

Sprawozdanie Rady Nadzorczej GENXONE Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2024

I. Sprawozdanie z wyników oceny: sprawozdania Zarządu z działalności GENXONE S.A., sprawozdania finansowego GENXONE S.A. za rok 2024 oraz wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty Spółki za rok 2024

Rada Nadzorcza genXone S.A., działając na podstawie 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny następujących dokumentów przedstawionych przez Zarząd Spółki:

- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2024,
- sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024,
- wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty netto wykazanej w sprawozdaniu finansowym za rok 2024 r. z kapitału zapasowego Spółki,

w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych: POL - TAX sp. z o.o. w Warszawie.

Po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki, Rada Nadzorcza jest zdania, że sprawozdanie to zostało:

- sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz rzetelnie przedstawia informacje istotne dla oceny wyniku finansowego Spółki za okres sprawozdawczy oraz jej sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2024 r.

Rada Nadzorcza dokonała również analizy Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2024 roku. W oparciu o analizę treści sprawozdań przedłożonych przez Zarząd, opinii biegłego, informacji udzielonych przez Zarząd Spółki oraz na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce - w ocenie Rady - Sprawozdanie z działalności Spółki w pełni oddaje i opisuje zakres prowadzonej przez Spółkę działalności w 2024 roku oraz jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust 2 Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę i zaangażowanie Zarządu Spółki, zarówno w jej bieżącą działalność jak i w prace rozwojowe.

Po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu dotyczącym pokrycia straty netto wykazanej w sprawozdaniu finansowym za rok 2024 r. w kwocie 3 926 668,53 zł, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu i postanawia rekomendować pokrycie ww. kwoty straty z kapitału zapasowego Spółki.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza przedstawiając niniejsze sprawozdanie, rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024,
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2024,
- podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty netto za rok 2024 zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku 2024.

II. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Spółki w roku 2024

wraz z oceną sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

W 2024 roku Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- Tomasz Banasiewicz
- Piotr Ciżkowicz
- Mariusz Koitka
- Janusz Kraśniak
- Jakub Swadźba
- Dariusz Zowczak

Po ustawowym upływie kadencji w dniu 18.06.2024 rok Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie powołania nowego składu Rady Nadzorczej na kolejną kadencję:

- Piotr Ciżkowicz
- Mariusz Koitka
- Jolanta Kołodziejczyk
- Janusz Kraśniak
- Jakub Swadźba
- Dariusz Zowczak

Zasady i tryb działania Rady Nadzorczej genXone S.A. regulują przepisy prawa w odniesieniu do spółek kapitałowych oraz Statut Spółki.

W okresie sprawozdawczym odbyło się 5 posiedzeń Rady Nadzorczej:

- 26 marca 2024 roku
- 21 maja 2024 roku
- 18 czerwca 2024 roku
- 30 września 2024 roku
- 17 grudnia 2024 roku

Wszystkie posiedzenia odbyły się przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (wideokonferencje).

W ramach wykonywania swoich czynności Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- ✓ w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2024 i 2025
- ✓ w sprawie oceny spełnienia Kryteriów Programu Motywacyjnego i określenia Osób Uprawnionych do objęcia akcji w ramach Programu Motywacyjnego zrealizowanego w GENXONE S.A. w 2023 roku
- ✓ w sprawie: wyrażenia zgody na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem w całości prawa poboru nowych akcji emitowanych w celu realizacji Programu Motywacyjnego Spółki
- ✓ w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023
- ✓ w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023
- ✓ w sprawie oceny wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2023
- ✓ w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2023
- ✓ w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium Michałowi Kaszubie - Prezesowi Zarządu Spółki za rok obrotowy 2023
- ✓ w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium Agacie Kozioł- Jaworskiej - Wiceprezesowi Zarządu ds. Operacyjnych za rok obrotowy 2023
- ✓ w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium Jolancie Kołodziejczyk - Wiceprezesowi Zarządu ds. Rozwoju za rok obrotowy 2023
- ✓ w sprawie zaopiniowania porządku obrad i projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie
- ✓ w sprawie powierzenia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- ✓ w sprawie powierzenia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
- ✓ w sprawie powierzenia funkcji Sekretarza Rady Nadzorczej
- ✓ w sprawie ustalenia liczby członków Zarządu
- ✓ w sprawie powołania Prezesa Zarządu na nową kadencję oraz przyznania wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji
- ✓ w sprawie powołania Wiceprezesa Zarządu na nową kadencję oraz przyznania wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji

Niezależnie od formalnych posiedzeń, poszczególni członkowie Rady Nadzorczej omawiali i konsultowali, zarówno ze sobą wzajemnie, jak i z Zarządem Spółki, szereg kwestii związanych z działalnością Spółki. W szczególności dotyczyły one:

- wdrożenia windykacji długu z firmy gMendel
- wdrożenia do Diagnostyki sekwencjonowania w diagnostyce mutacji w genie CFTR
- rozpoczęcie prac nad testem HPV w kontekście planowanych na 2025 zmian w Programie przesiewowym raka szyjki macicy
- wznowienie współpracy z Pure Clinical.
- kontynuacji prac nad kastomizacją Nanobiome
- aktualnej sytuacji finansowej (podsumowanie wyników kwartalnych),
- aktualnej sytuacji biznesowej i innych zagadnień bieżących,
- planu finansowego na rok 2024,
- założeń budżetowych na rok 2025.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej byli na bieżąco informowani przez Zarząd o istotnych dla Spółki

okolicznościach i zdarzeniach dotyczących sytuacji finansowej i majątkowej Spółki oraz strategii i planów rozwoju, na posiedzeniach Rady Nadzorczej a także w bezpośrednich rozmowach z Zarządem. Wykonując czynności nadzorcze Rada Nadzorcza opierała się na pisemnych materiałach opracowanych przez Zarząd oraz bieżących informacjach i wyjaśnieniach udzielanych przez członków Zarządu i pracowników Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę. Działała w zgodzie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, w składzie wymaganym przez prawo i Statut Spółki.

Rada Nadzorcza oceniając sytuację Spółki w 2024 roku przeanalizowała kluczowe ryzyka, jakie dotyczyły Spółki i dostrzega okoliczności, które mogą zagrażać kontynuowaniu działalności przez Spółkę, tj. narastająca strata netto wykazana w sprawozdaniu finansowym (za rok 2024 w kwocie 3 926 668,53 zł przy 3 719 150,89 za rok 2023) oraz wysoki poziom niepewności związany z realizacją w roku 2025 zamierzeń projektowych i wdrożeniowych.

Rada Nadzorcza dostrzega i pozytywnie ocenia działania podejmowane przez Zarząd zmierzające do zażegnania zjawisk kryzysowych. Działania te polegające na ograniczaniu kosztów działalności, rozszerzaniu oferty produktowej, aktywnym uczestnictwie w realizacji projektów oraz pozyskiwaniu nowych grup klientów mogą przyczynić się ustabilizowania sytuacji w Spółce oraz zapewnić jej dalsze możliwości rozwoju.

Rada Nadzorcza dokonała oceny stosowanych w Spółce zasad kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego oraz zapewnienia zgodności działalności Spółki z normami (compliance) a także przestrzegania przez Spółkę obowiązków informacyjnych i zasad ładu korporacyjnego.

Za funkcjonowanie systemu kontroli i zarządzania ryzykiem odpowiada w pełni Zarząd, który w procesie sporządzania sprawozdań okresowych, dokonuje okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki w trakcie całego roku obrotowego. Zarząd jest także odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i pełni nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych.

Zarząd jest odpowiedzialny również za organizację prac związanych ze sporządzaniem wymaganych przez przepisy sprawozdań finansowych. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań pochodzą z systemu księgowo- finansowego Spółki, w którym rejestrowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkowości opartą na przepisach ustawy o rachunkowości.

W Spółce działa system kontroli, w szczególności w odniesieniu do sporządzania sprawozdań finansowych, mający na celu zapewnienie osiągnięcia zamierzonych celów przez Spółkę w zakresie efektywności i wydajności operacyjnej, wiarygodności sprawozdań finansowych oraz zgodności z przepisami prawa.

Spółka identyfikuje ryzyka w oparciu o analizę czynników zewnętrznych i wewnętrznych wpływających na możliwość wystąpienia nieprawidłowości w zakresie bieżącej działalności Spółki oraz podejmuje stosowne działania w celu minimalizowania skutków zidentyfikowanych ryzyk. Ryzyka istotne dla działania Spółki wraz ze sposobami ich ograniczenia zostały opisane w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku 2024.

W ocenie Rady Nadzorczej kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem są dostosowane do wielkości i profilu ryzyka występującego w związku z prowadzoną działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie funkcjonujące w Spółce procedury kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, stwierdzając że ich funkcjonowanie ogranicza główne ryzyka w działalności Spółki a tym samym, że systemy te są skuteczne i adekwatne.

W Spółce nie ma sformalizowanego systemu compliance (zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami) oraz audytu wewnętrznego w formie odrębnych komórek organizacyjnych.

W ramach struktury funkcjonuje szereg procedur formalnych, mających na celu usystematyzowanie oraz kontrolę najistotniejszych procesów zarządczo – organizacyjnych.

W zakresie sprawowania kontroli nad zgodnością działalności Spółki z prawem Zarząd Spółki zapewnia odpowiednią obsługę prawną realizowaną przez podmioty zewnętrzne.

Spółka przeszła pozytywnie drugi audyt nadzoru na zgodność z normą ISO 9001:2015 dot. projektowania rozwiązań badawczych z wykorzystaniem sekwencjonowania nanoporowego oraz wykonywania badań z obszaru diagnostyki molekularnej z wykorzystaniem metody Real-Time PCR.

W 2024 roku Spółka prowadziła działalność z zachowaniem zasad obowiązujących spółki publiczne notowane na rynku NewConnect, w tym zadeklarowanych zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect”. W toku kontroli Rada Nadzorcza nie stwierdziła przypadków naruszenia zasad ładu korporacyjnego przez Spółkę w 2024 roku.

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2024 roku Spółka należycie wywiązywała się z obowiązków informacyjnych oraz zasad ładu korporacyjnego.

Mając na uwadze powyższe Rada zwraca się do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium członkom Zarządu z ich działalności w 2024 roku.

Członkowie Rady Nadzorczej zatwierdzający niniejsze sprawozdanie: *)

- 1) Piotr Ciżkowicz
- 2) Mariusz Koitka
- 3) Jolanta Kołodziejczyk
- 4) Janusz Kraśniak
- 5) Jakub Swadźba
- 6) Dariusz Zowczak

**) zatwierdzenia sprawozdania dokonano przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość*

