

**RAPORT KWARTALNY
Vinci Gen S.A.
za okres
od 01.07.2025 r. do 30.09.2025 r.**

Koszalin, dnia 14 listopada 2025 roku

Raport Vinci Gen S.A. (dalej „Spółka” lub „Emitent”) za III kwartał roku 2025 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 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE.....	3
II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	4
IV. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	5
V. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	6
VI. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	6
VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	6
VIII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	7
IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	7
X. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	7
XI. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI	7
XII. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	7

I. PODSTAWOWE INFORMACJE

Firma: Vinci Gen Spółka Akcyjna (w trakcie zmiany nazwy na Vinci Gen S.A.) dalej jako: „Emitent”, „Spółka”

Skrót firmy: Vinci Gen S.A.

Siedziba: Koszalin

Adres siedziby: Mieszka I 49, 75-129 Koszalin, Polska

Adres poczty elektronicznej: biuro@vincigen.pl

Strona internetowa: www.vincigen.pl

NIP: 5213339423

REGON: 140116441

Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS: 0000351323

Zarząd Emitenta:

Na dzień 30 września 2025 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu był i jest jednoosobowy. Kadencja Zarządu trwa trzy lata. Na dzień 14 listopada 2025 roku funkcję Prezesa Zarządu sprawują Pan Piotr Kocanowski.

Rada Nadzorcza Emitenta:

Rada Nadzorcza Vinci Gen S.A. jest pięcioosobowa, a wspólna kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata. Na dzień 30 września 2025 r. w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Paweł Brzeziński – Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Dogoda – Członek Rady Nadzorczej
Jakub Pawłowski – Członek Rady Nadzorczej
Magdalena Grabowska – Członek Rady Nadzorczej
Paweł Kiciński – Członek Rady Nadzorczej

II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zarząd prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2025 do 30 września 2025 roku składające się z:

- Bilansu
- Rachunku zysków i strat
- Rachunku przepływów pieniężnych

- Zestawienia zmian w kapitale własnym Wyżej wymienione pozycje stanowią odpowiednio załączniki nr 1a i 1b (bilans), 2, 3 i 4 do niniejszego jednostkowego raportu okresowego Vinci Gen S.A. za III kwartał 2025 r.

Wybrane dane sprawozdania finansowego za 3 kwartał 2025 roku zaprezentowane zostały poniżej:

Vinci Gen S.A. [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	Za okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	-92 000,00
Zysk/strata netto	-16 081,17	107 296,36
Bilans	Stan na 30.09.2025	Stan na 30.09.2024
Kapitały własne	156 021,95	0,00
Aktywa razem	373 744,48	0,00

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

Raport kwartalny Vinci Gen S.A. został sporządzony na podstawie § 5 ust. 4.1. – 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu: Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2016 r., z późniejszymi zm.), zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- w zakresie ewidencji środków trwałych:

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Amortyzacja nisko cennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu następnym po przyjęciu do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

- w zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych:

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W

innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

- w zakresie ewidencji inwestycji:

Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

- w zakresie ewidencji należności i zobowiązań:

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwości.

- w zakresie ewidencji towarów i materiałów:

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO.

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

Szanowni Akcjonariusze,
W trzecim kwartale 2025 roku działalność Vinci Gen S.A. przebiegała w sposób stabilny i zgodny z bieżącym planem operacyjnym. Spółka realizowała zadania wynikające z przyjętego harmonogramu oraz prowadziła działania mające na celu utrzymanie prawidłowego funkcjonowania organizacji. Osiągnięte wyniki finansowe i operacyjne odzwierciedlają aktualne warunki rynkowe oraz pozostają w zgodzie z obowiązującymi założeniami planistycznymi. Spółka na bieżąco monitoruje otoczenie rynkowe i analizuje potencjalne kierunki dalszej działalności, które w odpowiednim czasie mogą zostać poddane dalszej ocenie. Informacje dotyczące istotnych zdarzeń oraz postępu prac będą przekazywane akcjonariuszom poprzez raporty bieżące publikowane w systemie ESPI.

V. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Nie dotyczy.

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

Sprawozdanie finansowe Vinci Gen za III kwartał 2025 roku

VI. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem nowych inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

Na dzień publikacji niniejszego raportu struktura akcjonariuszy, posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów Emitenta przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym równy udziałowi w głosach na walnym zgromadzeniu
Labocanna S.A.	3 700 000	34,43%
Szczepan Dunin-Michałowski	1 064 000	9,90%
Pozostali	5 983 646	55,67%
Razem	10 747 646	100%

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

Na dzień 30 wrzesień 2025 roku Spółka nie zatrudniała osób na podstawie umowy o pracę. Prezes Zarządu pełni funkcję w Zarządzie Spółki bez wynagrodzenia na podstawie powołania przez Radę Nadzorczą.

X. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent wchodzi w skład grupy kapitałowej, w której jednostką dominującą jest Labocanna S.A. z siedzibą w Koszalinie (Mieszka I 49, 75-129 Koszalin, Polska). Labocanna S.A. posiada 34,43% akcji Emitenta, co stanowi 3 700 000 akcji, dając jej kontrolę nad strategią i działalnością operacyjną Spółki. Jednostki objęte konsolidacją:

Vinci Gen S.A. – jednostka zależna Labocanna S.A.

Emitent nie posiada obecnie innych podmiotów zależnych ani stowarzyszonych.

**XI. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ
SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN
ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI Nie dotyczy. XII. WYBRANE DANE FINANSOWE
WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

Niniejszy raport i załączniki do niego opatrzone są podpisem kwalifikowanym Prezesa Zarządu
Emitenta