

# Sprawozdanie

## Genomed Spółka Akcyjna

z siedzibą ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa

za okres od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 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

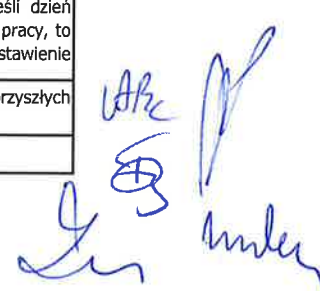
Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Michał Dubniak	Anna Boguszewska-Chachulska - Prezes Zarządu Andrzej Pałucha - Członek Zarządu Tomasz Danis - Członek Zarządu Marek Zagulski – Członek Zarządu

Warszawa, 21 maja 2018 r.

ABC  
[Signature]  
[Signature]

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

<b>Podstawowy przedmiot działalności</b>	prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
<b>Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki</b>	XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m.st. Warszawy
<b>Rodzaj rejestru i numer wpisu</b>	Nr KRS 0000374741
<b>Czas trwania jednostki</b>	Nieoznaczony
<b>Okres objęty sprawozdaniem</b>	Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.
<b>Jednostki wewnętrzne</b>	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
<b>Kontynuacja działalności gospodarczej</b>	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
<b>Połączenie spółek</b>	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.
<b>Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	Wzór rachunku zysków i strat oraz bilansu jest zgodny z art 50 ust 1 ustawy o rachunkowości tzn. w przypadku gdy informacje dotyczące poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego nie wystąpiły w jednostce zarówno w roku obrotowym, jak i za rok poprzedzający rok obrotowy, to przy sporządzaniu sprawozdania finansowego pozycje te pomija się.
<b>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.</b>	
<b>Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)</b>	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 3,5 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 w koszty 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%. Środki trwałe zakupione w ramach projektów dotacyjnych są amortyzowane bilansowo w okresie na jaki są przyjęte do użytkowania w ramach danego projektu dotacyjnego.
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	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%.
<b>Zaliczki na dostawy</b>	Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
<b>Należności</b>	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.
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
<b>Środki pieniężne</b>	Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.



<b>Rezerwy</b>	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.
<b>Zobowiązania</b>	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.
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.
<b>Zapasy</b>	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.
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	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. Przychody z wykonania niezakończonych usług długoterminowych ustala się proporcjonalnie do stopnia ich zaawansowania.
<b>Koszty sprzedanych towarów i materiałów</b>	Koszty wyceniane są w cenie nabycia. Spółka prowadzi szczegółową ewidencję wartości sprzedaży.
<b>Pozostałe przychody i koszty operacyjne</b>	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.
<b>Przychody i koszty finansowe</b>	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.
<b>Podatek dochodowy</b>	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.
<b>Podatek odroczonej</b>	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.
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	Inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

ABC  
  
  
 mular

**GENOMED S.A.**  
**Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r.**  
(w złotych)

Wyszczególnienie

(w złotych)

AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
<b>A. Majątek trwały</b>	<b>1 745 078,37</b>	<b>2 178 758,01</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 253 295,38</b>	<b>6 054 999,87</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>79 515,34</b>	<b>29 510,06</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II.</b>		
2. Wartość firmy			<b>III.</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	79 515,34	29 510,06	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>4 460 338,84</b>	<b>4 460 338,84</b>
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 556 061,32</b>	<b>2 025 161,95</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały ( fundusze) rezerwowe</b>		
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>1 542 164,49</b>	<b>2 024 060,41</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-610 643,49	-339 173,56
a) Grunty( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	271 469,93	1 801 704,49
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 512,84	28 283,89	<b>IX</b>		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	1 413 320,36	1 820 177,53	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 731 343,59</b>	<b>2 507 220,67</b>
d) Środki transportu	80 896,30	140 660,18	<b>1. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>177 914,77</b>	<b>178 108,81</b>
e) Inne środki trwałe	20 434,99	34 938,81	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 550,00	10 621,00
2. Środki trwałe w budowie	13 896,83	1 101,54	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>148 914,77</b>	<b>145 037,81</b>
3. Zaliczki na poczet inwestycji			-długoterminowa	5 752,57	5 752,57
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	-krótkoterminowa	143 162,20	139 285,24
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	<b>15 450,00</b>	<b>22 450,00</b>
2. Od pozostałych jednostek	50 000,00	50 000,00	-długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-krótkoterminowe	15 450,00	22 450,00
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>11 057,37</b>	<b>20 613,70</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Wobec pozostałych jednostek	11 057,37	20 613,70
a) w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	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	11 057,37	20 613,70
-udzielone pożyczki			d) inne		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 592 529,99</b>	<b>2 221 753,14</b>
b) w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
-udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. <b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>1 592 529,99</b>	<b>2 221 753,14</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>59 501,71</b>	<b>74 086,00</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48 744,00	74 086,00	b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 757,71	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	15 063,47	27 658,47
<b>B. Majątek obrotowy</b>	<b>5 239 560,60</b>	<b>6 383 462,53</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1 281 240,10	1 734 766,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>663 540,72</b>	<b>1 371 826,25</b>	- do 12 miesięcy	1 281 240,10	1 734 766,00
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	663 540,72	1 367 605,37	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	260 921,89	262 910,77
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	4 220,88	h) z tytułu wynagrodzeń	24 679,26	178 279,89
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>844 502,31</b>	<b>982 072,62</b>	i) inne	10 625,27	18 138,01
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	<b>3. Fundusze specjalne</b>		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>949 841,46</b>	<b>86 745,02</b>
-do 12 miesięcy			1. ujemna wartość firmy		
-powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	949 841,46	86 745,02
b) Inne			-długoterminowe	86 745,02	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	844 502,31	982 072,62	-krótkoterminowe	863 096,44	86 745,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	797 005,26	893 749,71			
-do 12 miesięcy	797 005,26	893 749,71			
-powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 526,00	1 929,71			
c) Inne	36 971,05	86 393,20			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 618 324,47</b>	<b>3 807 515,14</b>			
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 618 324,47</b>	<b>3 807 515,14</b>			
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	3 618 324,47	3 807 515,14			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 518 324,47	2 757 515,14			
-inne środki pieniężne	1 100 000,00	1 050 000,00			
-inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>113 193,10</b>	<b>222 048,52</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 984 638,97</b>	<b>8 562 220,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 984 638,97</b>	<b>8 562 220,54</b>

Warszawa, 21 maja 2018 r.

Sporządził: Michał Dobrzycki

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

*Handwritten signature*

*Handwritten signatures: A. Bojarski - Chochole, W. Pociąg, A. Pociąg, Lena*

GENOMED S.A.

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy - wersja 2)

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.01-31.12.2016	za okres 01.01-31.12.2017
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>14 391 356,63</b>	<b>16 361 146,36</b>
	-od jednostek powiązanych	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 900 177,98	15 935 973,94
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	491 178,65	425 172,42
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>15 157 419,02</b>	<b>15 740 278,96</b>
I.	Amortyzacja	882 634,15	816 756,67
II.	Zużycie materiałów i energii	4 829 476,73	5 698 292,89
III.	Usługi obce	4 669 064,72	4 246 244,92
IV.	Podatki i opłaty	69 762,59	56 803,30
V.	Wynagrodzenia	3 384 498,46	3 611 953,14
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	452 479,73	450 898,85
VII.	Pozostałe	487 276,28	544 855,63
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	382 226,36	314 473,56
<b>C.</b>	<b>Zysk / Strata ze sprzedaży</b>	<b>-766 062,39</b>	<b>620 867,40</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 153 591,07</b>	<b>1 693 139,96</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 573,58
II.	Dotacje	1 093 824,45	1 630 623,94
III.	Inne przychody operacyjne	59 766,62	60 942,44
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>64 533,60</b>	<b>79 120,87</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	64 533,60	79 120,87
<b>F.</b>	<b>Zysk / Strata na działalności operacyjnej</b>	<b>322 995,08</b>	<b>2 234 886,49</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>18 356,67</b>	<b>24 733,14</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	18 356,67	24 733,14
	- od jednostek powiązanych :		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>67 307,82</b>	<b>48 799,14</b>
I.	Odsetki w tym:	872,86	2 342,63
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	66 434,96	46 456,51
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata z działalności gospodarczej</b>	<b>274 043,93</b>	<b>2 210 820,49</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk / Strata brutto</b>	<b>274 043,93</b>	<b>2 210 820,49</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>2 574,00</b>	<b>409 116,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>271 469,93</b>	<b>1 801 704,49</b>

Warszawa, 21 maja 2018 r.

Sporządził: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

*Michał Dubniak*

*A. Bzument - Chochula*  
*Robert Lewandowski*  
*A. Palk*

**GENOMED S.A.**

**Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.**

(metoda pośrednia)

(w złotych)

Lp.	Tytuł	za okres	
		01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2017
<b>A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>271 469,93</b>	<b>1 801 704,49</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem:</b>	<b>338 217,11</b>	<b>-1 195 882,98</b>
1	Amortyzacja	882 634,15	816 756,67
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	2 183,35
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 573,58
5	Zmiana stanu rezerw	160 212,20	194,04
6	Zmiana stanu zapasów	-1 286,52	-708 285,53
7	Zmiana stanu należności	-149 855,34	-137 570,31
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	606 603,00	616 628,15
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 160 090,38	-1 783 444,22
10	Inne korekty	0,00	-771,55
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>609 687,04</b>	<b>605 821,51</b>
<b>B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>19 317,89</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	19 317,89
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		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>524 502,79</b>	<b>1 174 816,65</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	524 502,79	1 174 816,65
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		
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-524 502,79</b>	<b>-1 155 498,76</b>
<b>C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>872 909,86</b>	<b>796 908,07</b>
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	Inne wpływy finansowe	872 909,86	796 908,07
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>21 600,55</b>	<b>58 040,15</b>
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	21 600,55	55 856,80
8	Odsetki	0,00	2 183,35
9	Inne wydatki finansowe		0,00
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>851 309,31</b>	<b>738 867,92</b>
<b>D.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>936 493,56</b>	<b>189 190,67</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>936 493,56</b>	<b>189 190,67</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 681 830,91</b>	<b>3 618 324,47</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>3 618 324,47</b>	<b>3 807 515,14</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	871 261,68	696 477,48

Warszawa, 21 maja 2018 r.

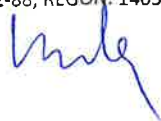
Sporządził: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006

ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa

NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638



*A. Bogumiński - Chochulski*

*Racynski*

*D. Pank*

*Lewandowski*

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 981 825,45</b>	<b>4 253 295,38</b>
	- korekty błędów podstawowych		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 977 684,91</b>	<b>4 253 295,38</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 460 338,84</b>	<b>4 460 338,84</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	koszty bezpośrednie podwyższenia kapitału z tyt sprzedaży akcji	0,00	
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>4 460 338,84</b>	<b>4 460 338,84</b>
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
<b>3.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- trwała utrata wartości środków trwałych		
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.</b>		
<b>4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	wpłaty na kapitał	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- rejestracja udziałów	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-614 784,03</b>	<b>-610 643,49</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- korekty błędów podstawowych		
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeznaczenie na kapitał zapasowy		
	przeznaczenie na ZFSS		
	wypłata dywidendy		
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>614 784,03</b>	<b>610 643,49</b>
	- korekty błędów podstawowych		0,00
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>614 784,03</b>	<b>610 643,49</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)przeniesie zysku		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu) koszty	4 140,54	271 469,93
	- pokrycie strat	4 140,54	271 469,93
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>610 643,49</b>	<b>339 173,56</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-610 643,49</b>	<b>-339 173,56</b>
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>271 469,93</b>	<b>1 801 704,49</b>
	a) zysk netto	271 469,93	1 801 704,49
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 253 295,38</b>	<b>6 054 999,87</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Warszawa, 21 maja 2018 r.

Sporządził: Michał Dubniak  
ZYSK Michał Dubniak

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

*hudek*

*A. Boyarska - Chachulka*  
*Wojas*  
*D. Rank*  
*Len 9*

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Objaśnienia 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 wieczystość

**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
ul. Krucza 15, 05-090 Raszyn	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
MCI.CreditVentures 2.0 Fundusz Inwestycyjny	475 084	47 508	35,96%
Zamknięty			
Marek Zagulski	268 674	26 867	20,33%
Anna Boguszevska-Chachulska	117 640	11 764	8,90%
Andrzej Pałucha	74 000	7 400	5,60%
Iwona Wach	74 000	7 400	5,60%
Andrzej Miękalowski	65 498	6 550	4,96%
Pozostałe akcje serii A1	124 500	12 450	9,42%
Akcje serii A2	35 916	3 592	2,72%
Pozostałe akcje serii B	85 989	8 599	6,51%
<b>suma</b>	<b>1 321 301</b>	<b>132 131</b>	<b>100,00%</b>
<b>nominalna wartość 1 akcji</b>	<b>0,10</b>		

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

**Zysk netto za 2017 r. zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych oraz na kapitał zapasowy**

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

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

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

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:

**Pozycja nie występuje**

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
<b>RAZEM</b>	<b>27 658,47</b>	<b>20 613,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 272,17</b>

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły rozliczeń	Kwota
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	
<b>długoterminowe:</b>	<b>0,00</b>
prace rozwojowe	0,00
<b>krótkoterminowe</b>	<b>191 691,92</b>
ubezpieczenia majątkowe	21 291,14
Zaliczka usł Google	3 891,85
Usługi serwisowe 2016	33 923,09
Ubezpieczenia Zarząd	5 500,00
Licencja dostęp do danych	87 738,27
Gwarancja	7 434,50
PRENUMERATA PRASA	4 769,78
Zaliczka czynsz nieruchomości Ponczowa 10	27 143,29
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>



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;

**Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły**

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

## 2. Objasnienia 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	15 955 973,94	97,52%
Sprzedaż towarów	425 172,42	2,60%
<b>RAZEM</b>	<b>16 361 146,36</b>	<b>100,00%</b>
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	16 198 595,93	99,01%
eksport	162 550,43	0,99%
<b>RAZEM</b>	<b>16 361 146,36</b>	<b>100,00%</b>

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 trwałych 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	1 174 816,65	
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**

Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych	
--	--

## 3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bieżącym	PLN	2 658 381,29
Inne środki pieniężne	PLN	1 050 000,00
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	USD (wartość przeliczona na PLN)	47 916,03
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	Euro (wartość przeliczona na PLN)	51 217,82
<b>Razem środki pieniężne</b>		<b>3 807 515,14</b>

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

Wyszczególnienie	Dane za 2016 r.	Dane za 2017 r.
<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>-1 160 090,38</b>	<b>-1 783 444,22</b>
bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-287 180,52	-986 536,15
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z wpływów dotacji	-872 909,86	-796 908,07

## 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 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,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	30
<b>RAZEM</b>	<b>30</b>

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	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	652 000,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	12 000,00

4.5 Wynagrodzenie należne dla firmy audytorskiej z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2017 wynosi 16.000,00 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.

## 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

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

ZYSK Michał Dębniak

akcjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

A. Boguski - Chochella

Wojas

Jan R.

A. Palk

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

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	0,00						286 790,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00						0,00
<b>SUMA</b>	<b>286 790,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>286 790,84</b>

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	207 275,50	50 005,28						257 280,78
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00
<b>SUMA</b>	<b>207 275,50</b>	<b>50 005,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>257 280,78</b>

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	79 515,34	29 510,06
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
<b>SUMA</b>	<b>79 515,34</b>	<b>29 510,06</b>

**RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

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. Poczowa	194 010,00	5 868,00						199 878,00
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
<b>SUMA</b>	<b>6 071 452,27</b>	<b>1 280 335,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88 347,03</b>	<b>96 011,40</b>	<b>40 306,35</b>	<b>7 127 123,43</b>

ABC  
  
 Leniuk

## RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Umożnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	166 497,16	5 096,95						171 594,11
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	0,00		313 736,13
e) inne środki trwałe	51 850,06	7 610,97				0,00		59 461,03
2. Środki trwałe w budowie						0,00		0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00		0,00
<b>SUMA</b>	<b>4 515 391,05</b>	<b>765 979,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83 397,91</b>	<b>96 011,40</b>	<b>0,00</b>	<b>5 101 961,48</b>

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 512,84	28 283,89
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 413 320,36	1 820 177,53
d) środki transportu	80 896,30	140 660,18
e) inne środki trwałe	20 434,99	34 938,81
2. Środki trwałe w budowie	13 896,83	1 101,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>1 556 061,32</b>	<b>2 025 161,95</b>


1 556 061,22

## 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, 21 maja 2018 r.

Sporządził: Michał Dubniak

  
 ZYSK Michał Dubniak

 licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
 ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
 NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638





## ZAŁĄCZNIK nr 2

## 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
<b>A</b>	<b>Zysk brutto/Strata brutto</b>		<b>2 210 820,49</b>
<b>B</b>	<b>Konto</b>	<b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)</b>	<b>2 002 962,73</b>
1	413-999	Koszty nie stanowiące KUP	3 019,30
2	429-999	USŁUGI NKUP	39,24
3	430-100	PREMIE 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. PALUCHA	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			
<b>C</b>	<b>Przychody nie podlegające opodatkowaniu</b>		<b>1 635 206,89</b>
1		DOTACJE	1 630 623,94
2	763-4	współczynnik vat za rok 2014	
3	755-2	dodatnie różnice kursowe bilansowe	4 582,95
4		DOTACJE (WNIP), ŚRODKI TRWAŁE lata ubiegłe	0,00
<b>D</b>	<b>Koszty 2015 oraz podatkowe z 2016 stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.</b>		<b>273 542,90</b>
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		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
<b>E</b>	<b>Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego</b>		<b>0,00</b>
1			
<b>F</b>	<b>Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym</b>		<b>0,00</b>
1			
<b>G</b>	<b>Inne przychody podlegające opodatkowaniu</b>		<b>0,00</b>
1			
<b>H1</b>	<b>Przychody podatkowe razem</b>		<b>16 520 666,01</b>
<b>H2</b>	<b>Koszty podatkowe razem</b>		<b>14 215 632,58</b>
<b>H3</b>	<b>Dochód do opodatkowania</b>		<b>2 305 033,43</b>
<b>I</b>	<b>Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi</b>		<b>3 000,00</b>
	<b>DAROWIZNA</b>		<b>3 000,00</b>
<b>J</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>2 302 033,00</b>
<b>K</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>437 386,27</b>
<b>L</b>	<b>Odliczenie podatku od dywidend ( art. 23)</b>		<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Podatek dochodowy po odliczeniach</b>		<b>437 387,00</b>
	<b>Podatek zapłacony</b>		<b>405 618,00</b>
			31 769,00

Warszawa, 21 maja 2018 r.  
Osoba sporządzająca: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2005

ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa

NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

*Michał*

*A. Boguszczyk - Chochulka*  
*Rozet*  
*A. Palk*  
*Len*

Genomed S.A.  
31.12.2017

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	Rezerwa na podatek odroczony wynikowa	Aktywa z tyt. podatku odroczonego wynikowa
					dodatnia	ujemna				
1	Wynagrodzenia zarząd XII 2017		46 000,00	0,00	0,00	46 000,00		19%	0,00	8 740,00
2	Rezerwa na koszty sporządzenia i badania sprawozdania finansowego za 2017 r.		22 450,00	0,00	0,00	22 450,00		19%	0,00	4 268,00
3	Rezerwa na urlopy		139 285,24	0,00	0,00	139 285,24		19%	0,00	26 464,00
4	Współczynnik vet		40 698,37	0,00	0,00	40 698,37		19%	0,00	7 733,00
5	ZUS zlecenia rada nadzorcza		1 393,77	0,00	0,00	1 393,77		19%	0,00	265,00
6	PREMIE 2017 WYPŁATA 2018		140 096,04	0,00	0,00	140 096,04		19%	0,00	26 618,00
7	Dodatkowe różnice kursowe bilansowe		3 681,92		3 681,92			19%	701,00	0,00
8	Różnice pomiędzy wartością netto SI w leasingu a wartością zobowiązania z tytułu leasingu		52 210,12		52 210,12			19%	9 920,00	0,00
9								19%	0,00	0,00
X	<b>Różnica do zaopiniowania</b>				<b>55 892,04</b>	<b>389 923,42</b>			<b>10 621,00</b>	<b>74 086,00</b>

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

0,00

63 465,00

*[Handwritten signatures and initials]*  
ABC  
L  
Kulm  
M

**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
<b>1</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- rezerwy na świadczenia pracownicze				0,00	0,00
	- rezerwy na naprawy gwarancyjne i reklamacje				0,00	0,00
					0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- odsetki				0,00	0,00
	- różnice kursowe		0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- odsetki naliczone				0,00	0,00
	- różnice kursowe		0,00	0,00	0,00	0,00
	- zarachowane i niewypłacone wynagrodzenia	2017	186 096,00		0,00	186 096,00
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów	2017	0,00		0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów				0,00	0,00
					0,00	0,00
	<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ABC  
  
