

Sprawozdanie finansowe
Biomax Spółka Akcyjna
z siedzibą w Gdyni
za rok obrotowy 2016

INFORMACJA DODATKOWA
za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku
Spółki „Biomax” spółka akcyjna w Gdańsku

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. POWSTANIE I DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI.

Przedmiotem działalności spółki „Biomax” spółka akcyjna w Gdańsku zgodnie z aktem notarialnym z dnia 25.03.2010 Rep. A 981/2010 jest prowadzenie działalności w n/w dziedzinach :

1. Produkcja artykułów spożywczych - (PKD 10)
2. Produkcja chemikaliów i wyrobów chemicznych- (PKD 20)
3. Produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych oraz leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych - (PKD 21)
4. Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi - (PKD 46)
5. Magazynowanie i działalność usługowa wspomagająca transport - (PKD 52)
6. Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana - (PKD 62)
7. Działalność usługowa w zakresie informacji - (PKD 63)
8. Finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych - (PKD 64)
9. Ubezpieczenia, reasekuracja oraz fundusze emerytalne, z wyłączeniem obowiązkowego ubezpieczenia społecznego- (PKD 65)
10. Działalność wspomagająca usługi finansowe oraz ubezpieczenia i fundusze emerytalne- (PKD 66)
11. Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości (PKD 68)
12. Działalność prawnicza, rachunkowo- księgowo i doradztwo podatkowe - (PKD 69)
13. Działalność firm centralnych (head offices); doradztwo związane z zarządzaniem - (PKD 70)
14. Działalność w zakresie architektury i inżynierii; badania i analizy techniczne - (PKD 71)
15. Badania naukowe i prace rozwojowe - (PKD 72)
16. Reklama, badanie rynku i opinii publicznej - (PKD 73)
17. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna - (PKD 74)
18. Wynajem i dzierżawa - (PKD 77)
19. Działalność związana z zatrudnieniem (PKD 78)
20. Działalność związana z administracją obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej - (PKD 82)

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Gdańsk -Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000258051.

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosi : 5.554.935,60 (pięć milionów pięćset pięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset trzydzieści pięć złotych 60/100).

Po rejestracji w dniu 08 stycznia 2014 roku przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego splitu (podziału) akcji spółki BIOMAX S.A., kapitał zakładowy BIOMAX S.A. wynosił 4.949.232,00 (cztery miliony dziewięćset czterdzieści dziewięć tysięcy dwieście trzydzieści dwa) złote, a na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 23.06.2016r kapitał zakładowy został podwyższony o akcje serii G i H do kwoty: 5.554.935,60 (pięć milionów pięćset pięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset trzydzieści pięć złotych 60/100) dzieli się na:

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja;
- b) 6.160.000 (sześć milionów sto sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii B o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja;
- c) 33.000.000 (trzydzieści trzy miliony) akcji zwykłych imiennych serii C o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja;
- d) 3.000.000 (trzy miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja;
- e) 1.400.000 (jeden milion czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja.
- f) 4.932.320 (cztery miliony dziewięćset trzydzieści dwa tysiące trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja.
- g) 1.597.530 (jeden milion pięćset dziewięćdziesiąt siedem pięćset trzydzieści) akcji zwykłych okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja .
- h) 4.459.506 (cztery miliony czterysta pięćdziesiąt dziewięć pięćset sześć) akcji zwykłych serii H na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja.

Decyzją Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. dzień 21 października 2011 roku określony został jako dzień podziału 2.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,20 zł na 4.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.

Organami spółki są:

- Walna Zgromadzenie
- Rada Nadzorcza
- Zarząd

W umowie spółki z dnia 25-03-2011 Rada Nadzorcza składa się z od I do 5 członków. Członkami Rady nadzorczej na dzień 31-12-2016 są :

- Marek Kotlarz
- Damian Piotr Milecki
- Rafał Kocylowski
- Grzegorz Szlendak

Zgodnie z umową Spółki Zarząd Spółki składa się z 1-3 członków, z których jeden pełni funkcje prezesa a pozostali funkcje jego zastępców.

W przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń i występowania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie prezesa i wiceprezesa lub prezesa z jednym z członków zarządu.

Od dnia 04.10.2011r. na Prezesa Zarządu został powołany Wojciech Samp.

Fundusze spółki tworzone są na mocy uchwały Wspólników.

Rok obrotowy spółki pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Sprawozdanie finansowe Spółki „Biomax ” spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni przy Al. Zwycięstwa 96/98, zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i kodeksem spółek handlowych za okres od dnia 01 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku.

„Biomax ” Spółka Akcyjna rozlicza się z podatku dochodowego i VAT

w Pierwszym Urzędzie Skarbowym w Gdyni.

Spółka posiada nr REGON 221029805 oraz nr NIP 5833102810.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że w 2017 roku działalność Spółki będzie kontynuowana . Niemniej jednak występują istotne przesłanki zagrożenia kontynuacji działalności polegające głównie na braku płynności. Spółka podejmuje działania zmierzające do pozyskania inwestora zewnętrznego w celu uzyskania dofinansowania. W ocenie Spółki dadzą one w najbliższym czasie pozytywny efekt, jednak działania te są obciążone niepewnością.

2. METODY WYCENY I SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .

a) rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia

b) rzeczowe aktywa trwałe –nisko cenne o wartości początkowej poniżej i równej 3.500zł umarzone są jednorazowo w dniu wydania do użytkowania

c) należności i zobowiązania wycenia się w ciągu roku w wartości nominalnej , a na dzień bilansowy w wartości wymagającej zapłaty.

Zakup wierzytelności ujmuje się jako rozliczenia międzyokresowe czynne w cenie zakupu, wartość nabytej wierzytelności ujmuje się na kontach pozabilansowych, w momencie odsprzedaży wierzytelności różnicę pomiędzy ceną sprzedaży a ceną zakupu ujmuje się jako przychody z podstawowej działalności (sprzedaż wierzytelności traktowana jest jako usługa pośrednictwa finansowego). Należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP obowiązującym na dzień 31 grudnia.

d) przychody z działalności w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu.

e) koszty poniesione w walutach obcych wycenia się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia kosztu.

f) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej

g) środki pieniężne w walutach obcych wycenia się j.n.:

na rachunku bankowym - wpływy po kursie kupna z dnia wpływu banku prowadzącego rachunek , rozchody - według kursu sprzedaży tego banku. Na dzień bilansowy waluty obce na rachunku bankowym i w kasie wycenia się według kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień.

h) kapitały (fundusze) - według wartości nominalnej

i) amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową wg planu amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po

miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania.

j) zapasy materiałów wycenia się w cenie zakupu .Zapasy towarów przeznaczonych do sprzedaży detalicznej wycenia się w cenie sprzedaży, gdzie VAT i marża rozliczane są poprzez konto odchyleń. Koszty zakupu stanowią w całości koszt okresu i nie są rozliczane w czasie. Wycena rozchodu materiałów dokonywana jest metodą :pierwsze przyszło-pierwsze wyszło(FIFO). k) rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariacie porównawczym.

k) inwestycje i udziały i akcje wyceniamy w cenie nabycia.

Gdańsk, dnia 16 marca 2017 r.

Sporządziła:

Izabela Gajkowska-Rodzeń

Zatwierdził:

Prezes Zarządu

II. INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

I.I. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH.

a) Jednostka posiada środki trwałe całkowicie amortyzowane o wartości brutto 1 851,20 zł , wartość umorzenia na dzień bilansowy wynosi 1 851,20 zł.

b) Inwestycje długoterminowe o wartości 14.238.243,00 zł - dotyczą udziałów posiadanych w następujących jednostkach powiązanych:

- Nutri Pharmax SA o wartości 12 072 243,00 zł
- Bio Service Sp.z o.o. o wartości 100 000,00 zł
- Biopark o wartości 2 066 000,00 zł

c) inwestycje długoterminowe o wartości 915 000,00 zł – dotyczą udziałów posiadanych w spółce Tetyda SA

Inwestycje finansowe zostały w całości objęte odpisami aktualizującymi, z wyjątkiem akcji Nutri Pharmax S.A. gdzie odpis aktualizujący za rok 2016 wynosi : 6.157.110.00 pln.

Na dzień 31.12.2016 pozostają inwestycje długoterminowe w wysokości : 5.915.133,00 pln.

1.2. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE.

Jednostka nie posiada takich gruntów.

1.3. WARTOŚĆ NIE AMORTYZOWANYCH LUB NIE UMARZANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMOWY NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW , W TYM Z TYTUŁU LEASINGU.

Najem biura zarządu w Gdyni w PPNT przy Alei Zwycięstwa 96/98.

Leasing samochodu osobowego Ford Mondeo.

Leasing samochodu osobowego BMW X3

1.4.ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU Z TYT. UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI.

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

1.5. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO.

- 3.080.000 nieuprzywilejowanych akcji imiennych serii B o kolejnych numerach od 500.001 do 3.580.000 na akcje zwykłe na okaziciela serii B
- 16.500.000 nieuprzywilejowanych akcji imiennych serii C o kolejnych numerach od 3.580.001 do 20.080.000 na akcje zwykłe na okaziciela serii C
- 3.000.000 nieuprzywilejowanych akcji imiennych serii D o kolejnych numerach od 40.160.001 do 43.160.000 na akcje zwykłe na okaziciela serii D
- 1.400.000 nieuprzywilejowanych akcji imiennych serii E o kolejnych numerach od 43.160.001 do 44.560.000 na akcje zwykłe na okaziciela serii E
- 4.932.320,00 nieuprzywilejowanych akcji imiennych serii F o kolejnych numerach od 44.560.001 do 49.492.320 na akcje zwykłe na okaziciela serii F.
- 1.597.530 nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii G
- 4.459.506 nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii H

Po zamianie akcji imiennych na akcje na okaziciela liczba głosów przysługujących z każdej akcji na walnym zgromadzeniu nie uległa zmianie.

1.6. STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO , ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE ORAZ STAN KOŃCOWY KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) ZAPASOWYCH I REZERWOWYCH.

Zmiany kapitałów własnych obrazuje załączone zestawienie zmian w kapitałach własnych.

1.7. PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY.

Okres działalności trwający od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku Spółka zamknęła stratą w wysokości : - 9.026.967,70 zł. Zarząd proponuje pokryć ją z zysków przyszłych .

1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO , ZWIĘKSZENIACH , ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM.

W 2016 roku nie rozwiązano dotychczas utworzonych rezerwy:

Stan rezerw na dzień 31.12.2016r wynosi : 1 100 880,58 zł

1.9. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU, ZWIĘKSZEŃ , WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANU NA KONIEC ROKU.

W 2016 roku spółka utworzyła odpisy aktualizujące:

1. odpis na należności : 2.210.390,67 zł
2. pozostałe odpisy aktualizujące na aktywa finansowe : 6.157.110,00 zł (akcje Nutri Pharmax S.A.)
3. odpis aktualizujący na środki trwałe w budowie : 11.181,39 zł
4. spisanie przychodów przyszłych okresów : 19.060,10 zł

1.20. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ OKRESIE SPŁATY.

Nie występują.

I. 10. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH.

Zobowiązania są krótkoterminowe z okresem spłaty do 1 roku. Struktura zobowiązań krótkoterminowych:

Rodzaj zobowiązania	Kwota w zł
Z tytułu dostaw wobec pozostałych jednostek , w tym:	
Z tytułu obligacji serii A i B	2 561 000,00
Z tytułu dostaw i usług	604 950,67
Z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	105 092,19
Kredyty i pożyczki	77 601,56

Z tytułu wynagrodzeń	30 991,42
Inne zobowiązania finansowe	118 400,00
Inne	11 000,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00
Ogółem zobowiązania	3 509 035,84

1.22. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH.

Czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą kosztów rozliczanych w czasie

	stan na BO 01-01-2016	stan na BZ 31-12-2016
Ubezpieczenia	10 000,58	10 052,55
Koszty emisji obligacji	58 490,73	
Koszty wprowadz. Produktów	79 687,44	6 814,69
koszty prac bad.- rozwojowych	-	-
razem	148 178,75	16 867,24

1.23. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI.

Nie występują takie zobowiązania.

1.24. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA.

Nie wystąpiły.

1.25. WYKAZ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH.

Należności są krótkoterminowe z okresem spłaty do 1 roku. Struktura należności krótkoterminowych:

Rodzaj należności	Kwota w zł
Należności krótkoterminowe, w tym:	
Należności z tyt. dostaw od jednostek powiązanych	-
Należności inne	9 603,18
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	42 251,01
Z tytułu dostaw i usług	113 972,38
Ogółem Należności	165 826,57

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

2.1. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY.

W kwocie 41 014,38 zł w całości sprzedaży z produktów i usług na terenie Polski.

2.2. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH, ŚRODKI TRWAŁE.

Nie dotyczy.

2.3. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY.

Nie dotyczy.

2.4. INFORMACJA O PRZYCHODACH , KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM.

Spółka rozpoczęła działalność w maju 2010 roku i takie zdarzenia nie wystąpiły oraz nie przewiduje się zmian w działalności na rok następny.

Podatek dochodowy od osób prawnych za okres 01.01.2016-31.12.2016 wynosi 19% podstawy opodatkowania.

2.5. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY.

Nie wystąpiły takie koszty.

2.6. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE.

Nie wystąpiły takie nakłady.

2.7. INFORMACJA O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH.

W roku bieżącym straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

2.8. PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA OPERACJACH NADZWYCZAJNYCH.

Nie wystąpił taki podatek.

3. INFORMACJA O SPRAWACH OSOBOWYCH.

Stan zatrudnienia pracowników na 31-12-2016 r. wynosił ogółem 1 osobę.

Spółka nie tworzy zakładowego funduszu socjalnego i nie wypłaca świadczeń urlopowych.

4. INFORMACJA O WYNAGRODZENIACH , ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ZA ROK OBROTOWY.

Nie występują takie wynagrodzenia.

5. INFORMACJA O WYNAGRODZENIU DLA BIEGŁEGO REWIDENTA WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY.

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania,

Badanie sprawozdania rocznego za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku.

Kwota 5.500,00 zł

b) inne usługi poświadczające,

Nie wystąpiły.

c) **Usługi doradztwa podatkowego,**

Nie wystąpiły.

d) **pozostałe usługi** - Nie wystąpiły

6. Nie wystąpiło połączenie z innymi podmiotami gospodarczymi.

7. Zdaniem Zarządu występuje pewność co do możliwości kontynuowania działalności Spółki, a podejmowane działania zmierzające do pozyskania inwestora strategicznego mają doprowadzić do zwiększenia kondycji finansowej i rozwoju Spółki.

8. Informacja o posiadanych instrumentach finansowych.

Spółka posiada udziały i akcje w jednostkach powiązanych i wycenia je w cenie nabycia.

10.ZDARZENIA DOTYCZĄCE LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.

Nie dotyczy .

11. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01-01-2016 DO 31-12-2016 ROKU.

	Za 2016
1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	41 014,38
2. PRZYCHODY OPERACYJNE POZOSTAŁE RAZEM	19 669,86
3. PRZYCHODY FINANSOWE RAZEM	383,65
4. OGÓŁEM PRZYCHODY (poz.1+2+3)	61 067,89
5.KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM	516 860,66
6.POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 274 502,33
7. KOSZTY OPERACYJNE -RAZEM	2 791 362,99
8.KOSZTY FINANSOWE OGÓŁEM	6 296 672,60
9. OGÓŁEM KOSZTY(7+8)	9 088 035,59
10.WYNIK FINANSOWY	-9 026 967,70
11.PODATEK DOCHODOWY	0
12.WYNIK FINANSOWY NETTO	-9 026 967,70

12. USTALENIE WYNIKU PODATKOWEGO OD 01-01-2016 DO 31-12-2016 ROKU.

PRZYCHODY	
Przychody ze sprzedaży	41 014 38 zł
Przychody operacyjne pozostałe razem	19 669,86 zł
Przychody finansowe razem	383,65 zł
Przychody nie podatkowe - rozwiązanie odpisu	- 19 060,10 zł
Razem	42 007,79 zł
KOSZTY	
Koszty działalności operacyjnej	516 860,66 zł
Koszty finansowe	6 296 672,60 zł
Koszty operacyjne	2 274 502,33 zł
Koszty operacyjne NKUP	- 8 429 474,83 zł
Razem	658 560,76 zł
Zysk/Strata podatkowa	- 616 552,97 zł

Objaśnienia dotyczące szczególnych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Pozycja nie występuje.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Pozycja nie występuje.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny, oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeśli wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Brak zmian w tym zakresie.

4.

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Spółka posiada :

- 100,00% udziałów w BIO-SERVICE Sp. z.o.o z siedzibą w Gdańsku.
 - 100,00% udziałów w NUTRI PHARMAX SA z siedzibą w Gdańsku
 - 91,00 % udziałów w BIOPARK z siedzibą w Gdańsku ,
- i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Informacje o połączeniu spółek

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie spółki z inną spółką

Pozostałe informacje

Na dzień bilansowy nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę majątkową, finansową oraz wynik finansowy spółki za 2016 rok.

Gdańsk, dnia 16 marca 2017 r.

Sporządziła:

Izabela Gajkowska-Rodzeń

Zatwierdził:

Prezes Zarząd

BIOMAX S.A.
Aleja Zwycięstwa 96/98
81-451 Gdynia

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA		Stan na			PASywa		Stan na	
			2015	2016				2015	2016
A	Aktywa trwałe		11 959 258,89	5 915 133,00	A	Kapitał (fundusz) własny		9 920 791,18	1 499 527,08
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		4 949 232,00	5 554 935,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		6 903 213,32	6 903 213,32
2	Wartość firmy					- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3	Inne wartości niematerialne i prawne				III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II	Rzeczowe aktywa trwałe		13 768,89	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		6 985 000,00	6 985 000,00
1	Środki trwałe		2 587,50	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		6 985 000,00	6 985 000,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					- na udziały (akcje) własne			
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej				V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 771 900,55	-8 916 654,14
c)	urządzenia techniczne i maszyny		2 587,50	0,00	VI	Zysk (strata) netto		-5 144 753,59	-9 026 967,70
d)	środki transportu				VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e)	inne środki trwałe				B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		5 341 440,06	4 609 916,42
2	Środki trwałe w budowie		11 181,39		I	Rezerwy na zobowiązania		1 100 880,58	1 100 880,58
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych					- długoterminowa			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					- krótkoterminowa			
3	Od pozostałych jednostek				3	Pozostałe rezerwy		1 100 880,58	1 100 880,58
IV	Inwestycje długoterminowe		11 945 490,00	5 915 133,00		- długoterminowe			
1	Nieruchomości					- krótkoterminowe		1 100 880,58	1 100 880,58
2	Wartości niematerialne i prawne				II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		11 945 490,00	5 915 133,00	1	Wobec jednostek powiązanych			
a)	w jednostkach powiązanych		11 945 490,00	5 915 133,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	- udziały lub akcje		11 945 490,00	5 915 133,00	3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				a)	kredyty i pożyczki			
	- udzielone pożyczki				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				c)	inne zobowiązania finansowe			

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 221 499,38	3 509 035,84
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	562 399,02	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	562 399,02	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	562 399,02	
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 659 100,36	3 509 035,84
B	Aktywa obrotowe	3 302 972,35	194 310,50	a)	kredyty i pożyczki	77 493,76	77 601,56
I	Zapasy	5 955,32	1 355,32	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 561 000,00	2 561 000,00
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe	285 500,00	118 400,00
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	607 269,24	604 950,67
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	607 269,24	604 950,67
4	Towary	5 955,32	1 355,32		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	3 140 745,42	165 826,57	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	2 456 689,18	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	69 651,51	105 092,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 324 417,73	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	9 385,85	30 991,42
	– do 12 miesięcy	1 324 417,73		i)	inne	48 800,00	11 000,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	1 132 271,45		IV	Rozliczenia międzyokresowe	19 060,10	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	19 060,10	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	19 060,10	
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	684 056,24	165 826,57				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	605 879,69	113 972,38				
	– do 12 miesięcy	605 879,69	113 972,38				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 533,14	42 251,01			
c)	inne	12 643,41	9 603,18			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 092,86	10 261,37			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 092,86	10 261,37			
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	8 092,86	10 261,37			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 092,86	10 261,37			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	148 178,75	16 867,24			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	15 262 231,24	6 109 443,50			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	15 262 231,24	6 109 443,50

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BIOMAX S.A.
Aleja Zwycięstwa 96/98
81-451 Gdynia
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	453 065,51	41 014,38
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	437 873,62	21 000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 191,89	20 014,38
B	Koszty działalności operacyjnej	1 070 141,88	516 860,66
I	Amortyzacja	1 350,00	450,00
II	Zużycie materiałów i energii	20 933,90	7 362,32
III	Usługi obce	451 659,57	366 444,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 226,22	18 921,13
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	133 232,00	74 921,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	26 004,40	14 407,96
	– emerytalne	0,00	6 822,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 420,84	9 719,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	407 314,95	24 634,38
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-617 076,37	-475 846,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	77 490,00	19 669,86
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		609,76
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	77 490,00	19 060,10
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 325 953,60	2 274 502,33
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	50 000,00	2 137,50
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 275 947,88	2 221 572,06
III	Inne koszty operacyjne	5,72	50 792,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 865 539,97	-2 730 678,75
G	Przychody finansowe	66 636,23	383,65
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsutki, w tym:	21,23	383,65
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	66 615,00	
H	Koszty finansowe	3 345 849,85	6 296 672,60
I	Odsutki, w tym:	264 684,64	139 562,60
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 081 000,00	6 157 110,00
IV	Inne	165,21	
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-5 144 753,59	-9 026 967,70
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-5 144 753,59	-9 026 967,70

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 307 384,80	9 920 791,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 307 384,80	9 920 791,18
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 949 232,00	4 949 232,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	605 703,60
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	605 703,60
	- wydania udziałów (emisji akcji)		605 703,60
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 949 232,00	5 554 935,60
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 903 213,32	6 903 213,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 903 213,32	6 903 213,32
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	6 985 000,00	6 985 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	6 985 000,00	6 985 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-530 060,52	-3 771 900,55
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-530 060,52	-3 771 900,55
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-530 060,52	-3 771 900,55
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-530 060,52	-3 771 900,55
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-3 241 840,03	-5 144 753,59
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 241 840,03	5 144 753,59
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 241 840,03	-5 144 753,59
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 771 900,55	-8 916 654,14
6.	Wynik netto	-5 144 753,59	-9 026 967,70
	a) zysk netto	-5 144 753,59	-9 026 967,70
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 920 791,18	1 499 527,08
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 920 791,18	1 499 527,08

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)