

Sprawozdanie

Genomed Spółka Akcyjna

z siedzibą ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa

za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

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

Warszawa, 25 maja 2017 r.


ABC
mh
G

Wprowadzenie 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	Nieoznaczony
Okres objęty sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.
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.
Przekształcenie danych porównawczych	W sprawozdaniu finansowym za 2015 rok stwierdzono wystąpienie błędu. Przekształcenie danych w celu doprowadzenia ich do porównywalności zostało zaprezentowane w nocie nr 5.4.
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	Wzór rachunku zysków i strat oraz bilansu jest zgodny z art 50 ust 1 ustawy o rachunkowości tzn. w przypadku gdy informacje dotyczące poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego nie wystąpiły w jednostce zarówno w roku obrotowym, jak i za rok poprzedzający rok obrotowy, to przy sporządzaniu sprawozdania finansowego pozycje te pomija się.
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. Środki transportu leasingowane na podstawie leasingu operacyjnego są amortyzowane bilansowo stawką 20%. Środki trwałe zakupione w ramach projektów dotacyjnych są amortyzowane bilansowo w okresie na jaki są przyjęte do użytkowania w ramach danego projektu dotacyjnego.
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
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.

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.
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.
Zapasy	Spółka prowadzi ewidencję dla wszystkich zapasów metodą ewidencji wartościowej. Spółka wycenia na dzień nabycia materiały i towary w cenach nabycia. Materiały nieprzeznaczone do bezpośredniego zużycia oraz zakupy przeznaczone bądź do zużycia w przyszłych okresach bądź do sprzedaży przyjmowane są do magazynu materiałowego. Materiały przeznaczone do natychmiastowego zużycia odpisuje się w koszty w dniu zakupu. Na dzień bilansowy dokonuje się spisu z natury oraz wyceny tych materiałów. Rozchód zapasów, oraz ich wycena dokonywana jest metodą szczegółowej ewidencji.
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 prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo. Sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone i rozwiązane rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych. Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo.
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.
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.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

[Handwritten signatures and initials]

GENOMED S.A.
Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie

(w złotych)

(w złotych)

AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A. Majątek trwały	2 067 109,63	1 745 078,37	A. Kapitał (fundusz) własny	3 981 825,45	4 253 295,38
I. Wartości niematerialne i prawne	148 984,92	79 515,34	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	132 130,10	132 130,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.		
2. Wartość firmy			III.		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	148 984,92	79 515,34	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	1 844 723,00	1 556 061,32	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	1 758 253,31	1 542 164,49	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-614 784,03	-610 643,49
a) Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	4 140,54	271 469,93
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 759,23	27 512,84	IX		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	1 551 895,95	1 413 320,36	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 186 861,22	2 731 343,59
d) Środki transportu	150 248,60	80 896,30	I. Rezerwy na zobowiązania	17 702,57	177 914,77
e) Inne środki trwałe	16 349,53	20 434,99	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	13 550,00
2. Środki trwałe w budowie	86 469,69	13 896,83	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 752,57	148 914,77
3. Zaliczki na poczet inwestycji			- długoterminowa	5 752,57	5 752,57
III. Należności długoterminowe	50 000,00	50 000,00	- krótkoterminowa		143 162,20
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	11 950,00	15 450,00
2. Od pozostałych jednostek	50 000,00	50 000,00	- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	11 950,00	15 450,00
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	26 120,84	11 057,37
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	26 120,84	11 057,37
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	26 120,84	11 057,37
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	992 464,07	1 592 529,99
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	0,00	
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	992 464,07	1 592 529,99
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 401,71	59 501,71	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 644,00	48 744,00	b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 757,71	10 757,71	c) inne zobowiązania finansowe	21 600,55	15 063,47
B. Majątek obrotowy	4 101 577,04	5 239 560,60	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	627 738,41	1 281 240,10
I. Zapasy	662 254,20	663 540,72	- do 12 miesięcy	627 738,41	1 281 240,10
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	662 254,20	663 540,72	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	272 993,20	260 921,89
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	61 812,96	24 679,26
II. Należności krótkoterminowe	694 646,97	844 502,31	i) inne	8 318,95	10 625,27
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 150 573,74	949 841,46
- do 12 miesięcy			1. ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 150 573,74	949 841,46
b) inne			- długoterminowe	173 788,21	86 745,02
2. Należności od pozostałych jednostek	694 646,97	844 502,31	- krótkoterminowe	976 785,53	863 096,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	656 409,05	797 005,26			
- do 12 miesięcy	656 409,05	797 005,26			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 608,95	10 526,00			
c) inne	35 628,97	36 971,05			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 681 830,91	3 618 324,47			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 681 830,91	3 618 324,47			
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	2 681 830,91	3 618 324,47			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 681 830,91	2 518 324,47			
- inne środki pieniężne	1 000 000,00	1 100 000,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 844,96	113 193,10			
Suma aktywów	6 168 686,67	6 984 638,97	Suma pasywów	6 168 686,67	6 984 638,97

Warszawa, 25 maja 2017 r.

Sporządził: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006
 ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
 NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514639

A. Bogusławski-Chochulski
R. Paderewski
L. Paderewski
T. Paderewski

GENOMED S.A.
Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

(wariant porównawczy - wersja 2)

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.01-31.12.2015	za okres 01.01-31.12.2016
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 676 402,30	14 391 356,63
	-od jednostek powiązanych	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 320 195,19	13 900 177,98
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	356 207,11	491 178,65
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 460 702,54	15 157 419,02
I.	Amortyzacja	894 071,51	882 634,15
II.	Zużycie materiałów i energii	2 811 367,73	4 829 476,73
III.	Usługi obce	3 804 395,33	4 669 064,72
IV.	Podatki i opłaty	119 412,47	69 762,59
V.	Wynagrodzenia	2 783 790,45	3 384 498,46
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	400 889,33	452 479,73
VII.	Pozostałe	392 356,69	487 276,28
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	254 419,03	382 226,36
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	-1 784 300,24	-766 062,39
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 861 056,41	1 153 591,07
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.	Dotacje	1 754 967,49	1 093 824,45
III.	Inne przychody operacyjne	106 088,92	59 766,62
E.	Pozostałe koszty operacyjne	57 696,55	64 533,60
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	57 696,55	64 533,60
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	19 059,62	322 995,08
G.	Przychody finansowe	22 789,75	18 356,67
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	22 789,75	18 356,67
	- od jednostek powiązanych :		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	30 603,83	67 307,82
I.	Odsetki w tym:	3 272,53	872,86
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	27 331,30	66 434,96
I.	Zysk / Strata z działalności gospodarczej	11 245,54	274 043,93
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk / Strata brutto	11 245,54	274 043,93
L.	Podatek dochodowy	7 105,00	2 574,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
N.	Zysk / Strata netto	4 140,54	271 469,93

Warszawa, 25 maja 2017 r.

Sporządził: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak
 licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2008
 ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
 NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

Michał Dubniak

A. Bogdanowski - Chachulski
R. Babin
Lejda Jurek
Tomasz Dams

GENOMED S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

(metoda pośrednia)

(w złotych)

Lp.	Tytuł	za okres 01.01-31.12.2015	za okres 01.01-31.12.2016
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		4 140,54	271 469,93
II. Korekty razem:		-1 720 114,82	338 217,11
1 Amortyzacja		894 071,51	882 634,15
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5 Zmiana stanu rezerw		0,00	160 212,20
6 Zmiana stanu zapasów		-351 770,76	-1 286,52
7 Zmiana stanu należności		-243 475,94	-149 855,34
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-389 832,89	606 603,00
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-1 629 106,74	-1 160 090,38
10 Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)		-1 715 974,28	609 687,04
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH 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		382 242,30	524 502,79
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		382 242,30	524 502,79
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)		-382 242,30	-524 502,79
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		1 860 509,00	872 909,86
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		1 860 509,00	872 909,86
II. Wydatki		46 081,92	21 600,55
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			0,00
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		46 081,92	21 600,55
8 Odsetki		0,00	0,00
9 Inne wydatki finansowe			0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)		1 814 427,08	851 309,31
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)		-283 789,50	936 493,56
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-283 789,50	936 493,56
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu		2 965 620,41	2 681 830,91
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		2 681 830,91	3 618 324,47
- o ograniczonej możliwości dysponowania		1 099 723,97	871 261,68

Warszawa, 25 maja 2017 r.

Sporządził: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006
ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

Michał Dubniak

A. Boyarszewska - Chochulska
A. P. P.
L. P. P.
T. P. P.

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01- 31.12.2015	01.01- 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 977 684,91	3 981 825,45
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 977 684,91	3 981 825,45
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	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 460 338,84	4 460 338,84
2.1	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	
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 460 338,84	4 460 338,84
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	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		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	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
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-822 187,58	-614 784,03
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
5.2	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 ZFSS		
	wypłata dywidendy		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-822 187,58	-614 784,03
	- korekty błędów podstawowych		0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-822 187,58	-614 784,03
	a) zwiększenie (z tytułu)przeniesie zysku		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu) koszty		
	- pokrycie strat	207 403,55	4 140,54
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-614 784,03	-610 643,49
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-614 784,03	-610 643,49
6	Wynik netto	4 140,54	271 469,93
	a) zysk netto	4 140,54	271 469,93
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 981 825,45	4 253 295,38
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Warszawa, 25 maja 2017 r.

Sporządził: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2008
ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

A. Brzozowski - Chuchule
[Signature]
[Signature]
[Signature]

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Szczegółowy zakres zmian środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zaprezentowano w załączniku nr 1

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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 nieznaną spółce
ul. Krucza 15, 05-090 Raszyn	wartość lokalu nieznaną 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 Załuski	270 831	27 083	20,50%
Anna Bożuszevska-Chachulska	117 640	11 764	8,90%
Iwona Wach	74 000	7 400	5,60%
Andrzej Miqdalski	65 498	6 550	4,96%
MCI.CreditVentures 2.0 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	452 084	45 208	34,22%
Andrzej Pałucha	74 000	7 400	5,60%
Pozostałe akcje serii A1	147 500	14 750	11,16%
Akcje serii A2	35 916	3 592	2,72%
Pozostałe akcje serii B	83 832	8 383	6,34%
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 zestawienie zmian w kapitale własnym

- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Zysk netto za 2016 r. 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

RODZAJ REZERWY	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	13 550,00	0,00	0,00	13 550,00
Na świadczenia emerytalne i podobne	5 752,57	143 162,20	0,00	0,00	148 914,77
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	11 950,00	15 450,00	11 950,00	0,00	15 450,00

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

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	3 858,50				3 858,50
dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne	0,00				0,00
RAZEM	3 858,50		0,00	0,00	3 858,50

- 1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki					0,00
z emisji papierów dłużnych					0,00
inne zobowiązania finansowe					0,00
pożyczki					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 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	113 193,13
ubezpieczenia majątkowe	20 478,68
Zaliczka usł Google	2 709,35
Usługi serwisowe 2016	32 684,96
Ubezpieczenia Zarząd	2 416,70
Licencja dostęp do danych	42 578,52
Gwarancja	8 929,29
PRENUMERATA PRASA	3 395,63
Bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00

ABU
ml

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;

Pozycja nie występuje

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	13 900 177,98	96,59%
Sprzedaż towarów	491 178,65	3,41%
RAZEM	14 391 356,63	100,00%
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	14 318 807,38	99,50%
eksport	72 549,25	0,50%
RAZEM	14 391 356,63	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 wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantie 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	524 502,79	
ochronę środowiska		

Handwritten signatures and initials:
ABK
Handwritten signature
Handwritten signature with a circle

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

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bieżącym	PLN	2 248 398,93
Inne środki pieniężne	PLN	1 100 000,00
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	USD	65 880,73
Środki pieniężne na rachunku bieżącym i kasie	Euro	204 044,81

Razem środki pieniężne 3 618 324,47

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

Wyszczególnienie	Dane za 2016 r.	Dane za 2015 r.
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 629 106,74	-1 160 090,38
bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	231 402,26	-287 180,52
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z wpływów dotacji	-1 860 509,00	-872 909,86

4. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie wystąpiły umowy nieuwzględnione w bilansie

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz: osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej lub jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, wymieniona wcześniej, lub jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki. - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

4.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	30
RAZEM	30

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

Wynagrodzenie brutto	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	552 000,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	22 000,00

4.5 Wynagrodzenie należne dla biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2016 wynosi 11.000,00 zł plus podatek VAT.

4.6 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie ujmowano znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

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

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

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

W sprawozdaniu finansowym za 2015 r. stwierdzono wystąpienie błędów w zakresie prezentacji danych bilansu oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Przekształcenie danych porównawczych (za 2015 r.) zostało zaprezentowane w poniższych tabelach.

Przekształcenie danych bilansu

Wyszczególnienie	Dane na 31.12.2015 r.	
	Dane porównawcze przed przekształceniami	Przekształcone dane porównawcze

A. Pate
...
...

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 681 830,91	-1 000 000,00	1 681 830,91
Inne środki pieniężne	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Aktywa	6 168 686,67	0,00	6 168 686,67
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe	0,00	5 752,57	5 752,57
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wydatków	67 565,53	-5 752,57	61 812,96
Pozostałe rezerwy - krótkoterminowe	0,00	11 950,00	11 950,00
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	639 688,41	-11 950,00	627 738,41
Inne zobowiązania finansowe długoterminowe	-41 184,31	-15 063,47	26 120,84
Inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6 537,08	15 063,47	21 600,55
Pasywa	6 168 686,67	0,00	6 168 686,67

Przekształcenie danych rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Dane za 2015 r.		
	Dane porównawcze przed przekształceniem	Korekta	Przekształcone dane porównawcze
Pozycje przepływów z działalności operacyjnej			
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-435 914,76	46 081,92	-389 832,84
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	231 402,26	-1 860 509,00	-1 629 106,74
Pozycje przepływów z działalności inwestycyjnej			
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	423 426,61	-41 184,31	382 242,30
Pozycje przepływów z działalności finansowej			
Inne wpływy finansowe	41 184,31	1 819 324,69	1 860 509,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	46 081,92	46 081,92

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

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

Nie dotyczy

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

6.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu

Nie dotyczy

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

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

6.5 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

Pozycja nie występuje

b) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

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

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło połączenie z inną jednostką.

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

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

8.1 sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Zdaniem Zarządu nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

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

Pozycja nie występuje

Sporządził: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak
licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006
ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

A. Bystrzanowski - Chochulski
A. Baiter
Zgodnie z

Tomasz Dariusz Miller

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartość brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie sport reklamowy	286 790,84	0,00						286 790,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00						0,00
SUMA	286 790,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 790,84

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie	137 805,92	69 469,58						207 275,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00
SUMA	137 805,92	69 469,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 275,50

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	148 984,92	79 515,34
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
SUMA	148 984,92	79 515,34

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wartość brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej INWESTYCJA w obry. środek lokal. Poczowa	194 010,00							194 010,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 813 592,28	583 489,07				-15 435,87		5 381 645,48
d) środki transportu	407 622,40	1 992,61						409 615,01
e) inne środki trwałe	60 690,78	11 594,27						72 285,05
2. Środki trwałe w budowie	86 469,69	276 385,38					-348 958,24	13 896,83
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
SUMA	5 562 385,15	873 461,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 071 452,37

ZYSK Michał Dubniak
 licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006
 ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
 NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

Michał Dubniak

UAB
Stu
lm

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	154 250,77	12 243,39						166 494,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 261 696,33	722 064,46				-15 435,67		3 968 325,12
d) środki transportu	257 373,80	71 344,91				0,00		328 718,71
e) inne środki trwałe	44 341,25	7 508,81				0,00		51 850,06
2. Środki trwałe w budowie						0,00		0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00		0,00
SUMA	3 717 662,15	813 161,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 515 388,05

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	39 759,23	27 512,84
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 551 895,95	1 413 320,36
d) środki transportu	150 248,60	80 896,30
e) inne środki trwałe	16 349,53	20 434,99
2. Środki trwałe w budowie	86 469,69	13 896,83
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	1 844 723,00	1 556 061,32

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	
1. Nieruchomości								0,00
2. Wartości niematerialne i prawne								0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje								0,00
- inne papiery wartościowe								0,00
- udzielone pożyczki								0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje								0,00
- inne papiery wartościowe								0,00
- udzielone pożyczki								0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe								0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Warszawa, 25 maja 2017 r.

Sporządził: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak

licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006
 ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
 NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638




A. Bógusiewicz - Chochulski




ZAŁĄCZNIK nr 2

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

Lp.	Tytuł		Wartość
			2016
	Przychody ogółem		15 563 304,37
	Koszty ogółem		15 289 260,44
A	Zysk brutto/Strata brutto		274 043,93
B	Konto	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	1 477 504,23
1	413-999	Koszty nie stanowiące KUP	1 402,76
2	441	ZUS, XII 2015 WYPŁATA I 2016	
3	429-999	Usługi NKUP	4 062,21
4			
5	467-999	PODRÓŻE SŁUŻBOWE NKUP	92,77
6	441-005	ZUS ZLECENIE RADA NADZORCZA XII 2016	862,26
7	469-100,468-999	NKUP REPREZENTACJA	18 292,98
8	430-100	ZLECENIE A. PAŁUCHA	30 000,12
9	768-100	KOSZTY OPERACYJNE KARY UMOWNE UZGODNIENIE SALD PEFRON	6 604,87
10	430-003	Wynagrodzenie Zarządu XII/2016	30 000,00
11		Amortyzacja NKUP (różnica między amortyzacją bilansową a podatkową)	
12		Amortyzacja samochodu leasing operacyjny NKUP	70 495,47
13	763-300-1	Amortyzacja WNP, ŚRODKI TRWAŁE Dotacja NKUP	
14	763-300-2,3,4	Koszty pokryte dotacją	1 093 824,45
15		współczynnik vat za rok 2016	61 322,51
16	759-2	Ujemne różnice kursowe bilansowe	1 854,63
17	756-2-1	ODSETKI BUDŻET	77,00
18	429-020	badanie bilansu, bilans 2016	15 450,00
19		Koszty rezerw na niewykorzystane urlopy	143 162,20
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu		1 112 218,46
1		DOTACJE	1 093 824,45
2	763-4	współczynnik vat za rok 2014	
3	755-2	dodatnie różnice kursowe bilansowe	18 393,81
4		DOTACJE (WNIP), ŚRODKI TRWAŁE lata ubiegłe	0,00
D	Koszty 2015 oraz podatkowe z 2016 stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.		267 621,35
1		Amortyzacja podatkowa	33 700,54
2		Leasing operacyjny samochodów	22 743,72
3		Wynagrodzenie Zarządu XI/15 wypłata I/2016	37 000,00
4		Korekta vat 2015 współczynnik	108 384,52
5			
6			
7		SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2015	4 450,00
8		ZUS od premii 2015 wypłaconych I 2016. ZUS zapłata 15/02/2016	8 778,51
9		PREMIE 2015 WYPŁATA 2016	45 064,06
		Koszty niezapłacone 2014 raty orange, Noble PK 20/12 (duplikat Comesa, AB MED.), PGNIG	
		badanie bilansu, bilans 2015	7 500,00
E	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego		0,00
1			
F	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym		0,00
1		współczynnik vat za rok 2014	
G	Inne przychody podlegające opodatkowaniu		0,00
1			
H1	Przychody podatkowe razem		14 451 085,91
H2	Koszty podatkowe razem		14 079 377,56
H3	Dochód do opodatkowania		371 708,35
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi		239 480,17
	Straty do odliczenia		239 480,17
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		132 228,00
K	Podatek dochodowy		25 123,32
L	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)		0,00
M	Podatek dochodowy po odliczeniach		25 124,00
	Podatek zapłacony		-8 151,00

Warszawa, 25 maja 2017 r.
Osoba sporządzająca: Michał Dubniak

ZYSK Michał Dubniak
licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006
ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

A. Pajda
A. Boguszewski - Chochula
Legutka
Tomasz Dąb

Genomed S.A.
31.12.2016

Załącznik nr 3

Ustalenie wartości aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Nr konta syntetycznego*	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnica przejściowa		Rok rozwiązania	Stawka podatkowa	Rezerwa na podatek odroczony wynikowa	RMC z tyt. podatku odroczonego wynikowa
					dodatnia	ujemna				
1					0,00	0,00		19%	0,00	0,00
2					0,00	0,00		19%	0,00	0,00
3	Wynagrodzenia na r. 2016		30 000,00	0,00	0,00	30 000,00		19%	0,00	5 700,00
4	Rezerwa na koszty sporządzenia i badania sprawozdania finansowego za 2016 r.		15 400,00	0,00	0,00	15 400,00		19%	0,00	2 936,00
5	Rezerwa na ulogi		143 162,20	0,00	0,00	143 162,20		19%	0,00	27 200,00
6	Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe		5 752,57	0,00	0,00	5 752,57		19%	0,00	1 093,00
7	Współczynnik val		61 322,51	0,00	0,00	61 322,51		19%	0,00	11 651,00
8	ZUS zlecenie rade nadzorczą		862,26	0,00	0,00	862,26		19%	0,00	164,00
9								19%	0,00	0,00
10	Dodatkowa różnica kursowa bilansowa		16 536,18		16 536,18			19%	3 143,00	0,00
11	Różnica pomiędzy wartością netto ST w leasingu a wartością rozliczeniową z tytułu leasingu		54 775,46		54 775,46			19%	10 407,00	0,00
12								19%	0,00	0,00
13								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
20	Różnice do zaksięgowania				71 314,64	256 548,54			13 550,00	48 744,00

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

0,00

35 194,00

ZYSK Michał Dubniak
licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006
ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

Michał Dubniak

[Signature]
[Signature]
[Signature]

Genomed S.A.
31.12.2016

Załącznik nr 4

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - wartość bilansowa i podatkowa

L.p.	Pozycja bilansu i opis - pasywa	Przewidywany rok realizacji	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnica dodatnia	Różnica ujemna
1	Rezerwy na zobowiązania:		0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwy na świadczenia pracownicze				0,00	0,00
	- rezerwy na naprawy gwarancyjne i reklamacje				0,00	0,00
					0,00	0,00
2	Zobowiązania długoterminowe:		0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki				0,00	0,00
	- różnice kursowe		0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00
3	Zobowiązania krótkoterminowe		109 489,40	0,00	0,00	109 489,40
	- odsetki naliczone				0,00	0,00
	- różnice kursowe		0,00	0,00	0,00	0,00
	- zarachowane i niewypłacone wynagrodzenia	2016	30 000,00		0,00	30 000,00
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów	2016	79 489,40		0,00	79 489,40
4	Rozliczenia międzyokresowe:		0,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów				0,00	0,00
					0,00	0,00
	Razem		109 489,40	0,00	0,00	109 489,40

ZYSK Michał Dubniak
licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006
ul. Rakowiecka 41/19, 02-521 Warszawa
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

