji akcji lub grantu, Zarząd Spółki rozważa alternatywne formy finansowania działalności w formie kolejnych pożyczek.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby wysoka, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jest średnie.

#### **Ryzyko utraty kluczowych pracowników**

Jednym z fundamentów, na których Spółka opiera się w codziennej działalności oraz dzięki któremu realizuje strategię rozwoju, jest kapitał ludzki. Perspektywy rozwojowe Spółki wymagają zaangażowania, lojalności i utrzymania kluczowych pracowników. Specyfika działalności Spółki wymaga posiadania przez pracowników wysokich, specjalistycznych kwalifikacji i doświadczenia, a ich ewentualna utrata mogłaby spowodować poważne trudności w znalezieniu następców o odpowiednich kompetencjach. Utrata kluczowego personelu zaburzyłaby znacząco proces rozwoju Spółki i postawiła pod znakiem zapytania skuteczność realizacji przyjętej strategii.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby wysoka, ale prawdopodobieństwo jego wystąpienia jest średnie.

#### **Ryzyko związane z dostawcami i odbiorcami**

Spółka zaopatruje się w materiały i składniki niezbędne do prowadzenia działalności u stosunkowo wąskiej, wyselekcjonowanej grupy kilku dostawców, spełniających wysokie kryteria przez nią wymagane. Spółka kontaktuje się z dostawcami w przypadku składania konkretnych zamówień, jak również utrzymuje stałą współpracę w zakresie dostaw niezbędnych podstawowych komponentów zarówno z zakresu elektroniki, jak i biologii molekularnej. Współpraca z wąską grupą sprawdzonych dostawców zapewnia wysoką jakość nabywanych materiałów, jednak może powodować, że Spółka będzie bardziej



podatna na zmianę cen oferowanych przez dostawców oraz na ograniczenie lub zaprzestanie dostaw niezbędnych materiałów lub składników.

Spółka dokonując wyboru partnerów do współpracy przede wszystkim kierowała się doświadczeniem i kompetencjami podmiotów i ich pracowników oraz jakością produkcji i stabilnością sytuacji finansowej kontrahenta.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby średnia. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest średnie.

#### **Ryzyko związane z prawem własności intelektualnej i przemysłowej**

Wiedza pracowników, dorobek naukowo-badawczy czy stosowane procesy technologiczne oraz wynikające z nich patenty (w tym toczące się przed urzędami patentowymi postępowania w tym zakresie) stanowią kluczowe aktywa Spółki. Dla skutecznej ochrony przed naruszeniami tych praw Spółka uzyskała patenty na wynalazki w Polsce, USA, Japonii, Korei, Brazylii oraz przez Europejski Urząd Patentowy, oraz zgłosiła dalsze wynalazki w celu uzyskania patentu w wybranych jurysdykcjach. Spółka zarejestrowała na swoją rzecz znaki towarowe w Unii Europejskiej i w USA.

Ujawnienie własności intelektualnej i przemysłowej Spółki groziłoby powieleniem autorskich, specyficznych rozwiązań Spółki przez konkurencję. Sytuacja ta mogłaby mieć poważne reperkusje dla działalności i sytuacji gospodarczej Spółki, w tym osiągniętych przez nią wyników finansowych.

Z prowadzeniem działalności Spółki wiąże się też ryzyko naruszenia prawa własności intelektualnej oraz przemysłowej osób trzecich. Spółka zachowuje w tym zakresie szczególną ostrożność, a każdorazowo proces uzyskania patentu wymaga oceny rzeczników i urzędów patentowych pod kątem innowacyjności wynalazku i braku naruszania własności intelektualnej innego patentu. Ryzyko związane z ewentualnym naruszeniem praw własności intelektualnej innego podmiotu występuje głównie na odległych rynkach, poza obszarem Unii Europejskiej czy USA, gdzie aspekt monitorowania własności intelektualnej nie jest tak zaawansowany i usystematyzowany. Z uwagi na szeroki zakres ochrony patentowej określony w zgłoszeniach patentowych Spółki, nie można kategorycznie wykluczyć ryzyka naruszenia praw własności intelektualnej osób trzecich, choć sytuacja taka jest mało prawdopodobna, ze względu na dokonywaną przez urzędy patentowe, przed wydaniem decyzji patentowej, analizę innowacyjności patentu i jego wpływu na prawa osób trzecich. W przypadku jednak wniesienia przez osobę trzecią powództwa o ochronę praw do patentów, Spółka mogłaby zostać narażona na koszty takich postępowań i ich niesprzyjający przebieg, co wpłynęłoby negatywnie na jej sytuację.

Proces wynalazczy w Spółce zakłada prowadzenie prac badawczych, niejednokrotnie wieloletnich, i rozwój różnorodnych technologii, w tym zaangażowanie w nie różnych podmiotów, w szczególności pracowników oraz współpracowników. Z uwagi na nieprecyzyjność lub brak niektórych postanowień umów zawartych przez Spółkę, w tym dotyczących przedmiotów przenoszonych praw własności intelektualnej, istnieje ryzyko kwestionowania skuteczności nabycia tych praw przez Spółkę, a tym samym potencjalne ryzyko podniesienia przez pracowników lub współpracowników roszczeń z tego tytułu wobec Spółki.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłby wysoka, ale prawdopodobieństwo jego wystąpienia jest niskie.

#### **Ryzyko związane z badaniami rejestracyjnymi**



Dla obszaru, w którym działa Spółka charakterystyczny jest wymóg, aby przed wprowadzeniem produktów na rynek, w celu uzyskania ich rejestracji poddać je walidacji. Walidacja na ogół odbywa się w zewnętrznych, niezależnych jednostkach. Badania te mają sprawdzić, czy produkt spełnia kryteria, które wymagane są do ich rejestracji i wprowadzenia na rynek. Standardowe postępowanie rejestracyjne wymaga walidacji diagnostycznej parametrów produktu, która może zostać przeprowadzona wewnętrznie, jednak zwyczajowo odbywa się to zewnętrznie, z udziałem niezależnego podmiotu (np. laboratorium diagnostycznego, szpitala klinicznego) przeprowadzającego testy. Istnieje ryzyko, że w trakcie badania zostaną wykryte braki jakościowe lub uwidocznione nieprawidłowe parametry diagnostyczne, wpływające na tempo procedury rejestracji i powodujące dodatkowe koszty związane z usunięciem zidentyfikowanych mankamentów. W skrajnym przypadku produkty Spółki mogą nie uzyskać rejestracji. Spółka działa w dziedzinie podlegającej restrykcyjnym wymogom technologicznym, operacyjnemu i prawnym, wobec czego przedstawiony czynnik ryzyka jest naturalnym elementem procesu wprowadzania produktów na rynek.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby wysoka, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jest średnie.

#### **Ryzyko związane z możliwymi awariami produktów Spółki**

Ryzyko awarii produktów Spółki wiąże się z komponentami i materiałami wykorzystywanymi w produkcji diagnostycznych zestawów testowych (surowce chemiczne oraz biochemiczne), mikroprzepływowych kart reakcyjnych (polimery oraz inne substancje używane do produkcji mikrostruktur) oraz urządzenia sterującego (elementy mechaniczne, elektroniczne oraz materiały obudowy). Spółka wykorzystuje w części materiały oraz inne komponenty chemiczne/ biochemiczne pochodzące od producentów zewnętrznych, natomiast za pozyskiwanie materiałów i komponentów używanych do celów produkcji karty mikroprzepływowej oraz samego analizatora (urządzenia sterującego) są odpowiedzialni specjalistyczni podwykonawcy. W związku z tym nie można wykluczyć, że w przyszłości pojawi się sytuacja obniżonej jakości odpowiedniego wytwarzania mieszaniny testowej, co może negatywnie wpłynąć na parametry diagnostyczne wykonywanego testu genetycznego lub awarię całości platformy diagnostycznej Genomtec ID. Dodatkowo brak przestrzegania zasad zarządzania jakością na etapie produkcji kart reakcyjnych oraz elementów analizatora, jak i jego ostateczne złożenie w procesie technologii produkcji, może spowodować ukryte wady produktu. Do powyższego może również przyczynić się nieodpowiednie przeszkolenie pracowników linii technologicznej, jak również nieodpowiedni serwis zautomatyzowanych urządzeń wykorzystywanych w procesie produkcji. Nie jest wykluczone, że system bezpieczeństwa działalności produkcyjnej podwykonawców, jak i samej Spółki, może zostać zakłócony przez awarie (elektryczne lub mechaniczne linii technologicznej) i nieplanowane przestoje, katastrofy naturalne, ataki terrorystyczne oraz inne podobne zdarzenia, które mogą mieć negatywny wpływ na ogólną jakość produktu. Awaryjność produktu Genomtec ID może ulec zwiększeniu w nieodpowiednich warunkach stosowania, np. w bardzo wysokich lub bardzo niskich temperaturach zewnętrznych, dużym zapyleniu czy wilgotności, nad czym Spółka nie ma bezpośredniej kontroli, jednak Spółka wyraźnie określi ramy środowiskowe wykorzystania produktu w instrukcji użycia urządzenia diagnostycznego. Awarie mogą też nastąpić w wyniku nadmiernych wstrząsów, jakim został poddany analizator w czasie pracy lub transportu. Istnieje także ryzyko awarii oprogramowania analizatora z powodu błędnego kodowania systemu operacyjnego i jego komend lub z powodu uszkodzenia



elektrycznego (mikro przepięcie), co może negatywnie wpłynąć na jakość produktu i jego użycie w celach diagnostycznych.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby średnia, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jest niskie.

#### **Ryzyko związane z modelem komercjalizacji produktów Spółki**

Spółka planuje globalną komercjalizację swoich produktów, w tym platformy Genomtec ID i testów genetycznych. W przypadku projektu Genomtec ID, potencjalnym partnerem strategicznym lub nabywcą technologii może być duża firma zagraniczna, gdyż w przypadku planów globalnej komercjalizacji, kluczowa jest znajomość tendencji na światowych rynkach, szczególnie rynku urządzeń medycznych w miejscu opieki nad pacjentem (z ang. *POCT – Point of Care Testing*). Ryzyk związanych z obecnie stosowanym modelem dystrybucji testów diagnostycznych jest kilka, do najważniejszych zaliczyć można: (i) niemożność określenia potencjału rynkowego podmiotu zainteresowanego dystrybuowaniem lub jego błędne określenie; (ii) błędnie zawarte umowy handlowe, co może skutkować roszczeniami oraz postępowaniami sądowymi lub administracyjnymi; (iii) brak wykonania ustalonych założeń sprzedażowych przez dystrybutora oraz konieczność ich wyegzekwowania; (iv) określenie spójnej polityki gwarancji i reklamacji oraz jej wdrożenie i utrzymanie dla wszystkich dystrybutorów; (v) uzależnienie od jednego kluczowego dystrybutora na danym rynku lub globalnie; (vi) trudność kontroli w wielu aspektach na rynkach hermetycznych, takich jak rynek chiński, włączając w to kwestię produkcji podrobionych produktów oraz jakości świadczonych usług; (vii) ryzyko zaprzestania działalności gospodarczej autoryzowanego dystrybutora i konieczności jego zastąpienia innym na danym rynku, oraz (viii) ryzyko utraty wiarygodności (wizerunku) Spółki ze względu na niespójną politykę marketingową lub podejmowanie niedozwolonych czynności przez dystrybutora(ów).

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby niska. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest niskie.

#### **Ryzyko związane z dominującym udziałem w rynku technologii PCR**

Technologia amplifikacji materiału genetycznego poprzez reakcję łańcuchową polimerazy (Polymerase Chain Reaction – PCR) i jej różne odmiany ma największy udział w rynku diagnostyki molekularnej (41,1% w 2021 roku według Molecular Diagnostics Market by Product & Service, Test Type, Technology, Application, End User - Global Forecast to 2027). Wynika to z ugruntowania tej technologii na rynku, jako że wykorzystywana jest ona od lat 80-tych XX wieku, stając się podstawowym standardem diagnostycznym. Istnieje ryzyko „nieufności” laboratoriów diagnostycznych do technik izotermalnych, w tym wykorzystywanej przez Genomtec ID techniki LAMP, przez to, że są one technikami młodszymi od PCR i dotychczas mniej popularnymi. Pozycję techniki PCR wzmacniają także sami producenci zestawów diagnostycznych oraz urządzeń w technologii PCR, którzy, inwestując duże środki finansowe w ochronę własności intelektualnej oraz rozwój swoich produktów w technologii PCR, są zainteresowani utrzymaniem statusu rynkowego tej technologii. Pomimo wskazanego ryzyka technika LAMP, jak również inne metody izotermalne zyskują na znaczeniu.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby niska. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest niskie.

#### **Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność**



**Ryzyko związane z otoczeniem prawnym**

Działalność Spółki podlega przepisom szczególnym z zakresu praw dotyczących wyrobów medycznych i diagnostyki, w szczególności przepisom Ustawy o Wyrobach Medycznych, Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/746 z dnia 5 kwietnia 2017 roku w sprawie wyrobów medycznych do diagnostyki *in-vitro* oraz uchylecia dyrektywy 98/79/WE i decyzji Komisji 2010/227/UE oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/745 z dnia 5 kwietnia 2017 roku w sprawie wyrobów medycznych, zmiany dyrektywy 2001/83/WE, rozporządzenia (WE) nr 178/2002 i rozporządzenia (WE) nr 1223/2009 oraz uchylecia dyrektyw Rady 90/385/EWG i 93/42/EWG.

Środowisko prawne i regulacyjne w zakresie prawa wyrobów medycznych i diagnostyki nadal charakteryzuje się zmiennością, a przepisy nie są stosowane przez sądy i władze publiczne w sposób jednolity, w szczególności w Polsce.

Zmiany wskazanych przepisów prawnych mogą mieć poważny wpływ na otoczenie prawne działalności Spółki, a wejście w życie nowej regulacji, może wiązać się m. in. z problemami interpretacyjnymi, niejednorodnym orzecznictwem sądów czy niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej.

Istotne dla działalności prowadzonej przez Spółkę są zmiany regulacyjne w obszarze diagnostyki medycznej *in-vitro* związane z planowanym na maj 2022 roku rozpoczęciem stosowania na terenie Unii Europejskiej Rozporządzenia IVDR, nakładającego na firmy badawczo-rozwojowe nowe obowiązki certyfikacyjne. Zwraca się jednak uwagę, że już na datę raportu prace badawczo-rozwojowe oraz procedura industrializacji i walidacji klinicznej produktów Spółki są prowadzone przez Spółkę w reżimie bardziej restrykcyjnych wymogów.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby niska. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest niskie.

**Ryzyko związane z konkurencją**

Spółka działa jako spółka o profilu badawczo-rozwojowym. Za konkurencję Spółki należy uznać spółki o podobnym profilu działalności, działające w poszczególnych dyscyplinach naukowych i segmentach diagnostyki medycznej oraz filie zagranicznych koncernów powstające na terenie Polski.

Liderami w segmencie badań molekularnych chorób zakaźnych są takie globalne przedsiębiorstwa jak Roche Diagnostics, BioMérieux, Abbott Laboratories czy Bio-Rad Laboratories. Spółki te jednak obecnie koncentrują się na produkcji bardzo drogich, stacjonarnych urządzeń do diagnostyki laboratoryjnej. Bezpośrednimi konkurentami rozwiązania Spółki są mniejsze, innowacyjne przedsiębiorstwa, które pracują nad szybkimi testami i przenośnymi urządzeniami diagnostycznymi z zakresu diagnostyki molekularnej chorób zakaźnych (i ewentualnie innych segmentów). Obecnie dostępne na rynku rozwiązania diagnostyczne kierowane do miejsc opieki nad pacjentem należące do tej kategorii to Abbot ID Now i Roche Cobas LIAT.

Nie można też wykluczyć pojawienia się nowych podmiotów o profilu działalności podobnym do Spółki. Silna konkurencja, w tym zróżnicowana forma prowadzenia działalności przez podmioty konkurencyjne, powiązania podmiotów konkurencyjnych z koncernami zagranicznymi oraz wzrost liczby podmiotów prowadzących działalność doradczą mogą wpłynąć na zmniejszenie liczby realizowanych przez Spółkę projektów oraz ich jednostkowej wartości.



Niemniej wzięwszy pod uwagę przyjęty przez Spółkę model ochrony własności intelektualnej oraz barierę wejścia w tego typu projekty, jak również identyfikowane przez Zarząd przewagi technologiczne będące przedmiotem ochrony patentowej, prawdopodobieństwo materializacji tego ryzyka jest stosunkowo niewielkie.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby niska. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest niskie.

#### **Ryzyko związane z potencjalnym wpływem konfliktu zbrojnego w Ukrainie na działalność Spółki**

W dniu 24 lutego 2022 roku Federacja Rosyjska bez ogłoszenia wojny rozpoczęła inwazję wojskową w Ukrainie. Zarząd podkreśla, że działalność operacyjna Spółki nie jest zależna od sytuacji w Ukrainie, Białorusi lub Rosji. Równocześnie, ze względu na brak rozstrzygnięcia działań zbrojnych, aktualnie nie jest możliwa ocena wpływu przedmiotowego konfliktu na poziomie strategicznym w perspektywie długoterminowej. Trwająca wojna nie pozostaje zupełnie bez wpływu na otoczenie Spółki, co może utrudnić jej funkcjonowanie. Wybuch konfliktu zbrojnego wpływa na wzrost awersji do ryzyka wśród inwestorów, ograniczając finansowanie projektów innowacyjnych, w tym z sektora biotechnologicznego. Jednocześnie, działania wojenne pośrednio prowadzą do wzrostu stóp procentowych i potencjalnie zwiększają koszty finansowania. Obserwowana w związku z konfliktem zwiększona zmienność kursów walutowych może wpływać natomiast na wartości rozliczeń Spółki, mających istotny udział w strukturze przychodów i kosztów Spółki. Ponadto, działania wojenne powodują ograniczenie podaży surowców oraz wzrost ich cen, co może się przekładać na ceny komponentów i materiałów wykorzystywanych w produkcji. W ocenie Zarządu, biorąc pod uwagę dotychczasowy przebieg konfliktu wskazane obszary nie wywierają istotnego wpływu na bieżącą działalność Spółki.

W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby średnia. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest niskie.

#### **Ryzyko walutowe**

W strukturze kosztów i przychodów Spółki istotne znaczenie mają rozliczenia w walutach obcych. Ze względu jednak na charakter działalności, Spółka nie osiąga istotnych przychodów. Większość przychodów i kosztów walutowych Spółki rozliczana jest w EUR i USD. W przyszłości Spółka planuje sprzedawać swoje produkty za granicą, z czym wiązać się będzie rozliczanie ich w walutach obcych, przede wszystkim w USD i EUR, co będzie oznaczało również istotniejszą ekspozycję na zmiany kursów walut obcych. Jako że walutą, w jakiej raportuje Spółka jest złoty, zmienność kursów walutowych może prowadzić do zwiększenia kosztów działalności w przypadku osłabienia złotego albo zmniejszenia wpływów ze sprzedaży w przypadku umocnienia złotego. Wskazany czynnik ryzyka występuje ze względu na międzynarodowy charakter działalności Spółki, zatrudnianie zagranicznych pracowników i współpracowników mieszkających poza Polską oraz nabywanie materiałów i usług za granicą. Spółka nie zdecydowała się na zabezpieczenie przed ryzykiem walutowym z wykorzystaniem instrumentów finansowych, w szczególności biorąc pod uwagę wysokie koszty takiego zabezpieczenia. W ocenie Spółki istotność opisanego czynnika ryzyka, w przypadku jego wystąpienia, byłaby niska. Prawdopodobieństwo wystąpienia opisanego czynnika ryzyka jest niskie.

## **6.4 Opis zmian organizacji grupy kapitałowej Emitenta**





Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

### 6.5 Transakcje z podmiotami powiązanymi

Spółka w okresie sprawozdawczym nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

### 6.6 Prognozy wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

### 6.7 Istotne postępowania sądowe

W okresie objętym niniejszym Raportem Spółka nie była stroną żadnego postępowania toczącego się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, które dotyczyłyby zobowiązań oraz wiarygodności Emitenta.

### 6.8 Poręczenia i gwarancje

W Okresie sprawozdawczym Emitent nie udzielił poręczenia ani gwarancji.

### 6.9 Inne informacje

W ocenie Zarządu Spółki poza informacjami zawartymi w ramach niniejszego sprawozdania nie istnieją inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

### 6.10 Oświadczenie Zarządu dotyczące informacji zawartych w Raporcie

Zarząd GENOMTEC S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, przedstawione w Raporcie wybrane informacje finansowe za III kwartał 2024 roku i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, a półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Raport został zatwierdzony do publikacji w dniu 29 listopada 2024 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

.....

Miron Tokarski – Prezes Zarządu

.....

Michał Wachowski – Członek Zarządu

