

Sprawozdanie

Genomed Spółka Akcyjna

z siedzibą ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa

za okres od dnia 1 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Rachunek przepływów gotówkowych sporządzony metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

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

Warszawa, 6 maja 2015 r.

ABC
L. m. k.

Wstęp do sprawozdania finansowego	
Podstawowy przedmiot działalności	prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m.st. Warszawy
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Nr KRS 0000374741
Czas trwania jednostki	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 1 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r.
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Rzeczowe aktywa trwałe początkowo ujmowane są według kosztu (ceny nabycia lub kosztu wytworzenia) pomniejszonego w kolejnych okresach o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok, lecz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych, ale przekraczającej 1 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów. Maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe amortyzowane są według stawek 10% - 30%. Składniki majątku o wartości poniżej 1 tys. zł są odnoszone w koszty zużycia materiałów w dacie oddania do użycia. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.
Wartości niematerialne i prawne	W pozycji tej są ujmowane nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawki 20 %.
Zaliczki na dostawy	Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
Należności	Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (płatne w terminie do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (płatne w terminie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w szczególności w odniesieniu do: dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości dłużnika, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego, należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności i zobowiązania w walucie obcej w ciągu roku podatkowego wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury lub innego dokumentu księgowego. Jeśli dzień poprzedzający wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego wypada w dniu wolnym od pracy, to kursem rozliczeniowym jest kurs średni NBP z dnia pierwszego roboczego poprzedzającego wystawienie faktury lub innego dokumentu księgowego.
Czynne rozliczenia międzyokresowe	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
Środki pieniężne	Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

ABC
hulay

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

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

ABC
[Signature]
[Signature]

GENOMED S.A.
Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.
(w złotych)

Wyszczególnienie

(w złotych)

AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A. Majątek trwały		2 559 068,72	2 544 859,48	A. Kapitał (fundusz) własny		3 795 281,36	3 977 684,91
I. Wartości niematerialne i prawne		37 970,27	61 374,72	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		132 130,10	132 130,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne, wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	32 084,37		61 374,72	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		4 460 338,84	4 460 338,84
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	5 885,90		0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 448 578,55	2 402 978,05	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	
1. Środki trwałe		2 435 783,36	1 800 169,24	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-477 626,90	-822 187,58
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00		0,00	VIII. Zysk (strata) netto		-319 560,68	207 403,55
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 011,86		53 984,40	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) Urządzenia techniczne i maszyny	2 073 277,65		1 554 492,31	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 097 362,30	2 374 583,13
d) Środki transportu	235 700,67		165 402,75	I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	38 793,18		26 289,78	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00
2. Środki trwałe w budowie	12 795,19		602 808,81	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Zaliczki na poczet inwestycji				- długoterminowa			
III. Należności długoterminowe		50 000,00	50 000,00	- krótkoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	50 000,00		50 000,00	- długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- krótkoterminowe			
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
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			
- udzielone pożyczki				d) inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		495 400,80	1 431 017,93
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		495 400,80	1 431 017,93
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		22 519,90	30 506,71	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 762,19		19 749,00	b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 757,71		10 757,71	c) inne zobowiązania finansowe		122 644,59	52 619,00
B. Majątek obrotowy		2 333 574,94	3 807 408,56	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		253 573,47	1 136 134,45
I. Zapasy		359 980,22	310 483,44	- do 12 miesięcy		253 573,47	1 136 134,45
1. Materiały				- powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary	359 980,22		310 483,44	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		79 677,98	154 899,80
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00		0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		36 338,62	84 949,21
II. Należności krótkoterminowe		445 385,18	451 171,03	i) inne		3 166,14	2 415,47
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00		0,00	3. Fundusze specjalne			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				IV. Rozliczenia międzyokresowe		601 961,50	943 565,20
- do 12 miesięcy				1. ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		601 961,50	943 565,20
b) inne				- długoterminowe		11 720,09	1 049,99
2. Należności od pozostałych jednostek	445 385,18		451 171,03	- krótkoterminowe		590 241,41	942 515,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	367 622,59		381 629,26				
- do 12 miesięcy	367 622,59		381 629,26				
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	64 215,50		66 376,07				
c) inne	13 547,09		3 165,70				
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 299 175,42	2 965 620,41				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 299 175,42	2 965 620,41				
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	1 299 175,42		2 965 620,41				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 299 175,42		2 965 620,41				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		229 034,12	80 133,68				
Suma aktywów		4 892 643,66	6 352 268,04	Suma pasywów		4 892 643,66	6 352 268,04

Warszawa, 6 maja 2015 r.

Sporządził: Michał Dubniak

Michał Dubniak
01-913 Warszawa, ul. Szczęśliwa 14
NIP: 118-077-02-88, REGON 140000000

A - Bogusławka - Chodźka

Docuz

A. Pach

GENOMED S.A.
Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

(wariant porównawczy - wersja 2)

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.01-31.12.2013	za okres 01.01-31.12.2014
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 955 821,21	7 327 830,11
	-od jednostek powiązanych	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 570 922,70	6 976 315,39
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	384 898,51	351 514,72
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 212 064,62	9 395 568,42
I.	Amortyzacja	597 687,66	783 943,23
II.	Zużycie materiałów i energii	1 523 322,70	1 669 290,57
III.	Usługi obce	1 931 813,54	3 032 165,83
IV.	Podatki i opłaty	15 407,42	60 861,95
V.	Wynagrodzenia	2 182 329,52	2 582 548,21
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	267 603,14	355 562,15
VII.	Pozostałe	420 424,79	671 171,86
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	273 475,85	240 024,62
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	-2 256 243,41	-2 067 738,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 994 199,14	2 314 700,27
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.	Dotacje	1 890 977,27	2 248 969,40
III.	Inne przychody operacyjne	103 221,87	65 730,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	44 882,21	47 015,66
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	44 882,21	47 015,66
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	-306 926,48	199 946,30
G.	Przychody finansowe	27 197,37	40 707,59
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	27 197,37	40 707,59
	- od jednostek powiązanych :		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		0,00
H.	Koszty finansowe	39 831,57	41 237,15
I.	Odsetki w tym:	17 298,54	9 564,10
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	22 533,03	31 673,05
I.	Zysk / Strata z działalności gospodarczej	-319 560,68	199 416,74
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk / Strata brutto	-319 560,68	199 416,74
L.	Podatek dochodowy	0,00	-7 986,81
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
N.	Zysk / Strata netto	-319 560,68	207 403,55

Warszawa, 6 maja 2015 r.

Sporządził: Michał Dubniak

Michał Dubniak
01-913 Warszawa, ul. Sienkiewicza 4
NIP: 118-077-02-88 REGON: 146814088

A. Boguski - Chochulski
Boguski A. Pak
L

GENOMED S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

(metoda pośrednia)

(w złotych)

Lp.	Tytuł	za okres 01.01-31.12.2013	za okres 01.01-31.12.2014
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		-319 560,68	207 403,55
II. Korekty razem:		-99 643,30	2 337 937,39
1 Amortyzacja		597 687,66	783 943,23
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		17 111,54	9 564,10
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5 Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00
6 Zmiana stanu zapasów		-94 735,36	49 496,78
7 Zmiana stanu należności		-24 525,50	-5 785,85
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów		75 793,18	1 043 201,80
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-670 974,82	482 517,33
10 Inne korekty			-25 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)		-419 203,98	2 545 340,94
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		0,00	0,00
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3 Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych:			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy aktywów finansowych			
4 Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		871 730,98	761 747,18
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		871 730,98	761 747,18
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)		-871 730,98	-761 747,18
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		0,00	0,00
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			
II. Wydatki		133 080,01	117 148,77
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2 Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli			0,00
3 Inne, niż wpływy na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4 Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych			0,00
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		116 297,92	107 758,21
8 Odsetki		16 782,09	9 390,56
9 Inne wydatki finansowe			0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-133 080,01	-117 148,77
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)		-1 424 014,97	1 666 444,99
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-1 424 014,97	1 666 444,99
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu		2 723 190,39	1 299 175,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		1 299 175,42	2 965 620,41
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Warszawa, 6 maja 2015 r.

Sporządził: Michał Dubniak

Michał Dubniak
01-913 Warszawa, ul. S. Małachowskiego 2m/4
NIP: 143-077-0238 REGON 140314638

A. Bogunowski - Chodnicka

Docis J. P. R. S. Len

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01- 31.12.2013	01.01- 31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	4 485 560,17	3 795 281,36
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	4 485 560,17	3 795 281,36
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	132 130,10	132 130,10
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	132 130,10	132 130,10
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 460 338,84	4 460 338,84
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	koszty bezpośrednie podwyższenia kapitału z tyt sprzedaży akcji	0,00	
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 460 338,84	4 460 338,84
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- trwała utrata wartości środków trwałych		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	wpłaty na kapitał	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- rejestracja udziałów	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-106 908,77	-477 626,90
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeznaczenie na kapitał zapasowy		
	przeznaczenie na ZFŚS		
	wypłata dywidendy		
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-106 987,77	-477 626,90
	- korekty błędów podstawowych		0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-106 908,77	-477 626,90
	a) zwiększenie (z tytułu)	-370 718,13	-319 560,68
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-370 718,13	-319 560,68
	b) zmniejszenie (z tytułu) koszty 2013		-25 000,00
	- pokrycie strat		0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-477 626,90	-822 187,58
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-477 626,90	-822 187,58
8	Wynik netto	-319 560,68	207 403,55
	a) zysk netto	0,00	
	b) strata netto	-319 560,68	207 403,55
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 795 281,36	3 977 684,91
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Warszawa, 6 maja 2015 r.

Sporządził: Michał Dubniak

Michał Dubniak
01-913 Warszawa ul. S...
NIP: 118-077-0241 REGON: 141000000

A. Bogumienko - Chuchulka

Wiceprez A. Bogumienko

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych 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 nieznana spółce

- 1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje

- 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Właściciel udziału/akcji	liczba akcji	wartość	% wartości kapitału zakładowego
Marek Zagulski	267 681	26 768	20,26%
Anna Boguszevska-Chachulska	115 372	11 537	8,73%
Iwona Wach	74 000	7 400	5,60%
Andrzej Migdalski	65 498	6 550	4,96%
MCI.CreditVentures 2.0 Fundusz Inwestycyjny	482 442	48 244	36,51%
Zamkniety	74 000	7 400	5,60%
Andrzej Pałucha	153 058	15 306	11,58%
Pozostałe akcje serii A	89 250	8 925	6,76%
Pozostałe akcje serii B			
suma	1 321 301	132 130	100,00%
nominalna wartość 1 akcji	0,10		

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

Jednostka sporządza sprawozdanie z przepływu kapitałów

- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Zysk netto zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych

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

Pozycja nie występuje

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

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

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

Pozycja nie występuje

- 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	80 133,68
Ubezpieczenia majątkowe	16 100,15
Certyfikat abonament 2015	1 414,12
Usługi serwisowe 2015	18 000,00
Licencja program komp	13 456,23
Licencja dostęp do danych	29 732,40
Serwis przetargowy	474,14
Prenumerata	956,64
Bierne rozliczenia międzyokresowe	943 565,20
Przychody przyszłych okresów:	
Finansowanie zakupu WNIP z dotacji PARP/NCBR	1 049,99
Finansowanie zakup środków trwałych	347 874,62
Zaliczki na koszty pokryte dotacją w 2015	538 790,62
Licencja oprogramowanie - dotacja PARP/NCBR	51 740,97
Usługa serwisowa -dotacja PARP/NCBR	4 109,00

- 1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Pozycja nie występuje

- 1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

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

[Handwritten signatures and initials]

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	6 976 315,39	95,20%
Sprzedaż towarów	351 514,72	4,80%
RAZEM	7 327 830,11	100,00%
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	6 978 400,95	95,23%
eksport	349 429,16	4,77%
RAZEM	7 327 830,11	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 wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	842 904,16	
ochronę środowiska		

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

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bieżącym	PLN	2 953 796,41
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	USD	244,10
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	Euro	11 579,90
Razem środki pieniężne		2 965 620,41

[Handwritten signature]
mubn

4. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

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

Pozycja nie występuje

- 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.

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

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	18
RAZEM	18

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

Wynagrodzenie	łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	444 000,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	14 558,28

- 4.3 Wynagrodzenie należne dla biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2014 wynosi 8.400,00 zł plus podatek VAT.

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

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

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

Pozycja nie występuje

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

W ciężar wyniku finansowego lat ubiegłych zaksięgowano w 2014 koszty dotyczące roku 2013 związane z usługami finansowymi w kwocie 25000,00 zł

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

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

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

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

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

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

Pozycja nie występuje

- 6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

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

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

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

- 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

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

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

Pozycja nie występuje

Sporządził: Michał Dubniak

Załącznik nr 1
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartość brutto	Bilans otwarcia		Zwiększenia		Zmniejszenia			Bilans zamknięcia	
	nabycie	przenieszczenia	amortyzacja	przenieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenia		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych									0,00
2. Wartość firmy									0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie, spot reklamow	104 789,50							150 462,50	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	5 885,90							0,00	
SUMA	110 675,40			0,00	0,00	0,00	0,00	150 462,50	

Umurowienie	Bilans otwarcia		Zwiększenia		Zmniejszenia			Bilans zamknięcia	
	amortyzacja	przenieszczenia	amortyzacja	przenieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenia		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych									0,00
2. Wartość firmy									0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie	72 705,13		16 382,65					89 087,78	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00	
SUMA	72 705,13		16 382,65	0,00	0,00	0,00	0,00	89 087,78	

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	37 970,27		61 374,72	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00	
SUMA	37 970,27		61 374,72	

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wartość brutto	Bilans otwarcia		Zwiększenia		Zmniejszenia			Bilans zamknięcia	
	nabycie	przenieszczenia	amortyzacja	przenieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenia		
1. Środki trwałe				0,00	0,00	0,00	0,00		
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)									
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej INWESTYCJA w obcy środek lokal. Ponczowa	192 916,62		1 093,38					194 010,00	
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 967 678,06		130 853,08			-32 243,29		4 066 287,85	
d) środki transportu	351 489,39		0,00					351 489,39	
e) inne środki trwałe	60 690,78		0,00					60 690,78	
2. Środki trwałe w budowie	12 795,19		590 013,62					602 808,81	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00	
SUMA	4 585 570,04		721 960,08	0,00	0,00	0,00	0,00	5 275 286,83	

Wzrosty
ABC
Pw

Załącznik nr 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		Bilans otwarcia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Bilans zamknięcia	
Umorzenie		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		104 904,76	35 120,84					140 025,60	
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 894 400,41	649 638,42			-32 243,29		2 511 795,54	
d) środki transportu		115 788,72	70 297,92			0,00		186 086,64	
e) inne środki trwałe		21 897,60	12 503,40			0,00		34 401,00	
2. Środki trwałe w budowie						0,00		0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00		0,00	
SUMA		2 136 991,49	767 560,58	0,00	0,00	-2 968,24	0,00	2 872 308,78	

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	88 011,86	53 984,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 073 277,65	1 554 492,31
d) środki transportu	235 700,67	165 402,75
e) inne środki trwałe	38 793,18	26 289,78
2. Środki trwałe w budowie	12 795,19	602 808,81
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	2 448 578,55	2 402 978,05

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
a) w jednostkach powiązanych	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
- 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

Warszawa, 6 maja 2015 r.

Sporządził: Michał Dubniak

ZVSK
Michael Dubniak
01-913 W-6670 ul. S. J. 2m 144
HIP: 118-077-0000 RE: 118-077-0000

Sporządził: Michał Dubniak
 ZYSK
 Michał Dubniak
 01-913 Warszawa, ul. Sienkiewicza 2
 NIP: 113-077-00-00
 ABC
 DP

ZAŁĄCZNIK nr 2

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

Lp.	Tytuł		Wartość
			2014
	Przychody ogółem		9 691 706,64
	Koszty ogółem		9 492 289,90
A	Zysk brutto/Strata brutto		199 416,74
B	Konto	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	2 564 311,81
1	413-999	Koszty nie stanowiące KUP	60,04
2	441	ZUS NKUP premie 2014 wypłacone XII 2014 .ZUS zapłała po 15/01/2015	5 265,86
3	429-999	Usługi NKUP	951,21
4	454-999	ZAOKRAGLENIA VAT	0,00
5	467-999	PODRÓŻE SŁUŻBOWE NKUP	328,41
6	756-2-1	Odsetki do budżetu - zapłacone NKUP	23,00
7	469-100,468-999	NKUP REPREZENTACJA	6 640,02
8		PREMIE 2014 WYPŁATA 2015	48 796,64
9	768-100	KOSZTY OPERACYJNE KARY UMOWNE UZGODNIENIE SALD	6 214,06
10	430-003	Wynagrodzenie Zarządu XII/14 wypłata I/2015	37 000,00
11		Amortyzacja NKUP (różnica między amortyzacją bilansową a podatkową)	56 738,77
12		Amortyzacja samochodu leasing operacyjny NKUP	70 297,92
13	763-300-1	Amortyzacja WNP, ŚRODKI TRWAŁE Dotacja NKUP	100 911,68
14	763-300-2,3,4	Koszty pokryte dotacją	2 148 057,72
15		współczynnik vat za rok 2014	54 621,88
16	759-2	Ujemne różnice kursowe bilansowe	6 625,54
17	202-	Koszty niezapłacone 2014 raty Orange, Noble PK 20/12, duplikat Comesa, AB MED. ,PGNIG	8 551,98
18	429-020	badanie bilansu, bilans 2014	13 227,08
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu		2 249 242,91
1		DOTACJE	2 248 969,40
2	763-4	współczynnik vat za rok 2014	187,69
3	755-2	dotatnie różnice kursowe bilansowe	85,82
4		DOTACJE (WNIP), ŚRODKI TRWAŁE lata ubiegłe	0,00
D	Koszty 2013 oraz podatkowe z 2014 stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.		173 051,51
1		Amortyzacja podatkowa	26 021,24
2		Leasing operacyjny samochodów	71 301,24
3		Wynagrodzenie Zarządu XII/13 wypłata I/2014	37 000,00
4		Korekta vat 2013 współczynnik	1 308,73
5		USŁUGI NOBLE 2013 faktury 2014	25 000,00
6		KOSZTY BADANIE BILANSU USŁ. KSIEGOWE BILANS ROK 2013	11 793,30
7		ZAPŁACONE RATY P4 2014 ROKU	627,00
E	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego		0,00
1			
F	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym		77 781,00
1		współczynnik vat za rok 2013	77 781,00
G	Inne przychody podlegające opodatkowaniu		0,00
1			
H1	Przychody podatkowe razem		7 520 244,73
H2	Koszty podatkowe razem		7 101 029,60
H3	Dochód do opodatkowania		419 215,13
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi		421 075,80
	Straty do odliczenia		421 075,80
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-1 861,00
K	Podatek dochodowy		-353,59
L	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)		0,00
M	Podatek dochodowy po odliczeniach		-353,00

Warszawa, 6 maja 2015 r.

Osoba sporządzająca: Michał Dubniak

ZYSK
 Michał Dubniak
 01-913 Warszawa, ul. Szekspira
 NIP: 14-077-02-88, REGON 141111111

ABC

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 odroczonej	RMC z tyt. podatku odroczonego	
					dodatnia	ujemna				wynikowa	wynikowe
1	Wartości niematerialne i prawne:				0,00	0,00		19%		0,00	0,00
2	Rzeczowe aktywa trwałe:				0,00	0,00		19%		0,00	0,00
3	Należności długoterminowe:		0,00	0,00	0,00	0,00		19%		0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe:		0,00	0,00	0,00	0,00		19%		0,00	0,00
5	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:		0,00	0,00	0,00	0,00		19%		0,00	0,00
6	Zapasy:		0,00	0,00	0,00	0,00		19%		0,00	0,00
7	Należności krótkoterminowe:	203.03/54.303.2.03535	1 365,39	1 329,58	35,81			19%		6,80	0,00
8	Inwestycje krótkoterminowe:	131-3, 131-5	11 824,00	11 627,84	196,16			19%		37,27	0,00
9	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:				0,00	0,00		19%		0,00	0,00
10	Różnice na zobowiązania:		0,00	0,00	0,00	0,00		19%		0,00	0,00
11	Zobowiązania długoterminowe:				0,00	0,00		19%		0,00	0,00
12	Zobowiązania krótkoterminowe:	300.430-01.204	320 204,83	216 260,17	0,00	103 944,66		19%		0,00	19 749,49
13	Różniczenia międzyokresowe:		0,00	0,00	0,00	0,00		19%		0,00	0,00
14								19%		0,00	0,00
15								19%		0,00	0,00
16								19%		0,00	0,00
17								19%		0,00	0,00
18	BZ							19%		0,00	0,00
19	BO							19%		0,00	0,00
x	Różnice do zaksięgowania				231,97	103 944,66				44,07	19 749,49

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

ml
ABC
ES

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		320 204,83	216 260,17	0,00	103 944,66
	- odsetki naliczone				0,00	0,00
	- różnice kursowe		221 181,11	216 260,17	0,00	4 920,94
	- zarachowane i niewypłacone wynagrodzenia	2015	85 796,64		0,00	85 796,64
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów	2015	13 227,08		0,00	13 227,08
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		320 204,83	216 260,17	0,00	103 944,66

Wzrost P
ABC
dług