

Sprawozdanie finansowe

Genomed Spółka Akcyjna

z siedzibą ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa

za okres od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Michał Dubniak	Anna Boguszewska-Chachulska - Prezes Zarządu Andrzej Pałucha - Członek Zarządu Marek Zagulski - Członek Zarządu

Warszawa, 23 maja 2019 r.

A. Boguszewska-Chachulska

Lepiej J.

A. Pałucha

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności	prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m.st. Warszawy
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Nr KRS 0000374741
Czas trwania jednostki	Nieoznaczony
Okres objęty sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dalej "Ustawą")(Tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. poz. 351)
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.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Rzeczowe aktywa trwałe początkowo ujmowane są według kosztu (ceny nabycia lub kosztu wytworzenia) pomniejszonego w kolejnych okresach o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok, lecz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 tysiąca złotych, ale przekraczającej 1 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów. Maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe amortyzowane są według stawek 10% - 30%. Składniki majątku o wartości poniżej 1 tys. zł są odnoszone do kosztów zużycia materiałów w dacie oddania do użycia. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Środki transportu leasingowane na podstawie leasingu operacyjnego są amortyzowane bilansowo stawką 20%. Są to umowy leasingu operacyjnego przedstawione zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości jako leasing finansowy. Środki trwałe zakupione w ramach projektów dotacyjnych są amortyzowane bilansowo w okresie na jaki są przyjęte do użytkowania w ramach danego projektu dotacyjnego.
Wartości niematerialne i prawne	W pozycji tej są ujmowane nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawki 20%.
Zaliczki na dostawy	Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
Należności	Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (płatne w terminie do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (płatne w terminie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w szczególności w odniesieniu do: dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości dłużnika, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego, należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności i zobowiązania w walucie obcej w ciągu roku podatkowego wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury lub innego dokumentu księgowego. Jeśli dzień poprzedzający wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego wypada w dniu wolnym od pracy, to kursem rozliczeniowym się kurs średni NBP z dnia pierwszego roboczego poprzedzającego wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
Środki pieniężne	Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.



Kapitał własny	<p>W księgach rachunkowych kapitały (fundusze) własne ujmuje się z podziałem na:</p> <ul style="list-style-type: none"> •kapitał (fundusz) podstawowy, •kapitał (fundusz) zapasowy, •kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, •pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe. <p>Do kapitałów własnych zalicza się również pozycje zwiększające lub zmniejszające kapitały (fundusze) własne i są to:</p> <ul style="list-style-type: none"> •nałożone wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna), •udziały (akcje) własne (wartość ujemna), •zysk (strata) z lat ubiegłych, •odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna).
Rezerwy	Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Spółka tworzy rezerwy, jeżeli ich wykazanie jest niezbędne dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.
Zobowiązania	Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.
Zapasy	Spółka prowadzi ewidencję dla wszystkich zapasów metodą ewidencji wartościowej. Spółka wycenia na dzień nabycia materiały i towary w cenach nabycia. Materiały nieprzeznaczone do bezpośredniego zużycia oraz zakupy przeznaczone bądź do zużycia w przyszłych okresach bądź do sprzedaży przyjmowane są do magazynu materiałowego. Materiały przeznaczone do natychmiastowego zużycia odpisuje się w koszty w dniu zakupu. Na dzień bilansowy dokonuje się spisu z natury oraz wyceny tych materiałów. Rozchód zapasów, oraz ich wycena dokonywana jest metodą szczegółowej ewidencji.
Przychody ze sprzedaży	Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	Koszty wyceniane są w cenie nabycia. Spółka prowadzi szczegółową ewidencję wartości sprzedaży.
Pozostałe przychody i koszty operacyjne	Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią między innymi: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo. Sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone i rozwiązane rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych. Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo.
Przychody i koszty finansowe	Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, dywidendy, różnice kursowe oraz zyski ze sprzedaży inwestycji. Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych, a także ewentualne straty ze sprzedaży inwestycji. Różnice kursowe prezentowane są w sprawozdaniu finansowym per saldo.
Podatek dochodowy	Wpływający na wynik finansowy netto podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część odroczonej i bieżącej. Część odroczonej w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu sprawozdawczego.
Podatek odroczonej	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.
Długoterminowe aktywa finansowe	Inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Dotacje	Koszty z tytułu dotacji są rozliczne w momencie ich poniesienia. W tym samym okresie w jakim rozliczane są koszty, rozliczane są też przychody z tytułu dotacji. W celu zapewnienia odpowiedniego udokumentowania operacji związanych z realizowanym projektem jednostka zaprowadzi odrębną ewidencję zdarzeń z nim związanych, dla zapewnienia możliwości jednoznacznego określenia poniesionych kosztów, przychodów uzyskiwanych na skutek jego realizacji oraz powiązania transakcji, jakie będą odbywać się w ramach realizacji projektów. W szczególności, każdy projekt będzie posiadać: - odrębne księgowe konto kosztów, - odrębne księgowe konto przychodów. Oprócz tego wyodrębnione zostaną odpowiednie konta analityczne, zgodne z poszczególnymi działaniami, kategoriami budżetowymi ujętymi w projekcie, aby możliwe było uzyskanie pełnego, finansowego obrazu projektu.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

GENOMED S.A.
Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
(w złotych)

Wyszczególnienie

(w złotych)

AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A. Majątek trwały	2 178 758,01	2 940 350,41	A. Kapitał (fundusz) własny	6 054 999,87	7 534 245,49
I. Wartości niematerialne i prawne	29 510,06	36 185,14	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	132 130,10	132 130,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.		
2. Wartość firmy			III.		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	29 510,06	36 185,14	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 460 338,84	5 922 869,77
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 025 161,95	2 721 749,83	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	2 024 060,41	2 720 648,29	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-339 173,56	0,00
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	1 801 704,49	1 479 245,62
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 283,89	36 763,77	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	1 820 177,53	2 343 071,04	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 507 220,67	1 769 547,63
d) Środki transportu	140 660,18	295 770,85	I. Rezerwy na zobowiązania	178 108,81	185 684,90
e) Inne środki trwałe	34 938,81	45 042,63	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 621,00	17 912,00
2. Środki trwałe w budowie	1 101,54	1 101,54	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	145 037,81	145 037,81
3. Zaliczki na poczet inwestycji			-dlugoterminowa	5 752,57	5 752,57
III. Należności długoterminowe	50 000,00	50 000,00	-krótkoterminowa	139 285,24	139 285,24
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	22 450,00	22 735,09
2. Od pozostałych jednostek	50 000,00	50 000,00	-dlugoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-krótkoterminowe	22 450,00	22 735,09
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	20 613,70	105 089,82
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	20 613,70	105 089,82
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
-udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	20 613,70	105 089,82
-udzielone pożyczki			d) inne		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 221 753,14	1 478 772,91
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	0,00	
-udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	2 221 753,14	1 478 772,91
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74 086,00	132 415,44	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	74 086,00	42 243,00	b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	90 172,44	c) inne zobowiązania finansowe	27 658,47	65 560,95
B. Majątek obrotowy	6 383 462,53	6 363 442,71	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	853 259,38	931 831,23
I. Zapasy	1 371 826,25	883 798,05	-do 12 miesięcy	853 259,38	931 831,23
1. Materjały	1 242 562,73	819 225,11	-powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	125 042,64	62 760,18	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	262 910,77	422 865,80
5. Zaliczki na poczet dostaw	4 220,88	1 812,76	h) z tytułu wynagrodzeń	178 279,89	49 098,47
II. Należności krótkoterminowe	982 072,62	996 355,31	i) inne	899 644,63	9 416,46
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	86 745,02	0,00
-do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
-powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	86 745,02	0,00
b) inne			-dlugoterminowe		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	982 072,62	996 355,31	-krótkoterminowe	86 745,02	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	893 749,71	933 833,75			
-do 12 miesięcy	893 749,71	933 833,75			
-powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 929,71	7 816,17			
c) inne	86 393,20	54 705,39			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 807 515,14	3 616 886,46			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 807 515,14	3 616 886,46			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
-udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
-udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 807 515,14	3 616 886,46			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 757 515,14	1 616 886,46			
-inne środki pieniężne	1 050 000,00	2 000 000,00			
-inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	222 048,52	866 402,89			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 562 220,54	9 303 793,12	Suma pasywów	8 562 220,54	9 303 793,12

Warszawa, 23 maja 2019 r.

Sporządził: Michał Dubniak

M. Dubniak

A. Byjmerko-Chochulski

A. Pańka *Zawisza*

GENOMED S.A.
Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

(wariant porównawczy - wersja 2)

(w złotych)

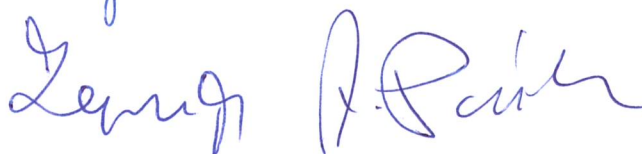
Lp.	Wyszczególnienie	za okres	
		01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2018
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 361 146,36	18 587 778,72
	-od jednostek powiązanych	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 935 973,94	18 087 818,67
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	425 172,42	499 960,05
B.	Koszty działalności operacyjnej	15 740 278,96	18 587 615,00
I.	Amortyzacja	816 756,67	921 484,62
II.	Zużycie materiałów i energii	5 698 292,89	6 940 180,46
III.	Usługi obce	4 246 244,92	5 152 398,45
IV.	Podatki i opłaty	56 803,30	46 726,49
V.	Wynagrodzenia	3 611 953,14	3 908 027,91
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	450 898,85	540 812,16
VII.	Pozostałe	544 855,63	705 363,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	314 473,56	372 621,41
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	620 867,40	163,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 693 139,96	1 924 022,21
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 573,58	17 000,00
II.	Dotacje	1 630 623,94	1 817 490,99
III.	Inne przychody operacyjne	60 942,44	89 531,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne	79 120,87	90 250,89
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	79 120,87	90 250,89
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	2 234 886,49	1 833 935,04
G.	Przychody finansowe	24 733,14	29 361,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	24 733,14	22 909,94
	- od jednostek powiązanych:		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		6 452,00
H.	Koszty finansowe	48 799,14	45 048,36
I.	Odsetki w tym:	2 342,63	2 433,42
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	46 456,51	42 614,94
I.	Zysk / Strata z działalności gospodarczej	2 210 820,49	1 818 248,62
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk / Strata brutto	2 210 820,49	1 818 248,62
L.	Podatek dochodowy	409 116,00	339 003,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
N.	Zysk / Strata netto	1 801 704,49	1 479 245,62

Warszawa, 23 maja 2019 r.

Sporządził: Michał Dubniak



A. Boguszeńska - Ciepła chęć



GENOMED S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

(metoda pośrednia)

(w złotych)

Lp.	Tytuł	za okres 01.01-31.12.2017	za okres 01.01-31.12.2018
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	1 801 704,49	1 479 245,62
II.	Korekty razem:	-1 195 882,98	-1 373 033,05
1	Amortyzacja	816 756,67	921 484,62
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 183,35	2 306,42
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 573,58	-17 000,00
5	Zmiana stanu rezerw	194,04	7 576,09
6	Zmiana stanu zapasów	-708 285,53	488 028,20
7	Zmiana stanu należności	-137 570,31	-14 282,69
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	616 628,15	-780 882,71
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 783 444,22	-1 980 262,98
10	Inne korekty	-771,55	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	605 821,51	106 212,57
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I.	Wpływy	19 317,89	17 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 317,89	17 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych:		
b)	w pozostałych jednostkach:		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 174 816,65	1 422 002,80
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 174 816,65	1 422 002,80
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 155 498,76	-1 405 002,80
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I.	Wpływy	796 908,07	1 190 834,15
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Otrzymane dotacje	796 908,07	1 190 834,15
II.	Wydatki	58 040,15	82 672,60
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli		0,00
3	Inne, niż wpływy na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	55 856,80	80 366,18
8	Odsetki	2 183,35	2 306,42
9	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	738 867,92	1 108 161,55
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	189 190,67	-190 628,68
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	189 190,67	-190 628,68
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 618 324,47	3 807 515,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 807 515,14	3 616 886,46
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	696 477,48	105 143,57

Warszawa, 23 maja 2019 r.

Sporządził: Michał Dubniak



A. Bojarski-Chochula



GENOMED S.A.
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Wyszczególnienie	01.01- 31.12.2017	01.01- 31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	4 253 295,38	6 054 999,87
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	4 253 295,38	6 054 999,87
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	132 130,10	132 130,10
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	132 130,10	132 130,10
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 460 338,84	4 460 338,84
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 462 530,93
	a) zwiększenie (z tytułu)		1 462 530,93
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		1 462 530,93
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	koszty bezpośrednie podwyższenia kapitału z tyt sprzedaży akcji		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 460 338,84	5 922 869,77
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- trwała utrata wartości środków trwałych		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.		
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	wpłaty na kapitał		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- rejestracja udziałów		0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-339 173,56	1 462 530,93
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		1 462 530,93
	przeznaczenie na kapitał zapasowy		1 462 530,93
	przeznaczenie na ZFSS		
	przeznaczenie na pokrycie straty z lat ubiegłych		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	339 173,56	0,00
	- korekty błędów podstawowych		0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	339 173,56	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu) przeniesie zysku		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu) koszty		0,00
	- pokrycie strat		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	339 173,56	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-339 173,56	0,00
6	Wynik netto	1 801 704,49	1 479 245,62
	a) zysk netto	1 801 704,49	1 479 245,62
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 054 999,87	7 534 245,49
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 054 999,87	7 534 245,49

Warszawa, 23 maja 2019 r.

Sporządził: Michał Dubniak

M Dubniak

A. Boguski - Okuchko
A. Pociąg

L. G. K.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Szczegółowy zakres zmian środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zaprezentowano w załączniku nr 1

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Pozycja nie występuje

- 1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Wartość w zł
umowy najmu lokalu spółki:	
ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa	wartość lokalu nieznana spółce
ul. Ponczowa 10, 02-971 Warszawa	wartość lokalu nieznana spółce

- 1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Pozycja nie występuje

- 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Właściciel udziału / akcji	liczba akcji	wartość	% wartości kapitału zakładowego
Diagnostyka sp. z o.o.	562 984	56 298	42,61%
Marek Zagulski	270 674	27 067	20,49%
Anna Boguszevska-Chachulska	118 900	11 890	9,00%
Andrzej Pałucha	74 000	7 400	5,60%
Iwona Wach	74 000	7 400	5,60%
Andrzej Migdalski	65 498	6 550	4,96%
Pozostałe akcje serii A1	63 195	6 320	4,78%
Akcje serii A2	35 916	3 592	2,72%
Pozostałe akcje serii B	56 134	5 613	4,25%
suma	1 321 301	132 130	100,00%
nominalna wartość 1 akcji	0,10		

- 1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Obecnie Zarząd Spółki dokonuje analizy w zakresie wysokości potencjalnej dywidendy. W przypadku podjęcia decyzji o nie wypłaceniu dywidendy całość zysku za 2018 r. pozostanie przekazana na kapitał zapasowy.

Zysk za rok 2017 w wysokości 1 801 704,49 zł podzielono w następujący sposób:

- kwotę 339 173,56 zł przeznaczono na pokrycie strat z lat ubiegłych
- kwotę 1 462 530,93 zł przeznaczono na kapitał zapasowy

- 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

ZMIANY W STANIE REZERW OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.

RODZAJ REZERWY	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 550,00	0,00	0,00	2 929,00	10 621,00
Na świadczenia emerytalne i podobne	148 914,77	0,00	0,00	3 876,96	145 037,81
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	15 450,00	22 450,00	15 450,00	0,00	22 450,00

ZMIANY W STANIE REZERW OD 01.01.2018 R. DO 31.12.2018 R.

RODZAJ REZERWY	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 621,00	7 291,00	0,00		17 912,00
Na świadczenia emerytalne i podobne	145 037,81	0,00	0,00	0,00	145 037,81
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	22 450,00	22 735,09	22 450,00	0,00	22 735,09

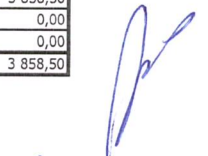

- 1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Z tytułu dostaw i usług	3 858,50				3 858,50
dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne	0,00				0,00
	3 858,50		0,00	0,00	3 858,50

ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI OD 01.01.2018 R. DO 31.12.2018 R.

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Z tytułu dostaw i usług	3 858,50				3 858,50
dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne	0,00				0,00
	3 858,50		0,00	0,00	3 858,50

1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

STAN ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki					0,00
z emisji papierów dłużnych					0,00
Inne zobowiązania finansowe	27 658,47	20 613,70			48 272,17
pożyczki					0,00
RAZEM	27 658,47	20 613,70	0,00	0,00	48 272,17

STAN ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH OD 01.01.2018 R. DO 31.12.2018 R.

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki					0,00
z emisji papierów dłużnych					0,00
Inne zobowiązania finansowe	65 560,95	105 089,82			170 650,77
pożyczki					0,00
RAZEM	65 560,95	105 089,82	0,00	0,00	170 650,77

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Tytuły rozliczeń	Dane za 2017 r.	Dane za 2018 r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe		
długoterminowe:	0,00	90 172,44
LICENCJA 2020-2023	0,00	90 172,44
krótkoterminowe	222 048,52	866 402,89
ubezpieczenia majątkowe	21 291,14	28 013,77
Zaliczka usł Google	3 891,85	7 838,14
Usługi serwisowe	33 923,09	121 860,81
Ubezpieczenia Zarząd	5 500,00	5 500,00
Licencja dostęp do danych	87 738,27	126 828,97
Rozliczenie dotacji	7 434,50	
PRENUMERATA PRASA	4 769,78	5 649,01
Zaliczka czynsz nieruchomości Ponczowa 10	27 143,29	
Rozliczenie dotacji	30 356,60	570 712,19
Biernie rozliczenia międzyokresowe	86 745,02	0,00

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Pozycja nie występuje

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

Spółka posiada zobowiązanie warunkowe wobec dostawcy, które obowiązywać ma do 31 maja 2021 r. Zobowiązanie te dotyczy minimalnego poziomu zamówień względem tego dostawcy.

1.14 Kursy przyjęte do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych

Rodzaj Waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
USD	3,4813	251/A/NBP/2017	29.12.2017
EUR	4,1709	251/A/NBP/2017	29.12.2017

Rodzaj Waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
USD	3,7597	252/A/NBP/2018	31.12.2018
EUR	4,3000	252/A/NBP/2018	31.12.2018

ARL



2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
Sprzedaż usług	18 087 818,67	97,31%
Sprzedaż towarów	499 960,05	2,69%
RAZEM	18 587 778,72	100,00%
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	18 486 232,71	99,45%
eksport	101 546,01	0,55%
RAZEM	18 587 778,72	100,00%

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2

2.6 Gdy jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałości w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	1 422 002,80	
ochronę środowiska		

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bieżącym	PLN	1 506 737,62
Inne środki pieniężne	PLN	2 000 000,00
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	USD (wartość przeliczona na PLN)	51 156,50
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	Euro (wartość przeliczona na PLN)	58 992,34
Razem środki pieniężne		3 616 886,46

Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Dane za 2017 r.	Dane za 2018 r.
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 160 090,38	-1 980 262,98
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z wpływów dotacji	-986 536,15	-789 428,83
	-796 908,07	-1 190 834,15

4. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie wystąpiły umowy nieuwzględnione w bilansie

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz: osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej lub jednostkę

4.2 kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, wymieniona wcześniej, lub jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki. - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

4.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,


PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU 2017

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	30
RAZEM	30

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU 2018

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	35
RAZEM	35

ABC



- 4.4 Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Wynagrodzenie brutto	Dane za 2017 r.	Dane za 2018 r.
wypłacone osobom należącym do organów zarządzających	652 000,00	561 813,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	12 000,00	16 000,00

- 4.5 Wynagrodzenie należne dla firmy audytorskiej z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2018 wynosi 16.285,09 zł plus podatek VAT.

- 4.6 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

- 5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie ujmowano znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

- 5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

- 5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

- 5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

W celu zapewnienia porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający, ze sprawozdaniem za rok obrotowy w pozycji:

- 1) zapasy przeniesiona została kwota 1 242 562,73 zł z pozycji towary do pozycji materiały.
- 2) zobowiązań krótkoterminowych przeniesiona została kwota 881 506,62 zł z zobowiązań z tytułu dostaw i usług do zobowiązań inne.

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

- 6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Nie dotyczy

- 6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

- 6.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu

Nie dotyczy

- 6.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

- 6.5 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

Pozycja nie występuje

b) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

- 7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło połączenie z inną jednostką.

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy

- 8.1 sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Zdaniem Zarządu nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

- 9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Pozycja nie występuje

Sporządził: Michał Dubniak

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - ZMIANY OD 01.01.2018 R. DO 31.12.2018 R.

Wartość brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie, spot reklamowy	286 790,84	34 422,70						321 213,54
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00						0,00
SUMA	286 790,84	34 422,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 213,54

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie	257 280,78	27 747,62						285 028,40
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00
SUMA	257 280,78	27 747,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 028,40

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	29 510,06	36 185,14
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
SUMA	29 510,06	36 185,14

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - ZMIANY OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.

Wartość brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej INWESTYCJA w obcy środek lokal. Ponczowa	194 010,00	6 639,65						200 649,65
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 381 645,48	1 091 713,66				96 011,40		6 377 347,74
d) środki transportu	409 615,01	133 128,33			88 347,03			454 396,31
e) inne środki trwałe	72 285,05	22 114,79						94 399,84
2. Środki trwałe w budowie	13 896,73	27 511,16				12 795,19	27 511,16	1 101,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
SUMA	6 071 452,27	1 281 107,59	0,00	0,00	88 347,03	108 806,59	27 511,16	7 127 895,08

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - ZMIANY OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe								
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	166 497,16	5 868,60						172 365,76
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 968 325,12	684 856,49				96 011,40		4 557 170,21
d) środki transportu	328 718,71	68 415,33			83 397,91			313 736,13
e) inne środki trwałe	51 850,06	7 610,97						59 461,03
2. Środki trwałe w budowie								0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
SUMA	4 515 391,05	766 751,39	0,00	0,00	83 397,91	96 011,40	0,00	5 102 733,13

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - ZMIANY OD 01.01.2018 R. DO 31.12.2018 R.

Wartość brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe								
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej INWESTYCJA w obcy środek lokal. Ponczowa	200 649,65	13 026,86						213 676,51
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 377 347,74	1 356 530,03						7 733 877,77
d) środki transportu	454 396,31	203 474,13			95 075,63			562 794,81
e) inne środki trwałe	94 399,84	17 293,86						111 693,70
2. Środki trwałe w budowie	1 101,54							1 101,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
SUMA	7 127 895,08	1 590 324,88	0,00	0,00	95 075,63	0,00	0,00	8 623 144,33

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - ZMIANY OD 01.01.2018 R. DO 31.12.2018 R.

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe								
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	172 365,76	4 546,98						176 912,74
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 557 170,21	833 636,52						5 390 806,73
d) środki transportu	313 736,13	48 363,46			95 075,63			267 023,96
e) inne środki trwałe	59 461,03	7 190,04						66 651,07
2. Środki trwałe w budowie								0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
SUMA	5 102 733,13	893 737,00	0,00	0,00	95 075,63	0,00	0,00	5 901 394,50

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 283,89	36 763,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 820 177,53	2 343 071,04
d) środki transportu	140 660,18	295 770,85
e) inne środki trwałe	34 938,81	45 042,63
2. Środki trwałe w budowie	1 101,54	1 101,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	2 025 161,95	2 721 749,83

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	
1. Nieruchomości								0,00
2. Wartości niematerialne i prawne								0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje								0,00
- inne papiery wartościowe								0,00
- udzielone pożyczki								0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje								0,00
- inne papiery wartościowe								0,00
- udzielone pożyczki								0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe								0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Warszawa, 23 maja 2019 r.

Sporządził: Michał Dubniak




ZAŁĄCZNIK nr 2

OBLICZENIE PODATKU CIT XII 2018

Lp.	Tytuł		Wartość
			2018-12-31
	Przychody ogółem		20 587 804,06
	Koszty ogółem		18 769 555,44
A	Zysk brutto/Strata brutto		1 818 248,62
B	Konto	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	2 002 849,23
1	413-999	Koszty nie stanowiące KUP	136,31
2	441	ZUS, ZLECENIE RADA NADZORCZA WYPŁAT XII ZUS I 2019	1 313,83
3	429-999	Usługi NKUP	89,00
4	454-999	ZAOKRAGLENIA VAT	30,00
5	467-999	PODRÓŻE SŁUŻBOWE NKUP	2 083,88
6	430-100	Rada Nadzorcza 2018 wypłata 2019	2 000,00
7	469-100,468-999	NKUP REPREZENTACJA	18 222,70
8	430-006	ZLECENIA A PAŁUCHA NKUP	7 500,30
9	768-100	KOSZTY OPERACYJNE KARY UMOWNE UZGODNIENIE SALD PEFRON	13 374,79
10	430-003	Wynagrodzenie Zarządu RADA NADZORCZA XII/2018 WYPŁATA I 2019	59 000,00
11		Amortyzacja NKUP (różnica między amortyzacją bilansową a podatkową)	0,00
12		Amortyzacja samochodu leasing operacyjny NKUP	37 339,42
13	756-2-1	ODSETKI NKUP	127,00
14	763-300-2,3,4	Koszty pokryte dotacją	1 817 490,99
15		współczynnik vat za rok 2018 454-999	15 538,50
16	759-2	Ujemne różnice kursowe bilansowe	5 867,42
17	756-2-1	ODSETKI BUDŻET	
18	429-020	badanie bilansu, bilans 2018	22 735,09
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu		1 849 530,13
1		DOTACJE	1 817 490,99
2	763-1000	współczynnik vat za rok 2018	16 554,36
3	755-2	dotatnie różnice kursowe bilansowe	3 031,25
4	763-1000	ZWROT PEFRON	12 453,53
D	Koszty 2018 oraz podatkowe z 2017 stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.		393 310,40
1		Amortyzacja podatkowa	85 309,22
2		Leasing operacyjny samochodów	79 903,00
3		Wynagrodzenie Zarządu XII/17 wypłata I/2018	46 000,00
4		Korekta vat 2017 współczynnik	40 608,37
5		WYNAGRODZENIA PREMIE 2017 WYPŁATA 2018	140 096,04
	441	ZUS UMOWY ZLECENIA XII 2017 RADA NADZORACZA	1 393,77
		USŁ badanie bilansu, SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2017	22 450,00
E	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego		0,00
1			
F	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym		0,00
1		współczynnik vat za rok 2017	0,00
G	Inne przychody podlegające opodatkowaniu		0,00
1			
H1	Przychody podatkowe razem		18 738 273,93
H2	Koszty podatkowe razem		17 160 016,61
H3	Dochód do opodatkowania		1 578 257,32
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi		0,00
	Straty do odliczenia		
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		1 578 257,00
K	Podatek dochodowy		299 868,83
L	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)		0,00
M	Podatek dochodowy po odliczeniach		299 869,00
	Podatek zapłacony		248 764,00
	Do zapłacenia		51 105,00

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Tytuł		Wartość
			2017
	Przychody ogółem		18 155 872,90
	Koszty ogółem		15 945 052,41
A	Zysk brutto/Strata brutto		2 210 820,49
B	Konto	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	2 002 962,73
1	413-999	Koszty nie stanowiące KUP	3 019,30
2	429-999	USŁUGI NKUP	39,24
3	430-100	PREMIĘ 2017 WYPŁATA 2018	140 096,04
4	430-1000	ZMNIEJSZENIE REZERWY ZA EKWIWALENT ZA URLOP	-2 122,25
5	449-007	ZMNIEJSZENIE REZERWY ZA EKWIWALENT ZA URLOP ZUS	-1 754,71
6	467-999	PODRÓŻE SŁUŻBOWE NKUP	217,91
7	441	ZUS UMOWY ZLECENIA XII 2017 RADA NADZORCZA XII 2017	1 393,77
8	441-005	ZUS ZLECENIE RADA NADZORCZA XII 2016	862,26
9	469-100,468-999	NKUP REPREZENTACJA	12 686,75
10	430-100	ZLECENIE A. PAŁUCHA	30 000,12
11	768-100	KOSZTY OPERACYJNE KARY UMOWNE UZGODNIENIE SALD PEFRON	10 112,94
12	430-003	Wynagrodzenie Zarządu XII/2017 WYPŁATA I 2018	46 000,00
13	768-100	DAROWIZNA	3 000,00
14		Amortyzacja samochodu leasing operacyjny NKUP	57 107,48
15	769	Niezamortyzowana wartość sprzedanego samochodu po leasingu operacyjnym	4 949,12
16	763-300	Koszty pokryte dotacją	1 630 623,94
17		korekta współczynnik vat za rok 2017	40 608,37
18	759-2	Ujemne różnice kursowe bilansowe	3 533,86
19	756-2-1	ODSETKI BUDŻET	138,59
20	429-020	badanie bilansu, bilans 2017	22 450,00
21			
C		Przychody nie podlegające opodatkowaniu	1 635 206,89
1		DOTACJE	1 630 623,94
2	763-4	współczynnik vat za rok 2014	
3	755-2	dotądnie różnice kursowe bilansowe	4 582,95
4		DOTACJE (WNIP), ŚRODKI TRWAŁE lata ubiegłe	0,00
D		Koszty 2015 oraz podatkowe z 2016 stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	273 542,90
1		Amortyzacja podatkowa	110 054,18
2		Leasing operacyjny samochodów	55 854,46
3		Wynagrodzenie Zarządu XI/16 wypłata I/2017	30 000,00
4		Korekta vat 2016 współczynnik	61 322,00
5			
6			
5		SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2016	4 450,00
6		ZUS od premii 2016 wypłaconych XII 2016. ZUS zapłata 15/02/2017	862,26
7		Badanie bilansu, bilans 2016	11 000,00
E		Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	0,00
1			
F		Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym	0,00
1			
G		Inne przychody podlegające opodatkowaniu	0,00
1			
H1		Przychody podatkowe razem	16 520 666,01
H2		Koszty podatkowe razem	14 215 632,58
H3		Dochód do opodatkowania	2 305 033,43
I		Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	3 000,00
		DAROWIZNA	3 000,00
J		Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 302 033,00
K		Podatek dochodowy	437 386,27
L		Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	0,00
M		Podatek dochodowy po odliczeniach	437 387,00
		Podatek zapłacony	405 618,00
			31 769,00

Ustalenie wartości aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Nr konta syntetycznego*	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnica przejściowa		Rok rozwiązania	Stawka podatkowa	Kwota na podatek odroczonego		Aktywa z tyt. podatku odroczonego	
					dodatnia	ujemna			wynikowa	wynikowa	wynikowa	wynikowa
1	Wynagrodzenia zarząd XII 2018		59 000,00	0,00	0,00	59 000,00		19%	0,00		11 210,00	
2	Rezerwa na koszty sporządzenia i badania sprawozdania finansowego za 2018 r.		16 285,09	0,00	0,00	16 285,09		19%	0,00		3 094,00	
3	Rezerwa na urlopy		139 285,24	0,00	0,00	139 285,24		19%	0,00		26 464,00	
4	Współczynnik vat		0,00	0,00	0,00	0,00		19%	0,00		0,00	
	Współczynnik vat WAROŚĆ DODATNIA		1 015,86		1 015,86			19%	193,01		0,00	
5	ZUS zlecenia rada nadzorcza		1 313,83	0,00	0,00	1 313,83		19%	0,00		250,00	
6	Sprawozdanie finansowe 2018		6 450,00	0,00	0,00	6 450,00		19%	0,00		1 225,25	
7	Dodatnie różnice kursowe bilansowe		3 031,25		3 031,25			19%	577,00		0,00	
8	Różnice pomiędzy wartością netto ST w leasingu a wartością zobowiązania z tytułu leasingu		90 220,62		90 220,62			19%	17 142,00		0,00	
9								19%	0,00		0,00	
x	Różnica do zaksięgowania				94 267,73	222 334,16			17 912,01		42 243,25	

* - jeżeli w ramach jednego konta syntetycznego występują różnice przejściowe z różnych tytułów, wówczas należy każdy tytuł wykazać odrębnie z podaniem numeru konta analitycznego

Gen AB
[Signature]

Genomed S.A.
31.12.2018

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - wartość bilansowa i podatkowa

L.p.	Pozycja bilansu i opis - pasywa	Przewidywany rok realizacji	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnica dodatnia	Różnica ujemna
1	Rezerwy na zobowiązania:		0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwy na świadczenia pracownicze				0,00	0,00
	- rezerwy na naprawy gwarancyjne i reklamacje				0,00	0,00
					0,00	0,00
2	Zobowiązania długoterminowe:		0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki				0,00	0,00
	- różnice kursowe		0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00
3	Zobowiązania krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki naliczone				0,00	0,00
	- różnice kursowe		0,00	0,00	0,00	0,00
	- zarachowane i niewypłacone wynagrodzenia	2018	59 000,00		0,00	59 000,00
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów		0,00		0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe:		0,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów				0,00	0,00
					0,00	0,00
	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

 UAKC
