

Sprawozdanie

Genomed Spółka Akcyjna

z siedzibą ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa

za okres od dnia 1 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 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 gotówkowych sporządzony metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

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

Warszawa, 22 marzec 2016 r.

ABC


| Wstęp do sprawozdania finansowego | |
|---|--|
| Podstawowy przedmiot działalności | prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie biotechnologii |
| Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki | XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m.st. Warszawy |
| Rodzaj rejestru i numer wpisu | Nr KRS 0000374741 |
| Czas trwania jednostki | Nieograniczony |
| Okres objęty sprawozdaniem | Od dnia 1 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 r. |
| Jednostki wewnętrzne | Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych |
| Kontynuacja działalności gospodarczej | Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. |
| Połączenie spółek | W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek |
| Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru. | |
| Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy) | Rzeczowe aktywa trwałe początkowo ujmowane są według kosztu (ceny nabycia lub kosztu wytworzenia) pomniejszonego w kolejnych okresach o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok, lecz wartości początkowej nie przekraczającej 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 umarzone są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. |
| Wartości niematerialne i prawne | W pozycji tej są ujmowane nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawki 20 % |
| Zaliczki na dostawy | Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. |
| Należności | Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (płatne w terminie do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (płatne w terminie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w szczególności w odniesieniu do: dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości dłużnika, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego, należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności i zobowiązania w walucie obcej w ciągu roku podatkowego wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury lub innego dokumentu księgowego. Jeśli dzień poprzedzający wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego wypada w dniu wolnym od pracy, to kursem rozliczeniowym się kurs średni NBP z dnia pierwszego roboczego poprzedzającego wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego. |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. |
| Środki pieniężne | Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. |

ABC
[Signature]

| | |
|--|--|
| Rezerwy | Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Spółka tworzy rezerwy jeżeli ich wykazanie jest niezbędne dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. |
| Zobowiązania | Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. |
| Przychody ze sprzedaży | Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów. Przychody z wykonania niezakończonych usług długoterminowych ustala się proporcjonalnie do stopnia ich zaawansowania . |
| Koszty sprzedanych towarów i materiałów | Koszty wyceniane są w cenie nabycia. Spółka prowadzi szczegółową ewidencję wartości sprzedaży. |
| Pozostałe przychody i koszty operacyjne | Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią między innymi: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone i rozwiązane rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych. Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo. |
| Przychody i koszty finansowe | Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, dywidendy, różnice kursowe oraz zyski ze sprzedaży inwestycji. Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych, a także ewentualne straty ze sprzedaży inwestycji. Różnice kursowe prezentowane są w sprawozdaniu finansowym per saldo. |
| Zyski i straty nadzwyczajne | Do zysków i strat nadzwyczajnych zalicza się skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia. |
| Podatek dochodowy | Wpływający na wynik finansowy netto podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część odroczonej i bieżącej. Część odroczonej w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu sprawozdawczego. |
| Podatek odroczonej | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego. |
| Długoterminowe aktywa finansowe | Inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. |

Bieżące sprawozdanie sporządzono w dziewiątym roku działalności
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

ABC


GENOMED S.A.
Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r.
 (w złotych)

Wyszczególnienie

(w złotych)

| AKTYWA | Stan na | Stan na | PASywa | Stan na | Stan na |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| | 31.12.2014 | 31.12.2015 | | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
| A. Majątek trwały | 2 544 859,48 | 2 067 109,63 | A. Kapitał (fundusz) własny | 3 977 684,91 | 3 981 825,45 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 61 374,72 | 148 984,92 | I. Kapitał(fundusz) podstawowy | 132 130,10 | 132 130,10 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Należne, wpłaty na kapitał podstawowy(wielkość ujemna) | | |
| 2. Wartość firmy | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 61 374,72 | 148 984,92 | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 4 460 338,84 | 4 460 338,84 |
| 4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 402 978,05 | 1 844 723,00 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1. Środki trwałe | 1 800 169,24 | 1 758 253,31 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -822 187,58 | -614 784,03 |
| a) Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego aruntu) | 0,00 | 0,00 | VIII. Zysk (strata) netto | 207 403,55 | 4 140,54 |
| b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 53 984,40 | 39 759,23 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| c) Urządzenia techniczne i maszyny | 1 554 492,31 | 1 551 895,95 | I. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 374 583,13 | 2 186 861,22 |
| d) Środki transportu | 165 402,75 | 150 248,60 | 1. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| e) Inne środki trwałe | 26 289,78 | 16 349,53 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 602 808,81 | 86 469,69 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na poczet inwestycji | | | -długoterminowa | | |
| III. Należności długoterminowe | 50 000,00 | 50 000,00 | -krótkoterminowa | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | 50 000,00 | 50 000,00 | -długoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | -krótkoterminowe | | |
| 1. Nieruchomości | | | II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 41 184,31 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 41 184,31 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| -udziały lub akcje | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| -inne papiery wartościowe | | | c) inne zobowiązania finansowe | | 41 184,31 |
| -udzielone pożyczki | | | d) inne | | |
| -inne długoterminowe aktywa finansowe | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 431 017,93 | 995 103,17 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| -udziały lub akcje | | | a) z tytułu dostaw i usług ,o okresie wymagalności : | 0,00 | 0,00 |
| -inne papiery wartościowe | | | - do 12 miesięcy | | |
| -udzielone pożyczki | | | -powyżej 12 miesięcy | 0,00 | |
| -inne długoterminowe aktywa finansowe | | | b) inne | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | 2. Wobec pozostałych jednostek | 1 431 017,93 | 995 103,17 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 30 506,71 | 23 401,71 | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 19 749,00 | 12 644,00 | b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 10 757,71 | 10 757,71 | c) inne zobowiązania finansowe | 52 619,00 | 6 537,08 |
| B. Majątek obrotowy | 3 807 408,56 | 4 101 577,04 | d) z tytułu dostaw i usług ,o okresie wymagalności : | 1 136 134,45 | 639 688,41 |
| I. Zapasy | 310 483,44 | 662 254,20 | -do 12 miesięcy | 1 136 134,45 | 639 688,41 |
| 1. Materiały | | | -powyżej 12 miesięcy | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 3. Produkty gotowe | | | f) zobowiązania wekslowe | | |
| 4. Towary | 310 483,44 | 662 254,20 | g) z tytułu podatków ,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń | 154 899,80 | 272 993,20 |
| 5. Zaliczki na poczet dostaw | 0,00 | 0,00 | h) z tytułu wwnagrodzeń | 84 949,21 | 67 565,53 |
| II. Należności krótkoterminowe | 451 171,03 | 694 646,97 | i) inne | 2 415,47 | 8 318,95 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3. Fundusze specjalne | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 943 565,20 | 1 150 573,74 |
| -do 12 miesięcy | | | 1. ujemna wartość firmy | | |
| -powyżej 12 miesięcy | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 943 565,20 | 1 150 573,74 |
| b) inne | | | -długoterminowe | 1 049,99 | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 451 171,03 | 694 646,97 | -krótkoterminowe | 942 515,21 | 1 150 573,74 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty : | 381 629,26 | 656 409,05 | | | |
| -do 12 miesięcy | 381 629,26 | 656 409,05 | | | |
| -powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b) z tytułu podatków,dotacji,ceł,ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 66 376,07 | 2 608,95 | | | |
| c) inne | 3 165,70 | 35 628,97 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 965 620,41 | 2 681 830,91 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 965 620,41 | 2 681 830,91 | | | |
| 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 | 2 965 620,41 | 2 681 830,91 | | | |
| -środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 965 620,41 | 2 681 830,91 | | | |
| - inne środki pieniężne | | | | | |
| -inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 80 133,68 | 62 844,96 | | | |
| Suma aktywów | 6 352 268,04 | 6 168 686,67 | Suma pasywów | 6 352 268,04 | 6 168 686,67 |

Warszawa, 22 marzec 2016 r.

Sporządził: Michał Dubniak

M. Dubniak

A. Bogusława - Choćmiłko
Zygmunt H. A. Pałan Dany

GENOMED S.A.
Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

(wariant porównawczy - wersja 2)

(w złotych)

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres 01.01-31.12.2014 | za okres 01.01-31.12.2015 |
|-----------|--|------------------------------|------------------------------|
| A. | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 7 327 830,11 | 9 676 402,30 |
| | -od jednostek powiązanych | 0,00 | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 6 976 315,39 | 9 320 195,19 |
| 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 | 351 514,72 | 356 207,11 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 9 395 568,42 | 11 460 702,54 |
| I. | Amortyzacja | 783 943,23 | 894 071,51 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 1 669 290,57 | 2 811 367,73 |
| III. | Usługi obce | 3 032 165,83 | 3 804 395,33 |
| IV. | Podatki i opłaty | 60 861,95 | 119 412,47 |
| V. | Wynagrodzenia | 2 582 548,21 | 2 783 790,45 |
| VI. | Świadczenia na rzecz pracowników | 355 562,15 | 400 889,33 |
| VII. | Pozostałe | 671 171,86 | 392 356,69 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 240 024,62 | 254 419,03 |
| C. | Zysk / Strata ze sprzedaży | -2 067 738,31 | -1 784 300,24 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 2 314 700,27 | 1 861 056,41 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| II. | Dotacje | 2 248 969,40 | 1 754 967,49 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 65 730,87 | 106 088,92 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 47 015,66 | 57 696,55 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 47 015,66 | 57 696,55 |
| F. | Zysk / Strata na działalności operacyjnej | 199 946,30 | 19 059,62 |
| G. | Przychody finansowe | 40 707,59 | 22 789,75 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 40 707,59 | 22 789,75 |
| | - od jednostek powiązanych : | | |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. | Inne | | |
| H. | Koszty finansowe | 41 237,15 | 30 603,83 |
| I. | Odsetki w tym: | 9 564,10 | 3 272,53 |
| | - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. | Inne | 31 673,05 | 27 331,30 |
| I. | Zysk / Strata z działalności gospodarczej | 199 416,74 | 11 245,54 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | | |
| K. | Zysk / Strata brutto | 199 416,74 | 11 245,54 |
| L. | Podatek dochodowy | -7 986,81 | 7 105,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 |
| N. | Zysk / Strata netto | 207 403,55 | 4 140,54 |

Warszawa, 22 marzec 2016 r.

Sporządził: Michał Dubniak

Michał Dubniak

A. Boguszeniek - Chochulka

Łęka

Pe Pa

Donis

GENOMED S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

(metoda pośrednia)

(w złotych)

| Lp. | Tytuł | za okres 01.01-31.12.2014 | za okres 01.01-31.12.2015 |
|--|---|------------------------------|------------------------------|
| A. PRZEPIŁYWKI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 207 403,55 | 4 140,54 |
| II. | Korekty razem: | 2 337 937,39 | 94 312,31 |
| 1 | Amortyzacja | 783 943,23 | 894 071,51 |
| 2 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 9 564,10 | 0,00 |
| 4 | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Zmiana stanu zapasów | 49 496,78 | -351 770,76 |
| 7 | Zmiana stanu należności | -5 785,85 | -243 475,94 |
| 8 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 1 043 201,80 | -435 914,76 |
| 9 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 482 517,33 | 231 402,26 |
| 10 | Inne korekty | -25 000,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II) | 2 545 340,94 | 98 452,85 |
| B. PRZEPIŁYWKI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3 | Z aktywów finansowych, w tym: | | |
| a) | w jednostkach powiązanych: | | |
| b) | w pozostałych jednostkach: | | |
| | - zbycie aktywów finansowych | | |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| | - odsetki | | |
| | - inne wpływy aktywów finansowych | | |
| 4 | Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | 761 747,18 | 423 426,66 |
| 1 | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 761 747,18 | 423 426,66 |
| 2 | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3 | Na aktywa finansowe, w tym: | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | |
| b) | w pozostałych jednostkach: | | |
| | - nabycie aktywów finansowych | | |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4 | Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -761 747,18 | -423 426,66 |
| C. PRZEPIŁYWKI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 41 184,31 |
| 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 | | 41 184,31 |
| II. | Wydatki | 117 148,77 | 0,00 |
| 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 | 107 758,21 | |
| 8 | Odsetki | 9 390,56 | 0,00 |
| 9 | Inne wydatki finansowe | | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -117 148,77 | 41 184,31 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | 1 666 444,99 | -283 789,50 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 1 666 444,99 | -283 789,50 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 1 299 175,42 | 2 965 620,41 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 2 965 620,41 | 2 681 830,91 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Warszawa, 22 marzec 2016 r.

Sporządził: Michał Dubniak

M. Dubniak

A. Boguszeńska - Chaćka

Lepiej niż A. Boguszeńska

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

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01- 31.12.2014 | 01.01- 31.12.2015 |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0) | 4 485 560,17 | 3 977 684,91 |
| | - korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach | 4 485 560,17 | 3 977 684,91 |
| 1 | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 132 130,10 | 132 130,10 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| | 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) | | |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 132 130,10 | 132 130,10 |
| 2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Udziały (akcje) własne na początek okresu | | |
| | a) zwiększenie | | |
| | b) zmniejszenie | | |
| 3.1 | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 4 460 338,84 | 4 460 338,84 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | |
| 4.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 4 460 338,84 | 4 460 338,84 |
| 5 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | | |
| 5.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr. | | |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | |
| | 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 |
| 6.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -477 626,90 | -822 187,58 |
| 7.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów podstawowych | | |
| 7.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| | 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 ZFŚS | | |
| | wypłata dywidendy | | |
| 7.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | -477 626,90 | -822 187,58 |
| | - korekty błędów podstawowych | | 0,00 |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -477 626,90 | -822 187,58 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | -319 560,68 | 0,00 |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | -319 560,68 | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) koszty 2013 | -25 000,00 | |
| | - pokrycie strat | | 207 403,55 |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -822 187,58 | -614 784,03 |
| 7.7 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -822 187,58 | -614 784,03 |
| 8 | Wynik netto | 207 403,55 | 4 140,54 |
| | a) zysk netto | 207 403,55 | 4 140,54 |
| | b) strata netto | | |
| | c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 3 977 684,91 | 3 981 825,45 |
| III | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

Warszawa, 22 marzec 2016 r.

Sporządził: Michał Dubniak

M. Dubniak

A. Boguski - Chochoł
L. P. P.
A. P.
R.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objąsnienia do bilansu

- 1.1 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

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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. 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 |
|---|------------------|----------------|---------------------------------|
| Marek Zaquiński | 268 385 | 26 839 | 20,31% |
| Anna Boguszevska-Chachulska | 117 350 | 11 735 | 8,88% |
| Iwona Wach | 74 000 | 7 400 | 5,60% |
| Andrzej Migdalski | 65 498 | 6 550 | 4,96% |
| MCI CreditVentures 2.0 Fundusz Inwestycyjny | 482 442 | 48 244 | 36,51% |
| Zamkniety | 74 000 | 7 400 | 5,60% |
| Andrzej Palucha | 153 058 | 15 306 | 11,59% |
| Pozostałe akcje serii A | 86 568 | 8 657 | 6,55% |
| Pozostałe akcje serii B | | | |
| suma | 1 321 301 | 132 130 | 100,00% |
| nominalna wartość 1 akcji | 0,10 | | |

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

Jednostka sporządza sprawozdanie z przepływu kapitałów

- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Zysk netto zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych

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

Pozycja nie występuje

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 | 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

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

| Tytuły rozliczeń | Kwota |
|---|---------------------|
| Czynne rozliczenia międzyokresowe | |
| długoterminowe: | 10 757,71 |
| Prace rozwojowe | 10 757,71 |
| krótkoterminowe | 62 844,19 |
| Ubezpieczenia majątkowe | 21 434,72 |
| Zaliczka na usługi Google | 48,69 |
| Usługi serwisowe 2015 | 4 676,14 |
| Licencja program komputerowy | 20 120,83 |
| Licencja dostęp do danych | 15 247,96 |
| Domeny | 422,41 |
| Prenumerata | 893,44 |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe | 2 301 147,48 |
| Przychody przyszłych okresów: | 1 150 573,74 |
| Finansowanie zakup środków trwałych | 260 831,40 |
| Zaliczki na koszty pokryte dotacją w 2016 | 794 757,02 |
| Licencja oprogramowanie PARP | 35 254,54 |
| Środki trwałe w budowie NCBR | 59 730,78 |

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;

Umowy leasingowe posiadają zabezpieczenie w formie weksla „in blanco” zaopatrzonego w deklarację wekslową.

2. Objasnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

| Rodzaje działalności | kwota | udział w % |
|------------------------|---------------------|----------------|
| Sprzedaż usług | 9 320 195,19 | 96,32% |
| Sprzedaż towarów | 356 207,11 | 3,68% |
| RAZEM | 9 676 402,30 | 100,00% |
| Struktura terytorialna | kwota | udział w % |
| kraj | 9 299 990,25 | 96,11% |
| eksport | 376 412,05 | 3,89% |
| RAZEM | 9 676 402,30 | 100,00% |

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2

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

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków 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 | 803 437,44 | |
| ochronę środowiska | | |

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

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

| | | |
|---|------|--------------|
| Środki pieniężne w kasie i na rachunku bieżącym | PLN | 2 678 795,96 |
| Środki pieniężne na rachunku bieżącym | USD | 187,21 |
| Środki pieniężne na rachunku bieżącym | Euro | 2 847,74 |

Razem środki pieniężne 2 681 830,91



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.

Pozycja nie występuje

4.2 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 życiu, 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.

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

| Zatrudnienie w grupach | Ilość osób |
|------------------------|------------|
| pracownicy umysłowi | 30 |
| RAZEM | 30 |

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

| Wynagrodzenie | łącznie |
|--|------------|
| wypłacone osobom należącym do organów zarządzających | 444 000,00 |
| wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących | 6 065,95 |

4.3. Wynagrodzenie należne dla biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2014 wynosi 7.500,00 zł plus podatek VAT.

4.4. 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,

Pozycja nie występuje

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

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

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

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

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

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

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

Pozycja nie występuje

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 o

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

a) 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 ne występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

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

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

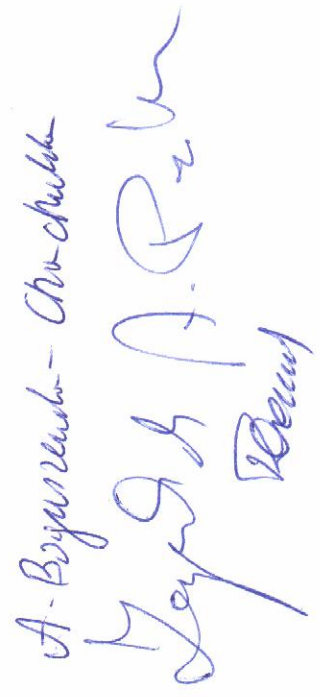

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

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

Pozycja nie występuje

Sporządził: Michał Dubniak



WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

| Wartość brutto | Bilans otwarcia | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Bilans zamknięcia |
|--|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------------|
| | nabycie | aktualizacja | przemieszczenia | przemieszczenia | likwidacja | przemieszczenia | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | | | | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | | | | | | | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie, spółki reklamowy | 150 462,50 | | | | | | 286 790,84 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| SUMA | 150 462,50 | 136 328,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286 790,84 |

| Umorzenie | Bilans otwarcia | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Bilans zamknięcia |
|--|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------------|
| | amortyzacja | aktualizacja | przemieszczenia | przemieszczenia | likwidacja | przemieszczenia | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | | | | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | | | | | | | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie | 89 087,78 | 48 718,14 | | | | | 137 805,92 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | | | | 0,00 |
| SUMA | 89 087,78 | 48 718,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 137 805,92 |

| Wartość netto | Bilans otwarcia | | Bilans zamknięcia | |
|--|-----------------|------------|-------------------|------------|
| | otwarcia | zamknięcia | otwarcia | zamknięcia |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 67 374,72 | 148 984,92 | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | | |
| SUMA | 67 374,72 | 148 984,92 | | |

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

| Wartość brutto | Bilans otwarcia | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Bilans zamknięcia |
|--|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------------|
| | nabycie | aktualizacja | przemieszczenia | przemieszczenia | likwidacja | przemieszczenia | |
| 1. Środki trwałe | | | 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. Pomocowa | 194 010,00 | | | | | | 194 010,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 4 066 287,85 | 747 304,43 | | | | | 4 813 592,28 |
| d) środki transportu | 351 489,39 | 56 133,01 | | | | | 407 622,40 |
| e) inne środki trwałe | 60 690,78 | 0,00 | | | | | 60 690,78 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 602 808,91 | 73 674,50 | | | | -590 013,72 | 86 469,69 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | | 0,00 |
| SUMA | 5 275 286,93 | 877 111,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 562 385,15 |



 ABC

Załącznik nr 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

| Umorzenie | Bilans otwarcia | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Bilans zamknięcia | |
|---|---------------------|--------------|-----------------|-------------|--------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| | amortyzacja | aktualizacja | przemieszczenia | sprzedaż | likwidacja | przemieszczenia | zamknięcia | |
| 1. Środki trwałe | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu) | | | | | | | | |
| b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej | 140 025,60 | | | | | | | 154 250,77 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 2 511 795,54 | | | | 0,00 | | | 3 261 696,33 |
| d) środki transportu | 186 086,64 | | | | | | | 257 373,80 |
| e) inne środki trwałe | 34 401,00 | | | | | | | 44 341,25 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | | | | | | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | | | 0,00 |
| SUMA | 2 872 308,78 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 717 662,15 |

| Wartość netto | Bilans otwarcia | Bilans zamknięcia |
|--|---------------------|---------------------|
| 1. Środki trwałe | | |
| a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 53 984,40 | 39 759,23 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 1 554 492,31 | 1 551 895,95 |
| d) środki transportu | 165 402,75 | 150 248,60 |
| e) inne środki trwałe | 26 289,78 | 16 349,53 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 602 808,81 | 86 469,69 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| SUMA | 2 402 978,05 | 1 844 723,00 |

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

| Brutto | Bilans otwarcia | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Bilans zamknięcia | |
|--|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|-------------------|-------------|
| | nabycie | przemieszczenia | aktualizacja | przemieszczenia | sprzedaż | aktualizacja | przemieszczenia | zamknięcia |
| 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 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | | | | | | | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | | | | | | 0,00 |
| - udzielenie pożyczki | | | | | | | | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | | | | | | | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | | | | | | | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | | | | | | 0,00 |
| - udzielenie pożyczki | | | | | | | | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | | | | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | | | | | | 0,00 |
| SUMA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Warszawa, 22 marzec 2016 r.

Sporządził: Michał Dubniak

M. Dubniak

A. Bogusławski - Chachulski

L. Gajda

A. F. F. F.

R. R.

ZAŁĄCZNIK nr 2

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

| Lp. | Tytuł | | Wartość |
|-----------|---|--|---------------------|
| | | | 2016 |
| | Przychody ogółem | | 11 586 064,41 |
| | Koszty ogółem | | 11 574 818,87 |
| A | Zysk brutto/Strata brutto | | 11 245,54 |
| B | Konto | Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1) | 2 096 893,10 |
| 1 | 413-999 | Koszty nie stanowiące KUP | 433,56 |
| 2 | 441 | ZUS, XII 2015 WYPŁATA I 2016 | 8 778,51 |
| 3 | 429-999 | Usługi NKUP | 470,79 |
| 4 | 454-999 | ZAKRAGLENIA VAT | 1,38 |
| 5 | 467-999 | PODRÓŻE SŁUŻBOWE NKUP | 88,60 |
| 6 | 430-0001 | PREMIE 2015 WYPŁATA I 2016 | 45 064,06 |
| 7 | 469-100,468-999 | NKUP REPREZENTACJA | 9 810,52 |
| 8 | 430-100 | WYN NKUP WOLENTARIAT | 3 000,10 |
| 9 | 768-100 | KOSZTY OPERACYJNE KARY UMOWNE UZGODNIENIE SALD | 878,22 |
| 10 | 430-003 | Wynagrodzenie Zarządu XII/15 wypłata I/2016 | 37 000,00 |
| 11 | | Amortyzacja NKUP (różnica między amortyzacją bilansową a podatkową) | 26 547,14 |
| 12 | | Amortyzacja samochodu leasing operacyjny NKUP | 71 250,47 |
| 13 | 763-300-1 | Amortyzacja WNP, ŚRODKI TRWAŁE, Dotacja NKUP | 173 062,83 |
| 14 | 763-300-2,3,4 | Koszty pokryte dotacją | 1 581 904,56 |
| 15 | | współczynnik vat za rok 2015 | 108 384,52 |
| 16 | 759-2 | Ujemne różnice kursowe bilansowe | 18 267,84 |
| 17 | | | |
| 18 | 429-020 | badanie bilansu, bilans 2015 | 11 950,00 |
| C | Przychody nie podlegające opodatkowaniu | | 1 755 847,67 |
| 1 | | DOTACJE | 1 754 967,49 |
| 2 | 763-4 | współczynnik vat za rok 2014 | |
| 3 | 755-2 | dotatnie różnice kursowe bilansowe | 880,18 |
| 4 | | DOTACJE (WNIP), ŚRODKI TRWAŁE lata ubiegłe | 0,00 |
| D | Koszty 2014 oraz podatkowe z 2015 stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r. | | 235 381,59 |
| 1 | | Amortyzacja podatkowa | 9 722,95 |
| 2 | | Leasing operacyjny samochodów | 58 195,20 |
| 3 | | Wynagrodzenie Zarządu XII/14 wypłata I/2015 | 37 000,00 |
| 4 | | Korekta vat 2014 współczynnik | 54 621,88 |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | ZUS NKUP premie 2014 wypłacone XII 2014. ZUS zapłata po 15/01/2015 | 5 265,86 |
| 9 | | PREMIE 2014 WYPŁATA 2015 | 48 796,64 |
| | | Koszty niezapłacone 2014 raty Orange, Noble PK 20/12 (duplikat Comesa, AB MED.), PGNIG | 8 551,98 |
| | | badanie bilansu, bilans 2014 | 13 227,08 |
| E | Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego | | 0,00 |
| 1 | | | |
| F | Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym | | 187,69 |
| 1 | | współczynnik vat za rok 2014 | 187,69 |
| G | Inne przychody podlegające opodatkowaniu | | 0,00 |
| 1 | | | |
| H1 | Przychody podatkowe razem | | 9 830 404,43 |
| H2 | Koszty podatkowe razem | | 9 713 307,36 |
| H3 | Dochód do opodatkowania | | 117 097,07 |
| I | Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi | | 117 097,00 |
| | Straty do odliczenia | | 117 097,00 |
| J | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | | 0,00 |
| K | Podatek dochodowy | | 0,00 |
| L | Odliczenie podatku od dywidend (art. 23) | | 0,00 |
| M | Podatek dochodowy po odliczeniach | | 0,00 |

Warszawa, 22 marzec 2016 r.

Osoba sporządzająca: Michał Dubniak

H. Bojarska-Chocholska
 Zuzanna
 A. P. P. P.
 P. P. P.

Ustalenie wartości aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

| Lp. | Tytuł | Nr konta syntetycznego* | Wartość bilansowa | Wartość podatkowa | Różnice przejściowe | | Rok rozważania | Stawka podatkowa | Rezerwa na podatek odroczony | |
|-----|--|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------|----------------|------------------|------------------------------|--------------|
| | | | | | dodatnia | ujemna | | | wynikowa | wynikowa |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Rzeczowe środki trwałe | | | | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Zapasy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Należności krótkoterminowe | 207 | 20 587,02 | 20 775,50 | | | 191,48 | 19% | 0,00 | 36,38 |
| 8 | Inwestycje krótkoterminowe | 131.3, 131.5 | 2 034,95 | 2 032,83 | 1,02 | | | 19% | 0,19 | 0,00 |
| 9 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Rezerwy na zobowiązania | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Zobowiązania długoterminowe | | | | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Zobowiązania krótkoterminowe | 300.400 01, 204.441 005 | 202 542,78 | 228 892,78 | 98 650,00 | | | 19% | 12 644,50 | 0,00 |
| 13 | Rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 14 | | | | | | | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 15 | | | | | | | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 16 | | | | | | | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 17 | | | | | | | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 18 | BZ | | | | | | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| 19 | BO | | | | | | | 19% | 0,00 | 0,00 |
| x | Różnica do zaksięgowania | | | | 86 551,02 | 191,48 | | | 12 644,69 | 36,38 |

* - jeżeli w ramach jednego konta syntetycznego występuje różnica przejściowa z różnym tytułem, wówczas należy każdą taką wykazać oddzielnie z podaniem numeru konta analitycznego

[Handwritten signatures and initials]

Genomed S.A.
31.12.2015

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - wartość bilansowa i podatkowa

| L.p. | Opis | Przewidywany rok realizacji | Wartość bilansowa | Wartość podatkowa | Różnica dodatnia | Różnica ujemna |
|------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 1 | Rezerwy na zobowiązania: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - rezerwy na świadczenia pracownicze | | | | | 0,00 |
| | - rezerwy na naprawy gwarancyjne i reklamacje | | | | | 0,00 |
| 2 | Zobowiązania długoterminowe: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | | | | | 0,00 |
| | - różnice kursowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zobowiązania krótkoterminowe | | 90 358,48 | 23 807,43 | 0,00 | 66 551,05 |
| | - odsetki naliczone | | | | | 0,00 |
| | - różnice kursowe | | 23 616,97 | 23 807,43 | 190,46 | 0,00 |
| | - zarachowane i niewypłacone wynagrodzenia | 2015 | 45 064,06 | | 0,00 | 45 064,06 |
| | - koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów | 2015 | 21 677,45 | | 0,00 | 21 677,45 |
| 4 | Rozliczenia międzyokresowe: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów | | | | | 0,00 |
| | Razem | | 90 358,48 | 23 807,43 | 0,00 | 66 551,05 |