

# **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ BIOMAXIMA SA W I półroczu 2022 ROKU**

**Spis treści**

1. WPROWADZENIE.....	3
2. PODSTAWOWE INFORMACJE O BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPIE KAPITAŁOWEJ BIOMAXIMA S.A.....	3
- Zarząd.....	3
- Rada Nadzorcza.....	3
3. OPIS DZIAŁALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ BIOMAXIMA S.A. W I PÓŁROCZU 2022 R.....	5
4. WSPÓŁPRACA Z ODBIORCAMI I DOSTAWCAMI.....	6
5. ISTOTNE UMOWY ZAWARTE W I PÓŁROCZU 2022 ROKU.....	8
6. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	9
7. INFORMACJE O UMOWACH KREDYTOWYCH.....	10
8. INFORMACJE DODATKOWE.....	10
9. RYZYKA DZIAŁALNOŚCI.....	10
10. CZYNNIKI ISTOTNE DLA ROZWOJU BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ BIOMAXIMA S.A.....	15
11. PERSPEKTYWY DALSZEJ DZIAŁALNOŚCI BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	16
12. INNE ZDARZENIA WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JAKIE NASTĄPIŁY PO ZAKOŃCZENIU OKRESU OBROTOWEGO DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	16
13. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO.....	17
14. UPRAWNIENIA KONTROLNE.....	18
15. OGRANICZENIA PRAW Z AKCJI.....	18
16. WALNE ZGROMADZENIE.....	18
17. ZASADY ZMIANY STATUTU.....	19
18. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM (W ODNIESIENIU DO SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH).....	19
19. AUDYTOR (INFORMACJA ZARZĄDU SPÓŁKI W SPRAWIE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ).....	19
20. PODSUMOWANIE.....	20
21. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU BIOMAXIMA S.A. DO PÓŁROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	20
22. ZATWIERDZENIE PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ BIOMAXIMA S.A. W I PÓŁROCZU 2022 R.....	20

## 1. WPROWADZENIE

BIOMAXIMA Spółka Akcyjna jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej BIOMAXIMA S.A. (Dalej zwaną także „Grupą” bądź „Grupą Kapitałową”). Przekształcenie z BIOMAXIMA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w BioMaxima Spółka Akcyjna nastąpiło uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 24 lipca 2008 r. Spółka BioMaxima S.A. została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000313349, prowadzonego przez SĄD REJONOWY LUBLIN WSCHÓD w LUBLINIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIDNIKU, VI WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRS. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

## 2. PODSTAWOWE INFORMACJE O BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPIE KAPITAŁOWEJ BIOMAXIMA S.A.

### - Zarząd

W 2022 roku Zarząd jednostki dominującej - BioMaxima S.A. funkcjonuje w składzie:

Łukasz Urban	– Prezes Zarządu
Henryk Lewczuk	– Wiceprezes Zarządu
Piotr Janowski	- Członek Zarządu

W 2022 roku nie następowały zmiany w składzie Zarządu.

### - Rada Nadzorcza

W 2022 roku Rada Nadzorcza funkcjonuje w składzie:

Mariusz Nowak	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Mikosz	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Mikosz	- Członek Rady Nadzorczej
Alina Urban	- Członek Rady Nadzorczej
Mirosław Panek	- Członek Rady Nadzorczej

W 2022 roku nie następowały zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

W dniu 10 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza powołała Komitet Audytu w składzie:

Mirosław Panek  
Mariusz Nowak  
Andrzej Mikosz

Osobami spełniającymi kryteria niezależności określone w Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym są Mirosław Panek i Mariusz Nowak

Osobami spełniającymi warunek posiadania wiedzy oraz umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych są Mirosław Panek i Mariusz Nowak

Osobą spełniająca warunek posiadania wiedzy lub umiejętności z zakresu branży w której działa Spółka jest Andrzej Mikosz.

### - Informacja o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych

Na dzień 30.06.2022 r. BioMaxima posiadała 54 994 udziały, dające 100% w rumuńskiej spółce BioMaxima Clinical Srl. Wyniki BioMaxima Clinical SRL są konsolidowane w ramach sprawozdania skonsolidowanego.

W dniu 12 sierpnia.2022 roku nastąpiła zmiana nazwy firmy spółki zależnej na BioMaxima Romania SRL. Zmiana ma na celu podkreślenie charakteru działania spółki zależnej jako podmiotu grupy operującego w Rumunii.

Na dzień 30.06.2022 r. BioMaxima posiada 279.416 akcji w Bioavlee S.A. (1,61% kapitału i głosów). Inwestycja ta została dokonana w roku 2016. Bioavlee opracowało i produkuje zautomatyzowany licznik kolonii, a także opracowuje innowacyjne urządzenie laboratoryjne, służące do identyfikacji gatunku i szczepu bakterii realizowanej w czasie rzeczywistym.

Jednostka dominująca dokonała odpisu na 100% wartości inwestycji w akcje tej spółki.

Spółka nie posiada oddziałów, zakładów samobilansujących się.

#### - Kapitał zakładowy i struktura akcjonariatu

Na dzień 31.12.2021 r. kapitał zakładowy jednostki dominującej dzielił się na 4.320.000 akcji zwykłych na okaziciela, z których 3.730.000 objęte było kodem ISIN PLBIOMX00015 i wprowadzonych było do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA a 490.000 akcji zwykłych na okaziciela, objętych kodem ISIN PLBIOMX00031 nie zostało wprowadzonych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu.

W dniu 31.01.2022 roku nastąpiła asymilacja akcji objętych odrębnymi kodami, oraz dopuszczenie i wprowadzenie wszystkich 4.320.000 akcji do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie.

W dniu 22 lutego 2022 roku uprawnieni pracownicy objęli 8 500 akcji serii E spółki wyemitowanych w ramach Programu Opcji Menedżerskich. Akcje te, oznaczone kodem ISIN PLBIOMX00015 zostały dopuszczone i wprowadzone do obrotu w dniu 21 marca 2022 roku.

Na dzień 30.06.2022 i na dzień publikacji Sprawozdania kapitał zakładowy spółki dominującej dzieli się 4.328.500 akcji zwykłych na okaziciela, wszystkie akcje są wprowadzone do obrotu.

Na dzień sporządzenia sprawozdania wg informacji posiadanych przez Spółkę akcjonariuszami BioMaxima S.A. posiadającymi ponad 5% głosów są:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
1	Porozumienie akcjonariuszy Łukasz Urban, Andrzej Mikosz osobiście oraz przez TriCar Ltd., Krzysztof Mikosz, Mariusz Nowak	1 173 868	27,12%	1 173 868	27,12%
2	Pozostali	3 154 632	72,88%	3 154 632	72,88 %
Suma		4 328 500	100,00%	4 328 500	100,00%

#### Stan posiadania akcji i uprawnień przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień publikacji sprawozdania

Łukasz Urban	Prezes Zarządu	513 122	11,85%
Henryk Lewczuk	Wiceprezes Zarządu	53 180	1,23%
Piotr Janowski	Członek Zarządu	3 450	0,08%
Mariusz Nowak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	227 482	5,26%
Andrzej Mikosz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	409 469	9,46%
Krzysztof Mikosz	Członek Rady Nadzorczej	23 795	0,55%
Mirosław Panek	Członek Rady Nadzorczej	1 900	0,04%

#### Odkup akcji własnych

13 czerwca 2022 roku Walne Zgromadzenie BioMaxima SA uchwaliło program odkupu akcji własnych, w ramach którego w okresie do 31 października 2022 roku spółka może odkupić do 432.000 akcji własnych za łączną kwotę (z uwzględnieniem kosztów nabycia) do 5.000.000 zł. Środki na przeprowadzenie odkupu pochodzą z kapitału rezerwowego wyodrębnionego z kapitału zapasowego utworzonego z zysków spółki. .

29 czerwca Zarząd przystąpił do realizacji programu odkupu.

Na dzień 30 czerwca spółka zawarła transakcje nabycia 1915 akcji własnych stanowiących 0,044% kapitału akcyjnego i dających 1915 głosów w Walnym Zgromadzeniu .

Na dzień sporządzenia sprawozdania program odkupu akcji własnych zakończył się, wobec wykorzystania całości przeznaczonych środków. Spółka zawarła transakcje nabycia 180.187 akcji własnych, stanowiących 4,163% kapitału, dających 180.187 głosów na Walnym Zgromadzeniu .

### **3. OPIS DZIAŁALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ BIOMAXIMA S.A. W I PÓŁROCZU 2022 R.**

Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej obejmuje produkcję, handel i usługi w dziedzinie medycznej diagnostyki laboratoryjnej oraz mikrobiologii przemysłowej.

Dotychczasowa działalność funkcjonuje w ramach czterech, istniejących platform technologicznych, to jest: (1) dyfuzyjne systemy do badania lekowrażliwości, (2) podłoża mikrobiologiczne, (3) szybkie testy kasetkowe oraz (4) chemia kliniczna.

Na działalność Grupy w okresie sprawozdawczym duży wpływ miała pandemia COVID-19. Grupa wykorzystywała zarówno posiadane kompetencje, zasoby finansowe jak i zwiększony potencjał produkcyjny, dostarczając odbiorcom krajowym jak i zagranicznym wyroby medyczne do diagnostyki in vitro, służące do diagnostyki zakażeń SARS-CoV-2 a także do różnicowania zakażeń SARS-CoV-2 oraz innych patogenów oddechowych. Niezależnie od tego, Spółka prowadziła sprzedaż pozostałego asortymentu, a także rozwijała ofertę, realizując projekty rozwojowe w obszarze diagnostyki innych chorób oraz oznaczania lekowrażliwości, kluczowe dla dalszego rozwoju Spółki w przyszłości.

Istotne wydarzenia w 2022 r.:

W dniu 5 stycznia Spółka podpisała z jednostką finansów publicznych umowę mającą za przedmiot dostawę testów do diagnostyki SARS-Cov-2 o łącznej wartości 94,8 mln złotych. Dostawy wynikające z tej umowy były realizowane transzami i zostały zakończone w kwietniu. Umowa miała istotny wpływ na przychody i wynik finansowy Spółki w I półroczu 2022 r.

31.01. 2022 BioMaxima zadebiutowała na głównym rynku GPW jako pierwsza spółka w 2022 roku.

Pierwsze półrocze 2022 roku było okresem intensywnych działań marketingowych Emitenta zarówno wobec rynków eksportowych jak i w kraju. Okres po pandemii COVID-19 sprzyjał zainteresowaniu klientów uczestnictwem w targach oraz konferencjach a także intensyfikacji bezpośrednich spotkań z potencjalnymi odbiorcami. W styczniu podczas międzynarodowych targów Medlab w Dubaju, stoisko BioMaxima było chętnie odwiedzane przez zainteresowanych nowych kontrahentów oraz dystrybutorów z regionu Bliskiego Wschodu, Afryki i Azji. W kwietniu jako jedyny wystawca z Polski BioMaxima prezentowała swoją ofertę podczas 32 Europejskiego Kongresu Mikrobiologii Klinicznej i Chorób Zakaźnych organizowanego w Lizbonie. Podczas kongresu międzynarodowe grono mikrobiologów zaprezentowało najnowsze osiągnięcia, odkrycia i rekomendacje z dziedzin mikrobiologii i chorób zakaźnych dla ponad 14 000 uczestników z całego świata. W dniach 12-14 maja BioMaxima S.A. była Złotym Sponsorem II Forum Zakażeń, które odbyło się w podwarszawskiej Jachrance, gdzie dyskutowane były wyzwania w leczeniu i profilaktyce zakażeń, również z uwzględnieniem diagnostyki lekowrażliwości patogenów. W czerwcu 2022 BioMaxima prezentowała stoisko podczas IV Kongresu Polskiej Genetyki.

Owoce przynosi systematyczna, wieloletnia praca nad rozwojem eksportu i rozbudową sieci dystrybucji. Mimo niewątpliwej dominacji w przychodach asortymentu związanego z diagnostyką SARS-CoV-2, Spółka odnotowała w I półroczu 2022 skokowy (+275% r/r) wzrost sprzedaży krążkowych systemów dyfuzyjnych do oznaczania lekowrażliwości (Antibiotic Susceptibility Testing – AST). BioMaxima jest jedynym w Polsce i jednym z niewielu na świecie producentów tego asortymentu. Na dzień publikacji raportu miesięczne zamówienia sięgają 400 tys zł i kontrybuując do przychodów i rentowności będą częściowo zastępowały asortyment związany z SARS-CoV-2

w kolejnych kwartałach. Zostały podjęte działania inwestycyjne, aby już w III kwartale 2022 roku, jeszcze przed oddaniem nowego obiektu produkcyjnego, znacząco zwiększyć moce wytwórcze dla tego asortymentu.

W dniu 1 marca 2022 r. BioMaxima otrzymała informację z PARP iż projekt: Zwiększenie konkurencyjności firmy BioMaxima S.A. poprzez internacjonalizację produktów firmy będący przedmiotem wniosku nr POPW.01.02.00-06-0091/21 został wybrany do dofinansowania w ramach POPW.01.02.00 Internacjonalizacja MŚP. Kwota dofinansowania wyniesie 336 010 zł i dotyczy udziału w targach Medlab 2022 i 2023, Medica 2023 oraz ECCMID 2023.

W dniu 22.03.2022 r. BioMaxima S.A. podpisała z polską firmą farmaceutyczną, umowę na sprzedaż i dostawę trzech automatycznych analizatorów do monitorowania hodowli komórkowych o wartości netto 3.209.850,00 zł. Zamówienie było realizowane w miesiącach czerwcu i lipcu. Zainstalowane analizatory będą generowały stały przychód z tytułu dostaw odczynników i materiałów zużywalnych na poziomie 1,5 mln zł rocznie. W dniu 12 kwietnia Spółka podpisała z tym samym kontrahentem dodatkową umowę mającą za przedmiot sprzedaż, dostawę oraz instalację automatycznego analizatora do monitorowania hodowli komórkowych o wartości netto 941.850 zł. Termin dostarczenia i instalacji dodatkowego analizatora to lipiec 2022 r.

Zgodnie z realizowanym modelem biznesowym, adaptujemy platformy diagnostyczne Spółki, aby na bieżąco zaspokajając aktualne potrzeby służby zdrowia, związane z chorobami zakaźnymi. W czerwcu BioMaxima S.A. wprowadziła do obrotu na terenie Unii Europejskiej testy do detekcji wirusa małpiej ospy. Są to testy do diagnostyki genetycznej, MPXV Real Time PCR LAB-KIT™ oraz szybki test antygenowy. Dzięki zastosowaniu nowoczesnych technologii, test genetyczny PCR wyróżnia się spośród znajdujących się aktualnie na rynku innych systemów PCR. Do jego zalet należą m.in. czas uzyskania wyniku, który został skrócony do mniej niż 1,5 godziny. Test jest dostarczany jako gotowy do użycia w mikroprobówkach. Zminimalizowano ryzyko wystąpienia błędu w trakcie przygotowania mieszaniny reakcyjnej PCR. Należy też zwrócić uwagę, że w skład zestawu testu molekularnego BioMaxima SA wchodzi odczynniki o znacznie podwyższonej stabilności, co pozwala na jego bezpieczny transport i przechowywanie testów w temperaturze pokojowej, nawet na znaczne odległości i dłuższy czas transportu.

Takie doświadczenie BIOMAXIMA SA zdobyła już w trakcie realizacji zamówień na test identyfikujący SARS-CoV-2 do zagranicznych klientów. Podczas gdy wiele innych testów znajdujących się na rynku wymaga przechowywania w zamrażarce i transportu w suchym lodzie. Nawet krótkie przechowywanie takich odczynników poza wskazanymi warunkami jest ryzykowne i może generować fałszywie ujemne wyniki testów.

W związku z rosyjską inwazją na Ukrainę, podobnie jak całe polskie społeczeństwo oraz szereg firm i instytucji, BioMaxima zaangażowała się w pomoc Ukrainie. Nasza pomoc była błyskawiczna i skierowana do konkretnych instytucji w tym kraju wytypowanych wspólnie z lokalnymi partnerami Spółki. Do walczącego Charkowa wysłaliśmy trzy palety materiałów opatrunkowych. Wsparliśmy też dom dziecka oraz szpital w Pryłukach, dokąd wysłane zostały środki opatrunkowe, podstawowe leki, w pełni naładowane power banki o dużej pojemności a także produkty pierwszej potrzeby dla dzieci i ich opiekunów. W Spółce znalazło również zatrudnienie kilkanaścioro uchodźców z Ukrainy.

#### 4. WSPÓŁPRACA Z ODBIORCAMI I DOSTAWCAMI

Grupa wyróżnia następujące segmenty sprawozdawcze:

- **Segment mikrobiologia**, który obejmuje przede wszystkim media mikrobiologiczne, produkty związane z lekowrażliwością, urządzenia do analiz mikrobiologicznych, jak również produkty biologii molekularnej, w tym media do dezaktywacji i transportu próbek; do tego segmentu zaliczona jest również działalność szkoleniowa związana z powyższymi produktami;
- **Segment analityka**, który obejmuje zarówno aparaturę jak odczynniki do diagnostyki analitycznej IVD, jak również szybkie testy oraz sprzedaż materiałów pomocniczych i zużywalnych stosowanych do pobrania, przechowania i transportu próbek na potrzeby diagnostyki.

Podział przychodów ze sprzedaży Grupy na kategorie oraz ich przypisanie do segmentów operacyjnych objętych obowiązkiem sprawozdawczym przedstawiają poniższe tabele.

za okres od 01.01 do 30.06.2022 roku	Mikrobiologia	Analityka	Pozostałe	Ogółem
<b>Region</b>				
Polska	7 187	103 522	253	110 962
Unia Europejska	2 694	1 627	98	4 419
Pozostałe kraje	1 291	626	174	2 091
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>11 172</b>	<b>105 775</b>	<b>525</b>	<b>117 472</b>
<b>Asortyment</b>				
Produkty	10 051	99 629	87	109 767
Towary	1 121	6 146	110	7 377
Pozostałe	-	-	328	328
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>11 172</b>	<b>105 775</b>	<b>525</b>	<b>117 472</b>

za okres od 01.01 do 30.06.2021 roku	Mikrobiologia	Analityka	Pozostałe	Ogółem
<b>Region</b>				
Polska	10 205	19 821	154	30 181
Unia Europejska	2 668	3 063	145	5 876
Pozostałe kraje	4 474	755	157	5 386
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>17 348</b>	<b>23 639</b>	<b>457</b>	<b>41 444</b>
<b>Asortyment</b>				
Produkty	15 328	17 511	26	32 865
Towary	2 020	6 129	48	8 196
Pozostałe	-	-	383	383
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>17 348</b>	<b>23 640</b>	<b>457</b>	<b>41 444</b>

### Najwięksi klienci w segmentach

Zestawienia zawierają zanonimizowane listy największych klientów w każdym z segmentów, wraz z ich udziałem procentowym w sprzedaży danego segmentu w każdym roku. Klienci zostali zanonimizowani w następujący sposób:

- Klienci do których ponad 75% sprzedaży to segment Analityka są oznaczeni literą A i cyfrą,
- Klienci do których ponad 75% sprzedaży to segment Mikrobiologia są oznaczeni literą M i cyfrą,
- Klienci kupujący porównywalne ilości z obu segmentów są oznaczeni literą K i cyfrą.

### Segment Mikrobiologia

Kontrahent	Segment Mikrobiologia udział % 1p/22	Segment Mikrobiologia udział % 1p/21
M1	4,72 %	1,82 %
M2	4,53 %	1,96 %
M3	4,46 %	3,08 %
M4	4,26 %	
M5	3,46 %	6,20 %
M6	2,82 %	4,45 %
M7	2,81 %	14,24 %
M8		9,24 %
M9		9,09 %
K1	1,09 %	5,62 %
Pozostali		
<b>Razem</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## Segment Analityka

Kontrahent	Segment Analityka udział % 1p 22	Segment Analityka udział % 1 p 21
A1	89,9 %	39,6 %
A2	0,93 %	0,87 %
A3	0,86 %	1,33 %
A4	0,46 %	
A5	0,37 %	
A6	0,34 %	3,28 %
K1		6,34 %
A7		3,98 %
A8		2,89 %
Pozostali		
<b>Razem</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

W I półroczu 2022 roku Grupa wygenerowała ponad 117,5 mln PLN przychodów ze sprzedaży, przy czym sprzedaż wyrobów własnych BioMaxima przez Grupę przekroczyła 109 mln PLN.

Sprzedaż poza granicami Polski wyniosła ponad 6 milionów zł. Poza obszarem UE, główne rynki, na których sprzedawane są produkty Grupy to kraje byłego Związku Radzieckiego (z wyłączeniem Rosji i Białorusi) oraz Bliski Wschód.

Grupa posiada dość zróżnicowaną bazę dostawców, szczególnie w zakresie dostaw materiałów do produkcji. Zgodnie z procedurami ISO corocznie jest przygotowywana ocena dostawców wg poniższych kryteriów:

## Jakość oferowanych wyrobów/usług

- Cena
- Termin płatności
- Terminowość dostaw / wykonania usługi
- Komunikacja dostawca-odbiorca
- Reakcja na reklamacje / skargi
- Zgodność dostawy z zamówieniem
- Ocena dołączonej dokumentacji
- Na liście kwalifikowanych dostawców Spółka posiada 148 firm.

## 5. ISTOTNE UMOWY ZAWARTE W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

W dniu 5 stycznia 2022 r. Spółka podpisała umowę z jednostką finansów publicznych mającą za przedmiot dostawę testów antygenowych do diagnostyki SARS-Cov-2 o łącznej wartości 94,8 mln złotych. Dostawa została zrealizowana w transzach do kwietnia 2021 r.

W dniu 22 marca 2022 r. Spółka podpisała z przedsiębiorstwem farmaceutycznym umowę mającą za przedmiot dostawę trzech automatycznych analizatorów do monitorowania hodowli komórkowych o wartości netto 3.209.850,00 zł. Umowa została rozszerzona aneksem o kolejny analizator. Dostawy zostały zrealizowane. Zainstalowane analizatory będą generowały stały istotny przychód z tytułu dostaw odczynników i materiałów zużywalnych.



## 6. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA GRUPY KAPITAŁOWEJ

(wybrane pozycje sprawozdania z zysków i strat)

Wyniki finansowe (tys. zł)	1 poł. 2022	1 poł. 2021
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>117 472</b>	<b>41 444</b>
W tym		
- przychód ze sprzedaży produktów	109 767	32 865
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	7 377	8196
<b>Koszty działalności</b>		
- zużycie materiałów i energii	68 450	20 439
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 431	5 089
- koszty świadczeń pracowniczych	7 441	4 971
- usługi obce	2 655	2 514
- amortyzacja	977	709
- pozostałe koszty	1139	444
Zysk operacyjny	33 784	8 658
Przychody finansowe	920	54
Koszty finansowe	221	245
Zysk brutto z działalności gospodarczej	34 602	8449
<b>Zysk netto</b>	<b>27 638</b>	<b>6 900</b>

W I półroczu 2022 roku zysk EBITDA wyniósł 34.761 tys. zł, zysk netto wyniósł 27.638 tys. zł.

W utrzymującej się pandemii Grupa zachowała wysoki poziom sprzedaży oraz rentowność.

Wskaźniki finansowe	2022 r.	2021r.
<u>Wskaźnik rentowności brutto</u> (zysk brutto / przychody ze sprzedaży)	<b>29,5%</b>	<b>20,4%</b>
<u>Wskaźnik rentowności netto</u> (zysk netto / przychody ze sprzedaży)	23,5%	16,6%
<u>Wskaźnik ROE</u> (zysk netto / kapitał własny)	49,7%	23,6%
<u>Wskaźnik ROA</u> (zysk netto / Aktywa ogółem)	35,1%	11,1%
<u>Wskaźnik bieżącej płynności</u> (aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące)	4,32	1,93
<u>Wskaźnik szybkiej płynności</u> (aktywa obrotowe – zapasy / zobowiązania bieżące)	3,21	1,13
<u>Wskaźnik natychmiastowej płynności</u> (środki pieniężne / zobowiązania bieżące)	2,53	0,173
<u>Wskaźnik ogólnego zadłużenia</u> (kapitał obcy / aktywa ogółem)	27,4%	50,6%
<u>Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych</u> (zobowiązania ogółem / kapitał własny)	41,6%	112%

## 7. INFORMACJE O UMOWACH KREDYTOWYCH

Na dzień 30.06.2022 roku Grupa posiadała czynne umowy kredytowe:

Wyszczególnienie	Kwota z umowy	Kwota pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
<b>Kredyty</b>		<b>5 757</b>		
Kredyt w rachunku bieżącym PEKAO	3 000	0	WIBOR 1M +marża	21.12.2022
Kredyt w rachunku bieżącym ING	4 000	0	WIBOR 1M +marża	09.07.2022
Kredyt w rachunku bieżącym Millenium Bank	3 000	0	WIBOR 1M +marża	29.04.2023
Kredyt inwestycyjny BGK	7 334	2 141	WIBOR 1M +marża	30.11.2025
Kredyt inwestycyjny BGK	3 961	774	WIBOR 1M +marża	30.09.2025
Kredyt inwestycyjny Millenium	4 495	19	WIBOR 3M +marża	02.07.2022
Kredyt inwestycyjny PEKAO	3 040	2 823	WIBOR 1M +marża	31.12.2028
<b>Razem</b>		<b>5 757</b>		

Dalsze informacje dotyczące umów kredytowych są zawarte w nocie 10 do Sprawozdania Finansowego.

## 8. INFORMACJE DODATKOWE

Na dzień 30.06.2022 roku Grupa nie była stroną (przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego oraz organem administracji publicznej) innych postępowań dotyczących zobowiązań ani wierzycelności Grupy, których jednorazowa lub łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% jej kapitałów własnych.

## 9. RYZYKA DZIAŁALNOŚCI

### Opis podstawowych czynników ryzyka

#### 1. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w Polsce

Obecnie około 1/3 przychodów Spółki generowane jest przez sprzedaż na rynkach zagranicznych. Jest to efektem istotnego zwiększenia udziału produktów własnych jednostki dominującej w ofercie. Nadal jednak głównym rynkiem, na którym Grupa sprzedaje swoje produkty, towary i usługi jest rynek polski. Oferta produktów i towarów Grupy kierowana jest – obok jednostek ochrony zdrowia – do przemysłu spożywczego, kosmetycznego i farmaceutycznego. Sytuacja makroekonomiczna, stan finansów budżetu państwa, stan finansów jednostek publicznego systemu ochrony zdrowia oraz ogólny klimat gospodarczy mogą mieć istotny wpływ na osiągnięte przez Grupę przychody w przyszłości. Budżety laboratoriów diagnostycznych oraz laboratoriów przemysłowych przeznaczone zarówno na bieżącą działalność jak i na nowe inwestycje (np. zakup aparatury) mogą przy negatywnych tendencjach gospodarczych zostać ograniczone lub nawet wstrzymane, co przyczyniłoby się do spadku popytu na produkty sprzedawane przez spółki Grupy.

W celu mitygowania tego ryzyka jednostka dominująca intensywnie inwestuje w rozwój eksportu oraz sieci dystrybucyjnej. Efektem tych działań jest to, że udział eksportu w sprzedaży ogółem obecnie kształtuje się na poziomie ok. 30% sprzedaży Spółki.

#### 2. Ryzyko związane z przebiegiem pandemii COVID-19 i zmianą priorytetów systemu ochrony zdrowia.

Popyt na produkty jednostki dominującej adresujące potrzeby jednostek systemu ochrony zdrowia w związku ze zwalczaniem pandemii COVID-19 był głównym czynnikiem powodującym skokowy wzrost sprzedaży oraz zysku Grupy w pierwszej połowie 2022 roku. Jednak zwiększeniu uległa sprzedaż produktów związanych z diagnostyką w kierunku COVID-19, które obejmują nie tylko testy, ale także materiałów zużywalnych (np. podłoża transportowych). W związku z powyższym, zmniejszenie popytu na te produkty, związane z ograniczeniem liczby zakażeń, spowodować może istotne zmniejszenie sprzedaży tych produktów, ukierunkowanych na zwalczanie pandemii COVID-19.

W celu zmitigowania tego ryzyka, Grupa wprowadza do swojej oferty nowe produkty, skierowane na wykrywanie różnych patogenów, oraz istnienia i jakości odporności na zakażenie SARS-CoV-2. Produkty takie – w opinii jednostki dominującej – staną się niezbędne, dla ochrony zdrowia publicznego w następnych okresach, także po okresie największej skali zachorowalności. Dodatkowo Grupa, także w roku 2022, pomimo zmniejszenia się skali globalnego zapotrzebowania na inne produkty związane z diagnostyką *in vitro* (w związku z ukierunkowaniem całego systemu ochrony zdrowia na zwalczanie pandemii COVID-19) uzyskała wzrost sprzedaży we wszystkich innych grupach produktów i towarów; niezwiązanych nawet pośrednio z walką z pandemią COVID-19. Ponadto jednostka dominująca rozwija produkty, które odpowiadają na nowe rodzaje ryzyka dla zdrowia publicznego, jak np. pojawienie się zagrożenia małpią ospą. Spółki Grupy kontynuują rozwój współpracy z laboratoriami przemysłowymi i badawczymi, dla zróżnicowania charakterystyki odbiorców produktów Grupy.

### 3. Ryzyko związane z brakiem infrastruktury instytucjonalnej oraz prawnej związanej z oczekiwanym wejściem w życie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2017/476 w sprawie wyrobów medycznych do diagnostyki *in vitro*

Zgodnie z treścią art. 110 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/746 z dnia 5 kwietnia 2017 r. w sprawie wyrobów medycznych do diagnostyki *in vitro* oraz uchylecia dyrektywy 98/79/WE i decyzji Komisji 2010/227/UE („IVDR”, „**Rozporządzenie**”) zasadnicza część postanowień Rozporządzenia weszła w życie z dniem 26 maja 2022 roku. Wejście w życie tych przepisów powoduje, że zmianie ulegają wszystkie dotychczas obowiązujące zasady wprowadzania na rynek wyrobów medycznych do diagnostyki *in vitro*. Jednocześnie już wprowadzone na rynek wyroby, zgodnie z przepisami dyrektywy 98/79/WE i oznaczone symbolem CE-IVD będą mogły być obecne na rynku i sprzedawane przez producentów tych wyrobów tylko przez określony w Rozporządzeniu okres przejściowy. Istotną rolą w procesie rejestracyjnym i nadzoru nad działalnością wytwórców wyrobów medycznych dla diagnostyki *in vitro*, pełnić będą tzw. „jednostki notyfikowane” oraz laboratoria referencyjne. Certyfikacja jednostek notyfikowanych oraz laboratoriów referencyjnych pozostaje w kompetencji Komisji Europejskiej. Na chwilę obecną, jedynie cztery podmioty w całej Unii Europejskiej (trzy w Niemczech i jeden w Holandii) uzyskały odpowiednią certyfikację z Komisji Europejskiej do pełnienia roli jednostki notyfikowanej dla potrzeb IVDR. Jednocześnie Komisja Europejska nie wydała do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania żadnego z przewidzianych przez IVDR rozporządzeń delegowanych. Stwarza to istotne zagrożenie dla funkcjonowania całego sektora producentów wyrobów medycznych do diagnostyki *in vitro*. Zostało ono zauważone przez międzynarodowe (europejskie) stowarzyszenia producentów wyrobów medycznych *in vitro* oraz stowarzyszenia jednostek notyfikowanych, które zgodnie złożyły wnioski do Unii Europejskiej, mające na celu podjęcie działań prowadzących do opóźnienia wejścia w życie przepisów Rozporządzenia.

Jednostka dominująca prowadzi, nakładem kosztów usług zewnętrznych oraz wynagrodzeń, szeroko zakrojone działania wewnętrzne, związane z przygotowaniem całości koniecznej dokumentacji, w tym wykonania odpowiednich badań zewnętrznych dla umożliwienia zarejestrowania całości swojej oferty zgodnie z przepisami Rozporządzenia. Brak odpowiedniej infrastruktury instytucjonalnej (wystarczającej liczby jednostek notyfikowanych, czy nieuzyskanie certyfikacji przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji SA – polski podmiot aplikujący o certyfikację jako jednostka notyfikowana) oraz prawnej (wydanie koniecznych rozporządzeń delegowanych w z odpowiednim wyprzedzeniem przez Komisję Europejską) może istotnie wpłynąć na szybkość i kompletność przeprowadzenia przez Grupę procesu dostosowania jej oferty do wymagań Rozporządzenia. Oznaczać to może utrudnienia w rejestrowaniu nowych produktów po dniu 26 maja 2022 roku i negatywnie wpłynąć na pozycję konkurencyjną Grupy i poziom przychodów.

#### 4. Ryzyko związane z polityką refundacyjną i finansowania diagnostyki *in vitro* przez Narodowy Fundusz Zdrowia

Istotnym klientem jednostki dominującej są podmioty polskiego publicznego systemu ochrony zdrowia. Dotychczasowy system finansowania systemu podstawowej opieki zdrowotnej oraz szpitali nie sprzyja stosowaniu przez nie wyrobów medycznych służących do diagnostyki *in vitro* chorób zakaźnych. Powoduje to przesunięcie budżetu na refinansowanie farmaceutyków, które w dużej mierze są przepisywane bez przeprowadzenia procedur, które stanowią standard w wiodących systemach ochrony zdrowia. Podobnie nie istnieje, poza przepisami Prawa o Zamówieniach Publicznych, system ochrony polskich wytwórców IVD przed dyskryminacyjnymi praktykami zamawiających. Stosowanie praktyk dyskryminujących powoduje wykluczenie polskich wytwórców IVD z niektórych przetargów ogłaszanych przez publiczne jednostki systemu ochrony zdrowia. Brak zmiany dotychczasowego sposobu finansowania diagnostyki *in vitro* przez Narodowy Fundusz Zdrowia oraz możliwość stosowania praktyk dyskryminujących w stosunku do polskich wytwórców IVD może stanowić istotny czynnik ograniczający zwiększenie sprzedaży produktów Spółki na rynku polskim.

Jednostka dominująca mityguje te negatywne czynniki, dotyczące rynku polskiego przez rozwój sprzedaży do odbiorców zagranicznych oraz poprzez działania prawne, w szczególności zaskarżanie przed Krajową Izbą Odwoławczą przetargów.

#### 5. Ryzyko związane z konkurencyjnością rynku

Nasilenie się konkurencji w obszarze działania Grupy niesie ryzyko obniżenia poziomu marż uzyskiwanych przez spółki Grupy czy też, w przypadku nasilenia się niekorzystnych zjawisk, spadku sprzedaży, rentowności oraz udziału w rynku. Jednostka dominująca jest jednym z większych jeżeli nie największym, polskim producentem wyrobów medycznych dla diagnostyki *in vitro*. Działalność spółki zależnej na rynku rumuńskim, w szczególności w obszarze jednostek publicznej ochrony zdrowia jest również istotna. Na polskim rynku oraz na rynkach międzynarodowych Grupa musi się liczyć z konkurencją pochodzącą od podmiotów działających na skalę światową (BioMerieux, Thermo Fisher, Roche, Siemens, Abbott) oraz lokalnymi konkurentami będącymi zarówno wytwórcami jak i dystrybutorami wyrobów do diagnostyki *in vitro* (w Polsce np. Graso, BorPol, Alpha Diagnostics, Stamar, Medan, Hydrex). Istnieje w związku z tym ryzyko nasilenia się konkurencji zarówno ze strony rodzimych podmiotów, jak i międzynarodowych koncernów.

Grupa mityguje to ryzyko przez kierowanie swojej oferty do innych niż kliniczni odbiorców, takich jak weterynaria, przemysł spożywczy, farmaceutyczny, kosmetyczny oraz do placówki naukowo-badawcze. Spółki Grupy kierują ofertę również do laboratoriów przemysłowych oraz sieciowych realizujących badania na rzecz przemysłu. Istotnym elementem jest też dyscyplina kosztowa, pozwalająca utrzymać istotne marże przy konkurencyjnych cenach.

#### 6. Ryzyko utraty kluczowych pracowników

Istotnym ryzykiem dla Grupy jest rezygnacja bądź niezdolność do pracy któregoś z kluczowych pracowników. Przyszły rozwój Grupy jest ściśle związany ze stabilnością zatrudnienia kluczowego personelu BioMaxima. Należy zwrócić uwagę, iż obecne warunki na rynku pracy, takie jak rosnący poziom płac oraz niski poziom bezrobocia, zwiększają te ryzyka i wywołują silną presję płacową. Utrata kluczowych pracowników mogłaby negatywnie wpłynąć na dotychczasową owocną współpracę z klientami i dostawcami spółek Grupy.

W celu zniwelowania możliwości wystąpienia takich zdarzeń jednostka dominująca podejmuje działania w kierunku odpowiedniego motywowania personelu oraz utrzymania lojalności pracowników względem Spółki. Od roku 2020 kluczowi pracownicy Spółki objęci są Programem Opcji Menedżerskich. W roku 2021 program ten objął także spółkę zależną.

#### 7. Ryzyko ochrony wartości intelektualnej

BioMaxima SA posiada ponad 200 własnych technologii produkcji. Wartości te zostały opracowane i wdrożone przez jednostkę dominującą w drodze badań prowadzonych od momentu jej powstania oraz przez akwizycję Emapol sp. z o.o. i BioCorp Polska sp. z o.o. Rozwój światowej diagnostyki laboratoryjnej powoduje, że pozycja rynkowa Grupy uzależniona jest od dostosowywania swoich produktów i usług do poziomu oczekiwanego przez

rynek medyczny. Możliwość skutecznego konkurowania na rynku determinuje konieczność ciągłego prowadzenia prac rozwojowych oraz dokonywania przez Grupę inwestycji w nowe linie produktowe. Wartości intelektualne komercjalizowane przez Grupę powinny być prawnie chronione. Komercjalizacja technologii poza Polską wiąże się z koniecznością prawnego zabezpieczenia wartości intelektualnych w wielu krajach. W przeciwnym wypadku należy oczekiwać, że niedopatrzona w tej dziedzinie będzie skutkować natychmiastową reakcją rynku (próba kopiowania produktów i rozwiązań). Obecnie Grupa zaobserwowała kopiowanie jej opakowań i w efekcie jej produktów, na niektórych rynkach afrykańskich oraz na niektórych rynkach dalekiego wschodu.

#### 8. Ryzyko braku wykwalifikowanej kadry pracowniczej

W związku ze zrealizowaniem planów rozwoju – przeniesieniem produkcji i uruchomieniem nowego zakładu, w Spółce nastąpił wzrost zatrudnienia w Lublinie. Z racji specjalistycznego przedmiotu działalności jednym z podstawowych wymogów w procesie rekrutacji jest odpowiednia wiedza wymagana na konkretnych stanowiskach produkcyjnych i sprzedażowych. Jednostka dominująca rozwija zakład produkcyjny w Lublinie, przez budowę nowego zakładu, w którym realizowana będzie produkcja nie realizowana obecnie w żadnym zakładzie produkcyjnym w Polsce (poza BioMaxima SA). Jednocześnie Grupa zatrudnia pracowników w Rumunii, a w przypadku przeprowadzenia rozważanych akwizycji, powstać może konieczność zatrudnienia odpowiednich pracowników także w innych krajach. W związku z powyższym Grupa może mieć problem ze znalezieniem i utrzymaniem odpowiednio wysokokwalifikowanej kadry.

Grupa mityguje to zagrożenie przez współpracę z ośrodkami akademickimi w Lublinie. W zakresie zatrudnienia pracowników kluczowych w Rumunii jednostka dominująca współpracuje z wyspecjalizowaną, międzynarodową firmą doradztwa personalnego.

#### 9. Ryzyko pogorszenia jakości produktów

Istnieje ryzyko związane z pogorszeniem jakości produktu. Może to nastąpić na skutek błędu pracownika bądź awarii elementu linii technologicznej. Od produktów Grupy wymagana jest wysoka jakość oraz niezawodność. Przypadkowe wypuszczenie takiej partii na rynek może skutkować utratą zaufania odbiorców w odniesieniu do produktów Spółki. Taka sytuacja spowoduje realne straty finansowe obejmujące również koszty utraconych korzyści spowodowanych negatywną opinią odbiorców.

W celu mitygowania tego ryzyka jednostka dominująca wprowadziła, utrzymuje i rozwija systemy zarządzania jakością. W chwili obecnej Spółka posiada certyfikaty ISO 9001 oraz ISO 13485. Działania zmierzające do dostosowania działalności i oferty produktów Grupy do wymagań IVDR także redukują ryzyko pogorszenia jakości produktów.

#### 10. Ryzyko pogorszenia koniunktury na rynku diagnostyki laboratoryjnej w Polsce

W 2016 roku polski rynek diagnostyki laboratoryjnej przekroczył wartość 1,4 mld zł. W naszym kraju na 100 tys. mieszkańców przypada 7 laboratoriów i nie obserwujemy istotnego zróżnicowania terytorialnego w ich rozmieszczeniu na poziomie województw. Najwyższy wskaźnik odnotowujemy w województwie wielkopolskim (8,34), a najniższy w pomorskim (5,33). W Polsce diagnostyka laboratoryjna jest niedoceniana, a nakłady w zakresie dostaw wyrobów do diagnostyki laboratoryjnej na tle krajów Unii Europejskiej są niewielkie - wynoszą jedynie 8,5 euro na osobę (dane z 2015 r.), podczas gdy np. w Słowenii jest to 23 euro, w Austrii 30 euro, a w Belgii 33,5 euro. Wynika to – w istotnej mierze – z polityki Narodowego Funduszu Zdrowia i sposobu refinansowania korzystania z diagnostyki in vitro przez podstawową opiekę medyczną oraz szpitale. Największą część rynku diagnostyki laboratoryjnej w Polsce, pod względem wartości, stanowi sprzedaż odczynników, których udział w latach 2010-2015 wynosił od 86 do 90 proc. Od kilkunastu lat danych Krajowej Rady Diagnostów Laboratoryjnych wynika, iż ok. 25 proc. szpitali (144 spośród 626 objętych badaniem) przekazało obsługę diagnostyki laboratoryjnej podmiotowi zewnętrznemu. Wg raportu NIK z 2017 r. brakuje również lekarzy mikrobiologów - w Polsce było tylko 110 specjalistów aktywnych zawodowo w tej dziedzinie medycyny. W naszym kraju aktywnych zawodowo mamy 14.435 diagnostów laboratoryjnych i w porównaniu do 2014 r. ich liczba wzrosła o 1.085 diagnostów, z czego 3.152, tj. ok. 22 proc. posiada tytuł specjalisty m.in. z 13 dziedzin diagnostyki laboratoryjnej. Większość kontraktów w obszarze diagnostyki laboratoryjnej nadal związana jest z publiczną służbą zdrowia. Determinuje to, z jednej strony, stabilność przychodów opartych na kontraktach z NFZ nawet w przypadku spadku ogólnej aktywności gospodarczej. Pandemia COVID-19 spowodowała istotne przeniesienie wydatków w zakresie

diagnostyki in vitro na diagnostykę związaną wyłącznie z obecnością wirusa SARS-Cov-2. Dotyczyło to zarówno wydatków o charakterze operacyjnym jak i wydatków inwestycyjnych. W związku z powyższym, w zakresie „tradycyjnej” diagnostyki in vitro w roku 2020 doszło do zmniejszenia rynku. Nie można wykluczyć, że w następnych latach działalność laboratoriów nie wróci do stanu „pre-COVID” i ograniczeniu ulegną zakupy zarówno o charakterze inwestycyjnym jak i materiałów operacyjnych.

Grupa mityguje to ryzyko zwiększając zarówno sprzedaż eksportową jak i w dynamicznie rosnącym segmencie mikrobiologii przemysłowej dedykowanej farmacji, rynkowi spożywczemu i kosmetycznemu oraz badaniom wody. Jego wartość wzrasta średnio o kilkanaście procent rocznie. Wg danych GUS w Polsce istnieje ok. 29 000 podmiotów działających w branży spożywczej. Na polskim rynku działa około 100 dużych i średnich oraz ponad 300 małych firm specjalizujących się w produkcji kosmetyków. Pomimo bardzo silnej konkurencji ze strony firm zagranicznych polska branża kosmetyczna plasuje się w europejskiej czołówce. Na rynku funkcjonują również mikrobiologiczne laboratoria usługowe (sieciowe) wykonujące badania dla przemysłu (wszystkie typy badań wielokierunkowo).

### 11. Ryzyko pozyskania surowców

W procesie produkcyjnym oprócz odczynników i komponentów własnych, BioMaxima SA korzysta z oferty innych producentów czy kooperantów krajowych i zagranicznych; w tym także z krajów tak odległych geograficznie jak Chiny, Korea czy Indie. Doświadczenie pierwszych tygodni pandemii COVID-19 wskazało, że w sytuacji zagrożenia zdrowia publicznego czy w innych przypadkach pojawienia się niekorzystnych czynników wpływających na funkcjonowanie transportu międzynarodowego czy gospodarek lokalnych, mogą pojawić się istotne zakłócenia łańcucha dostaw, które mogą powodować istotne problemy z utrzymaniem ciągłości produkcji czy możliwości realizowania dostaw. Podobnie negatywny wpływ miało wyjście Wielkiej Brytanii z Unii Europejskiej i przedłużenie terminów dostaw surowców o wysokiej wrażliwości. W związku z tym nie można wykluczyć, że w przyszłości pojawią się sytuacje, które spowodują istotne opóźnienia w dostawach, wzrost kosztów czy nawet utratę możliwości pozyskania konkretnego składnika niezbędnego do produkcji w szczególności na skutek niewłaściwego funkcjonowania międzynarodowych łańcuchów dostaw.

Jednostka dominująca mityguje to ryzyko przez uprzednie rozpoznanie rynku poszukiwanych surowców czy półproduktów, a nawet przez nawiązywanie więzi kooperacyjnych z polskimi producentami pewnych wyrobów, którzy mogą podjąć się w kooperacji z BioMaxima SA i pod jej nadzorem dotyczącym jakości, produkcji pewnych, koniecznych półproduktów.

### 12. Ryzyko współpracy z podmiotami publicznymi

Odbiorcami produktów Grupy na rynku krajowym są zarówno podmioty publiczne jak i prywatne. Podmiotami finansowanymi ze środków publicznych są – obok jednostek bezpośrednio zarządzanych przez państwo – także laboratoria w szpitalach klinicznych, marszałkowskich i powiatowych. W okresie pandemii COVID-19 zostały uchylone przepisy chroniące transparentność zamówień produktów związanych ze zwalczaniem pandemii. Powoduje to możliwość powstania sytuacji w której wybór dostawcy konkretnych produktów nie zawsze będzie dokonywany w oparciu o kryteria ekonomiczne.

### 13. Ryzyko braku centralizacji Grupy kapitałowej

Dotychczasowe standardy zarządzania spółką zależną okazały się, w okresie pandemii COVID-19 niewystarczające. W związku z powyższym Grupa – pomimo, że spółka zależna pozyskała znaczące zamówienia publiczne – nie uzyskała odpowiednich korzyści z obecności na rynku rumuńskim. Brak scentralizowanych standardów raportowania, działania dotychczasowego zarządu, połączone z ograniczeniem mobilności, wynikającym z nałożonych przez władze publiczne obostrzeń, spowodował, że sytuacja spółki zależnej nie stanowiła odzwierciedlenia sukcesów jednostki dominującej w roku 2021. W roku 2022 następuje stopniowa integracja systemu informacyjnego w grupie kapitałowej, poprawione zostały rozwiązania logistyczne na potrzeby dostaw do spółki zależnej i jej odbiorców. Działania zaczynają przynosić pozytywne efekty.

#### 14. Ryzyko akcjonariatu

Akcjonariusze wiodący BioMaxima SA kontrolują ok. 27% ogólnej liczby akcji w jednostce dominującej. Pozostałe akcje znajdują się w wolnym obrocie na rynku regulowanym GPW. Oznacza to, że jednostka dominująca może być przedmiotem przejęcia za pośrednictwem rynku kapitałowego. W przypadku zmiany kontroli nad BioMaxima SA i zmiany składu organów nią zarządzających i nadzorujących, może dojść do sytuacji, w której nowi akcjonariusze podejmą działania kierując się partykularnym interesem, co może prowadzić do pogorszenia sytuacji finansowej spółek Grupy. W chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania poziom wskaźników, w tym P/E jest niższy, niżeli porównywalnych podmiotów z branży. Może to stanowić przesłankę, dla której przejęcie Grupy przez nabycie akcji jednostki dominującej może zostać uznane za atrakcyjne przez podmiot branżowy, który może nie być zainteresowany dalszym zrównoważonym rozwojem Grupy.

Zarząd i Rada Nadzorcza BioMaxima SA podjęły działania zmierzające do mitygowania powyższego ryzyka przez (1) przeniesienie notowań akcji jednostki dominującej na rynek regulowany, co powodować będzie podwyższenie standardów ochrony inwestorów przed przejęciem po zaniżonym koszcie oraz (2) przez sporządzanie, począwszy od roku 2021 sprawozdań finansowych według MSSF, co sprzyjać będzie pozyskaniu inwestorów kwalifikowanych i stabilizacji akcjonariatu, dzięki uzyskaniu możliwości dokonania wyceny Grupy w relacji do porównywalnych innych podmiotów notowanych na rynkach regulowanych na świecie.

#### 10. CZYNNIKI ISTOTNE DLA ROZWOJU BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ BIOMAXIMA S.A.

Na działalność Grupy w okresie sprawozdawczym duży wpływ miała pandemia COVID-19. Grupa wykorzystywała zarówno posiadane kompetencje, zasoby finansowe jak i zwiększony potencjał produkcyjny, dostarczając odbiorcom krajowym jak i zagranicznym wyroby medyczne do diagnostyki in vitro, służące do diagnostyki zakażeń SARS-CoV-2 a także do różnicowania zakażeń SARS-CoV-2 oraz innych patogenów oddechowych. Niezależnie od tego, Spółka prowadziła sprzedaż pozostałego asortymentu, a także rozwijała ofertę, realizując projekty rozwojowe w obszarze diagnostyki innych chorób oraz oznaczania lekowrażliwości, kluczowe dla dalszego rozwoju Spółki w przyszłości.

Pandemia koronawirusa stała się w 2020 oraz w 2021 roku głównym czynnikiem powodującym zakłócenia w aktywności gospodarczej w Polsce i na świecie. Możliwość wprowadzenia kolejnych lockdown-ów, zalecenia utrzymywania dystansu społecznego, zmniejszenie mobilności społeczeństwa, utrudnienia w dostępie do opieki zdrowotnej mogą w dalszym ciągu powodować wyhamowanie konsumpcji, również dotyczącej usług medycznych. Grupa dostosowała się jednak do wyzwań związanych z pandemią. Należy się spodziewać, że fale zachorowań będą się powtarzały w kilku najbliższych latach. W roku 2022 zagrożeniem dla aktywności gospodarczej w Polsce stają się skutki wojny na Ukrainie, a także nasilający się kryzys gospodarczy będący skutkiem wysokich cen energii oraz zakłóceń wywołanych odpowiedzią rządów na panieję SARS-CoV-2.

Rynek diagnostyki laboratoryjnej determinują czynniki zarówno o charakterze wewnętrznym, jak i zewnętrznym. Głównymi czynnikami wewnętrznymi mogącymi negatywnie wpływać na rozwój Grupy są: niska świadomość społeczeństwa dotycząca badań laboratoryjnych, niskie nakłady na służbę zdrowia, a więc i na badania laboratoryjne, konkurencja ze strony liderów branży, przejawiająca się koncentracją sprzedaży przez 5 do 7 podmiotów, generujących ok. 70 % sprzedaży na rynku.

W odniesieniu do warunków zewnętrznych, podstawowy wpływ na rynek ma stan gospodarki kraju, czyli również stan zamożności społeczeństwa, który jest skorelowany z liczbą wykonywanych badań. Nie bez znaczenia są możliwości finansowania wyposażenia laboratoriów klinicznych jak i weterynaryjnych ze środków pomocowych funduszy europejskich. Środki te wpływają na poprawę diagnostyki laboratoryjnej w Polsce i nowych krajach Unii Europejskiej. Pomimo okresowych zmian dynamiki, rynek ten jest rynkiem trwale wzrostowym. Do czynników pozytywnie wpływających na rozwój Grupy należy zaliczyć: trend starzejącego się społeczeństwa, wzrost dbałości o zdrowie i świadomości zdrowotnej, ogólnoswiatowy trend postępu technologicznego w zakresie rozwoju nowych metod i narzędzi diagnostyki jak również trendy epidemiologiczne (np. wzrost zachorowalności na nowotwory, cukrzycę).

## 11. PERSPEKTYWY DALSZEJ DZIAŁALNOŚCI BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

W najbliższych latach Grupa zakłada kontynuowanie dotychczasowej działalności w ramach czterech, istniejących platform technologicznych, to jest: (1) dyfuzyjne systemy do badania lekowrażliwości, (2) podłoża mikrobiologiczne, (3) szybkie testy kasetkowe oraz (4) chemia kliniczna. Ponadto Grupa rozszerza i pogłębia swoje kompetencje w zakresie biologii molekularnej (zarówno dla celów diagnostyki in vitro, laboratoriów przemysłowych, jak i placówek naukowo-badawczych). Na tych docelowo pięciu, dojrzałych platformach technologicznych prowadzone są prace dotyczące wprowadzania i rozwoju nowych wyrobów Spółki.

Spółka ocenia, że wskazane wyżej platformy technologiczne, akceptowane i rozumiane zarówno przez diagnostów jak i klientów przemysłowych, będą nadal w przyszłości wykorzystywane i rozwijane. Oznacza to, że wyroby Emitenta oferowane na tych platformach powinny spotkać się z akceptacją i popytem ze strony użytkowników; tak w laboratoriach diagnostyki medycznej jak i przemysłowych.

Strategia rozwoju Spółki zakłada systematyczne zwiększanie liczby klientów oraz wartości sprzedaży. Emitent przewiduje w najbliższych latach rozwijać się organicznie, w tym poprzez zwiększanie zdolności produkcyjnych zakładu w Lublinie oraz zwiększenie eksportu na dotychczasowe rynki zbytu, jak również wejście ze swoimi wyrobami na nowe rynki, przede wszystkim na te, które uznawane są za atrakcyjne z powodu dynamiki demograficznej. Zwiększenie rozpoznawalności Emitenta w okresie pandemii COVID-19 umożliwiło Emitentowi rozszerzenie sieci sprzedaży o nowych dystrybutorów, co już przekłada się na zainteresowanie ofertą emitenta m.in. w obszarze testowania lekowrażliwości (AST). W realizowanej strategii przez Emitenta, możliwe akwizycje rozpatrywane są oportunistycznie. Emitent rozważać będzie przeprowadzenie akwizycji, jeżeli nabywany podmiot uzupełniał będzie ofertę wyrobów Grupy oraz wzbogacał ją swoimi kompetencjami w zakresie technologii, w których Emitent planuje się rozwijać.

Emitent dynamicznie rozwija swoją infrastrukturę badawczą – rozwojową, efektem czego jest wprowadzanie nowych, własnych wyrobów i ulepszenia już oferowanych wyrobów. Emitent współpracuje blisko z uniwersytetami oraz innymi jednostkami naukowo – badawczymi a ponadto efektywnie wykorzystuje dotacyjne środki finansowe przeznaczone na rozwój.

Jednostka dominująca prowadzi prace rozwojowe w zakresie technologii wybranych szybkich testów immunochromatograficznych w tym w kierunku obecności antygenu SARS-Cov-2 oraz *Helicobacter pylori*, a także wybranych patogenów zwiernych.

W 2022r. również prowadzono prace w zakresie testów do oznaczania minimalnego stężenia hamującego (MIC) antybiotyku hamującego wzrost mikroorganizmów metodą dyfuzyjną (paski). Technologia ta jest opracowywana w ścisłej współpracy pomiędzy BioMaxima SA a Wydziałem Biologii i Biotechnologii UMCS Lublin oraz Uniwersytetem Medycznym w Lublinie.

Ponadto prowadzono prace rozwojowe związane z nowymi krążkami dyfuzyjnymi AST, w celu uzupełnienia oferty istniejących testów o kolejne antybiotyki, w miarę adresowania zmian i uzupełniania oferty przemysłu farmaceutycznego oraz zapotrzebowania sektora ochrony zdrowia na antybiotyki, a także nowe podłoża mikrobiologiczne adresujące potrzeby rynku klinicznego i przemysłowego.

## 12. INNE ZDARZENIA WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ BIOMAXIMA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JAKIE NASTĄPIŁY PO ZAKOŃCZENIU OKRESU OBROTOWEGO DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W dniach od 30 czerwca do 28 września 2022 roku Spółka zrealizowała program skupu akcji własnych zgodnie z uchwałą nr 17 Walnego Zgromadzenia z dnia 13 czerwca 2022 roku.



### 13. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Zasady Ładu Korporacyjnego stosowane przez spółkę zawarte są w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 roku.

Spółka odstąpiła od stosowania niektórych praktyk ładu korporacyjnego:

#### Zasada 2.1.

Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka uznaje zasadę (ang.) blind-audition przy prowadzeniu systemu rekrutacyjnego na wszystkie stanowiska, w tym stanowiska kierownicze, kierując się – jako wyłącznym kryterium doboru pracowników – wyłącznie kryterium kompetencji oczekiwanych na danym stanowisku; ponadto skład Rady Nadzorczej ustalany jest jako swoista wypadkowa wskazań akcjonariuszy; w związku z tym Spółka nie może zapewnić, że na jakichkolwiek stanowiskach kierowniczych czy w organach Spółki zachowany będzie wskazany w Zasadzie 2.1 współczynnik różnorodności. Spółka nie przyjmuje zatem polityki różnorodności.

#### Zasada 2.2.

Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Jak w przypadku zasady 2.1.

#### Zasada 2.3.

Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi dwóch członków Rady Nadzorczej spełniających kryteria niezależności określone w Ustawie o Biegłych Rewidentach – panowie Mariusz Nowak i Mirosław Panek. Pan Mariusz Nowak nie spełnia dodatkowego kryterium, sformułowanego w zasadzie 2.3 Dobrych Praktyk, wychodzącego poza kryteria określone w Ustawie o Biegłych Rewidentach – posiada 5,26% akcji w Spółce i jest stroną porozumienia akcjonariuszy z innymi akcjonariuszami, posiadającymi łącznie (z panem Mariuszem Nowakiem) ponad 25% akcji w Spółce; przedmiotem tego porozumienia jest wspieranie strategii Spółki zmierzającej do przekształcenia jej w podmiot produkcyjny i rozszerzenia oferty jej własnych wyrobów. W opinii Spółki nie powoduje to ograniczenia niezależności pana Mariusza Nowaka jako członka Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu.

Zasada 2.11.6. Nie jest stosowana - ponieważ Spółka przyjęła polityki różnorodności, Sprawozdanie nie zawiera informacji o jej realizacji

Zasada 6.3. nie jest stosowana: Obowiązujący w Spółce Program Opcji Menedżerskich nie odpowiada warunkom określonym w Zasadzie 6.3; został on przyjęty w 2018 roku, w warunkach istotnie odbiegających od obecnej sytuacji Spółki i Grupy. Cena wykonania prawa do objęcia akcji istotnie odbiega od ceny, w jakiej w chwili obecnej notowane są akcje Spółki. Członkowie Zarządu oraz pracownicy objęci Programem uzyskują uprawnienie do

objęcia akcji Spółki na podstawie celów ustalanych w rocznej perspektywie. W przypadku przyjmowania w przyszłości nowego Programu Opcji Menedżerskich Spółka kierować się będzie zasadami określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW.

Pełna treść Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. jest dostępna publicznie pod adresem [www.gpw.pl/dobre-praktyki2021](http://www.gpw.pl/dobre-praktyki2021).

#### 14. UPRAWNIENIA KONTROLNE

W BioMaxima S.A. żaden z akcjonariuszy nie posiada specjalnych uprawnień kontrolnych

#### 15. OGRANICZENIA PRAW Z AKCJI

W BioMaxima S.A. nie istnieją żadne ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu z akcji, takie jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych. W BioMaxima S.A. nie istnieją żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności akcji BioMaxima S.A.

#### 16. WALNE ZGROMADZENIE

Walne Zgromadzenie obraduje jako Zwyczajne lub Nadzwyczajne i jako organ Spółki działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (tj. Dz. U. 2020, poz. 1526 z późn. zm.), Statutu Spółki oraz postanowień Regulaminu Obrad Walnego Zgromadzenia opublikowanego na stronie internetowej Spółki.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, zwoływane przez Zarząd, odbywa się w siedzibie Spółki lub w Warszawie, w ciągu 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.

W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczenia tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu).

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki uczestniczą w Walnym Zgromadzeniu bez potrzeby otrzymania zaproszeń. Na zaproszenie organu zwołującego Walne Zgromadzenie lub Zarządu mogą brać udział w obradach lub stosownej ich części inne osoby, w szczególności eksperci – w czasie rozpatrywania punktu porządku obrad dotyczącego aspektów będących przedmiotem oceny ekspertów, bądź po wyrażeniu zgody przez Akcjonariuszy reprezentujących zwykłą większość głosów – w czasie rozpatrywania innych punktów porządku obrad.

Biegły rewident (lub osoba przez niego wskazana) winien być obecny na Walnym Zgromadzeniu, którego przedmiotem obrad są sprawy finansowe Spółki.

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji. Uchwały podejmowane są bezwzględną większością głosów ważnie oddanych, chyba że przepisy Kodeksu spółek handlowych lub Statutu stanowią inaczej. Na dzień niniejszego Sprawozdania Statut spółki nie zawiera ograniczeń w tym zakresie.

W 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbyło się w dniu 13 czerwca.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały

- w sprawie zatwierdzenia sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2021 roku,
- w sprawie zatwierdzenia jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdań finansowych za 2021 rok,
- w sprawie udzielenia członkom Zarządu i Rady Nadzorczej pokwitowań z wykonania obowiązków w 2021 roku,
- w sprawie przeznaczenia zysku netto spółki w części na kapitał zapasowy, w części na dywidendę,
- w sprawie programu odkupu akcji własnych.

Wszystkie uchwały podjęte przez walne zgromadzenie w 2022 roku służyły realizacji interesu Spółki oraz uwzględniły prawa innych interesariuszy.

## 17. ZASADY ZMIANY STATUTU

Zmiana Statutu BioMaxima S.A. następuje zgodnie z art. 430 § 1 oraz art. 415 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, uchwałą Walnego Zgromadzenia podjętą większością  $\frac{3}{4}$  głosów i wymaga wpisu do rejestru. Walne Zgromadzenie BioMaxima S.A. może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Statutu.

## 18. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM (W ODNIESIENIU DO SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH)

BioMaxima S.A. posiada system kontroli wewnętrznej zapewniający rzetelność, terminowość oraz wiarygodność sprawozdań finansowych. Spółka stale monitoruje istotne czynniki ryzyka prawnego, podatkowego, gospodarczego i operacyjnego. Osoby odpowiedzialne za zarządzanie składnikami majątkowymi dokonują ich weryfikacji pod kątem przydatności i utraty wartości.

Dane finansowe na potrzeby sprawozdań finansowych Grupy są przygotowywane przez Zespół Księgowości na podstawie zapisów w księdze głównej oraz informacji od osób odpowiedzialnych za zarządzanie składnikami majątkowymi i od członków Zarządu.

Spółka posiada własne procedury zapewniające kompletność i prawidłowość ujęcia transakcji gospodarczych, w szczególności:

- Politykę Rachunkowości wraz z zakładowym planem kont
- Instrukcję inwentaryzacyjną
- procedury w zakresie systemów kontroli i akceptacji dokumentów księgowych.

Procesy przetwarzania danych księgowych są zautomatyzowane, księgi rachunkowe prowadzone są w systemie informatycznym zintegrowanym z systemami handlowo-magazynowym oraz zarządzania produkcją.

Dostęp do systemów informatycznych jest ograniczony poprzez nadawanie pracownikom szczegółowych zakresów uprawnień.

## 19. AUDYTOR (INFORMACJA ZARZĄDU SPÓŁKI W SPRAWIE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ)

W dniu 3 listopada 2021 roku Rada Nadzorcza BioMaxima S.A., po przeprowadzeniu analizy ofert dokonała wyboru biegłego rewidenta : Grant Thornton Polska Spółka z o.o. Spółka Komandytowa do zbadania sprawozdania finansowego za lata 2021 oraz 2022.

Wcześniej Grant Thornton Polska Sp. z o.o. Sp.K. świadczył na rzecz spółki usługę obejmującą badanie Historycznych Informacji Finansowych za lata 2019-2020 wraz z przeliczeniem danych według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości Finansowej – sporządzonych w 2021 roku na potrzeby prospektu Spółki zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 31 grudnia 2021 roku. Były to jedyne usługi świadczone przez firmę audytorską w przeszłości.

Wynagrodzenie audytora z usługi wynosi - za przegląd sprawozdania za 1 półrocze 2022 roku – 40 tys. zł, za badanie sprawozdania rocznego po zakończeniu roku obrotowego 2022 – 67 tys. zł.

Ww. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonujący badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu oraz zasadami etyki zawodowej.

W Spółce przestrzegane są obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji.

Zarząd BioMaxima S.A. oświadcza, że firma audytorska uprawniona do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej BioMaxima, dokonująca badania jednostkowego sprawozdania finansowego BioMaxima SA oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BioMaxima za rok rozpoczęty 1 stycznia 2022 roku została wybrana zgodnie z przepisami prawa w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

## 20. PODSUMOWANIE

Grupa BioMaxima S.A. stale rozwija swoją ofertę produktową dla odbiorców, wykorzystując pojawiające się szanse w postaci zapotrzebowania na nowe wyroby. W ocenie Zarządu rezultaty działalności BioMaxima S.A. w 2022 roku należy ocenić bardzo pozytywnie w kontekście dalszego rozwoju grupy.

## 21. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU BIOMAXIMA S.A. DO PÓŁROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd BioMaxima S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BioMaxima („Grupa Kapitałowa”), zawierające sprawozdanie finansowe jednostki dominującej BioMaxima S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2022 roku oraz dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości (MSSF) oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej oraz jej wynik finansowy, a półroczne sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej, zawierające sprawozdanie z działalności BioMaxima S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

## 22. ZATWIERDZENIE PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ BIOMAXIMA S.A W I PÓŁROCZU 2022 R.

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej BioMaxima w I półroczu 2022 roku, obejmujące sprawozdanie z działalności BioMaxima S.A. zostało sporządzone oraz zatwierdzone przez Zarząd BioMaxima S.A. jako jednostki dominującej w dniu 29 września 2022 roku.

Lublin, 29.09.2022 r.

Wiceprezes Zarządu  
Henryk Lewczuk

Członek Zarządu  
Piotr Janowski

Prezes Zarządu  
Łukasz Urban