

INFORMACJA DODATKOWA
za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku
Grupy kapitałowej „Biomax” spółka akcyjna w Gdańsku

I. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. INFORMACJE PODSTAWOWE NA TEMAT SPÓŁEK TWORZĄCYCH GRUPĘ KAPITAŁOWĄ

Grupę kapitałową „Biomax” tworzą:

- „Biomax” S.A. jako spółka dominująca z siedzibą w Gdyni, przy ulicy Aleja Zwycięstwa 96/98, kapitał zakładowy w wysokości 4.949.232,00 zł,
- Nutri Pharmax S.A. jako spółka zależna – Grupa kapitałowa dominująca posiada 95,95% akcji w kapitale zakładowym, który wynosi 5.915.133,00 zł, siedziba w Gdańsku przy ulicy Trzy Lipy 3,
- Biopark Sp. z o.o. jako spółka zależna – Grupa kapitałowa dominująca posiada 91,17% udziałów w kapitale zakładowym, który wynosi 2.266.000,00 zł, z siedzibą w Gdańsku, przy ulicy Trzy Lipy 3,
- Bio-Service Sp. z o.o. jako spółka zależna – Grupa kapitałowa dominująca posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym, który wynosi 100.000,00 zł, z siedzibą w Gdańsku, przy ulicy Trzy Lipy 3.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki „Biomax” Grupa kapitałowa akcyjna jest prowadzenie działalności w następujących dziedzinach:

1. badania naukowe i prace rozwojowe
2. produkcja chemikaliów i wyrobów chemicznych
3. produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych oraz leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

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

Kapitał zakładowy dzieli się na:

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda;
- b) 6.160.000 (sześć milionów sto sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii B o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda;
- c) 33.000.000 (trzydzieści trzy miliony) akcji zwykłych imiennych serii C o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda;
- d) 3.000.000 (trzy miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy akcja;
- e) 1.400.000 (jeden milion czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda.
- f) 4.932.320,00 (cztery miliony dziewięćset trzydzieści dwa tysiące trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda akcja.

Prezesem Zarządu jest Wojciech Samp.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki Nutri Pharmax SA jest prowadzenie działalności w następujących dziedzinach:

1. badania naukowe i prace rozwojowe
2. produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych oraz leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Gdańsk -Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000388189.

Kapitał zakładowy dzieli się na:

- a) 12.000.000 (dwanaście milionów) akcji serii A o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda;
- b) 39.160.000 (trzydzieści dziewięć milionów sto sześćdziesiąt tysięcy) akcji serii B o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda;
- c) 7.000.000 (siedem milionów) akcji serii C o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy każda;
- d) 991.330 (dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy trzysta trzydzieści) akcji serii D o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć) groszy akcja;

Prezesem Zarządu jest Jarosław Stanisław Bogun.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki Bio-service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest prowadzenie działalności w następujących dziedzinach:

1. sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
2. sprzedaż detaliczna prowadzona przez Internet lub domy sprzedaży wysyłkowej

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Gdańsk -Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000405390.

Kapitał zakładowy dzieli się na 200 udziałów po 500,00 zł każdy.

Prezesem Zarządu jest Wojciech Samp.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki Biopark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest prowadzenie klastra biotechnologicznego.

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Gdańsk -Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000062671.

Kapitał zakładowy dzieli się na 4.532 udział o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

Prezesem Zarządu jest Wojciech Samp.

Rok obrotowy wszystkich spółek pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej „Biomax ” spółka akcyjna z siedzibą w Gdyni przy ul. Aleja Zwycięstwa 96/98 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i kodeksem spółek handlowych za okres od dnia 01 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku. Spółka dominująca posiada nr REGON 221029805 oraz NIP 5833102810. Sprawozdanie skonsolidowane sporządzono przy założeniu, że w 2015 roku działalność grupy kapitałowej będzie kontynuowana.

2. METODY WYCENY I SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO 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 3.500 zł umarzone są jednorazowo w dniu wydania do używania
- c. należności i zobowiązania wycenia się w ciągu roku w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wartości wymagającej zapłaty.
Należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP obowiązującym na dzień 31 grudnia.
 - a. przychody z działalności w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu.
 - b. koszty poniesione w walutach obcych wycenia się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia kosztu.
 - a. środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej
 - b. 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 odchyień. 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 wariancie porównawczym.
- k) inwestycje i udziały oraz akcje wyceniane są w cenie nabycia.

Gdynia, dnia 3 listopada 2016 r.

Sporządziła:

Izabela Gajkowska-Rodzeń

Zatwierdził:

Wojciech Samp

II. INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA SKONSOLIDOWANEGO

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

Grupa kapitałowa posiada środki trwałe o wartości brutto 537.938,11 zł i umorzeniu na koniec 2015 roku 38.613,10 zł. Z tego nieamortyzowane grunty własne to 450.000,00 zł. W roku 2015 nastąpiło zwiększenie środków trwałych o 65.388,41 zł. Amortyzacja wyniosła 20.601,93 zł. Poza tym Grupa posiada środki trwałe w budowie o wartości 11.181,39 zł. Wartość posiadanego trwałego majątku finansowego wynosiła na koniec roku 1.916.000,00 zł. Dokonano odpisów aktualizujących finansowego majątku trwałego w kwocie 915.000,00 zł.

1.2. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Grupa kapitałowa nie posiada takich gruntów.

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

Najem biura zarządu w Gdyni przy ulicy Aleja Zwycięstwa 96/98.

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

Grupa kapitałowa nie posiada takich zobowiązań.

1.5. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

- 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

1.6. 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 01.01.2015 do 31.12.2015 roku Grupa kapitałowa zamknęła stratą w wysokości 8.307.819,46zł.

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

Rezerwy na koniec 2015 roku wynoszą 925.390,58 zł, na początek okresu wynosiły 1.509.977,19 zł. Rozwiązanie rezerwy nastąpiło na kwotę 584.586,61 zł.

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

Suma odpisów aktualizujących należności wynosiła na koniec 2015 roku 1.421.898,72 zł. Na koniec poprzedniego roku obrotowego była to kwota 2.037.456,98 zł. Rozwiązano odpisy aktualizujące w kwocie 615.558,26 zł.

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

Nie występują.

I. 11. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH

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

Rodzaj zobowiązania	Kwota w zł
Z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	512.107,48
Inne zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.546.210,18
Z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	1.159.688,42
Inne zobowiązania finansowe	285.627,90
Z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	224.442,01
Z tytułu otrzymanych zaliczek	88.463,20
Z tytułu wynagrodzeń	35.355,11
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2.561.000,00
Kredyty i pożyczki	172.388,69
Ogółem zobowiązania	6.585.282,99

1.12. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH.

Czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą kosztów rozliczanych w czasie

	stan na BO 01-01-2015	stan na BZ 31-12-2015
Ubezpieczenia	55 461,65	10.000,58
Koszty emisji obligacji	125 270,85	58.490,73
Koszty wprowadz. produktów	185 937,49	79.687,44
Koszty prac badawczo rozwojowych	270 000,00	164.712,97
Inne		73.784,31
Razem	636 669,99	386.676,03

Bierne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 19.060,10 zł dotyczą otrzymanych dotacji.

1.13. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU GRUPY KAPITAŁOWEJ

Nie występują takie zobowiązania.

1.14. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM UDZIELONE PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ GWARANCJE I PORĘCZENIA

Nie wystąpiły.

I.15. WYKAZ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

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

Rodzaj należności	Kwota w zł
Należności z tyt. dostaw od pozostałych jednostek	1.102.062,60
Należności inne	6.428.461,16
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	103.941,31
Ogółem należności	7.634.465,07

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY

Sprzedaż w kwocie 917.464,31 zł dotyczy w całości sprzedaży produktów i usług na terenie Polski.

2.2. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE

Nie dotyczy.

2.3. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY

Odpisy na zapasy wyniosły 136.071,42 zł.

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

Takie zdarzenia nie wystąpiły oraz nie przewiduje się zmian w działalności na rok następny.

Podatek dochodowy od osób prawnych za okres 01.01.2015-31.12.2015 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 i nie planuje się ich w roku 2015.

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 31-12-2015 r. wynosił ogółem 4 osoby.

Grupa kapitałowa 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 sprawozdań rocznych za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku wraz z badaniem sprawozdania skonsolidowanego za łączną kwotę 13.500,00 zł

b) inne usługi poświadczające,

Nie wystąpiły.

a. Usługi doradztwa podatkowego,

Nie wystąpiły.

a. pozostałe usługi, Nie

wystąpiły.

1. Nie wystąpiło połączenie z innymi podmiotami gospodarczymi.

1. Zdaniem Zarządu nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Spółki.

1. Informacja o posiadanych instrumentach finansowych

Grupa kapitałowa posiada udziały i akcje w spółkach niepowiązanych i wycenia je w cenie nabycia.

1. ZDARZENIA DOTYCZĄCE LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie dotyczy.

10. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01-01-2015 DO 31-12-2015 ROKU.

Każda ze spółek Grupy rozlicza się samodzielnie z podatku dochodowego od osób prawnych.

Objaśnienia dotyczące szczególnych zdarzeń

- 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 nieuwzględnione 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 Grupa kapitałowa posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Grupa kapitałowa posiada:

- 100,00% udziałów w BIO-SERVICE Sp. z.o.o z siedzibą w Gdańsku,
- 95,95% udziałów w NUTRI PHARMAX SA z siedzibą w Gdańsku,
- 91,17 % udziałów w BIOPARK z siedzibą w Gdańsku.

Jednostka dominująca nie była zobowiązana do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego nie spełniając warunków określonych w art. 56 ustawy o rachunkowości:

1. łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło nie więcej niż 250 osób,
2. łączna suma bilansowa w walucie polskiej nie przekroczyła równowartości 7.500.000,00 euro,
3. łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych w walucie polskiej nie przekroczyły równowartości 15.000.000,00 euro.

Informacje o połączeniu spółek

W roku obrotowym w ramach grupy kapitałowej nie nastąpiło żadne 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 Grupy kapitałowej za 2015 rok.

Gdańsk, dnia 3 listopada 2016 r.

Sporządziła:

Izabela Gajkowska-Rodzeń

Zatwierdził:

Wojciech Samp