



Sprawozdanie finansowe spółki
"BIOMED-LUBLIN" Wytwórnia Surowic i
Szczepionek S.A.
Za 2014 rok



Ponad 70 lat doświadczeń
w przemyśle
farmaceutycznym

Lublin, 16 kwietnia 2015 roku



Spis treści

I.	WPROWADZENIE	3
II.	BILANS.....	11
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	14
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	15
V.	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH.....	16
VI.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE	17
VII.	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE.....	48



I. WPROWADZENIE

1. Nazwa i siedziba Spółki

„BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A.
20-029 Lublin, ul. Uniwersytecka 10.

2. Sąd prowadzący rejestr

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 00000373032.

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Spółka prowadzi działalność gospodarczą polegającą na produkcji leków i substancji farmaceutycznych, zgodnie z PKD 21.20Z.

4. Czas trwania działalności Spółki

Czas trwania działalności Spółki nie został umownie ograniczony.

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku i na dzień 31 grudnia 2014 roku wraz z danymi porównywalnymi za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku i na dzień 31 grudnia 2013 roku.

6. Informacje o danych łącznych i wewnętrznych jednostkach organizacyjnych

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku nie zawiera danych łącznych. Także w okresach poprzednich sprawozdania finansowe nie zawierały danych łącznych.

7. Kontynuacja działalności



Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w przyszłości. Zdaniem Zarządu Spółki nie istnieją żadne przesłanki wskazujące na brak możliwości kontynuowania działalności.

8. Połączenie Spółek

W roku 2014, jak również w roku 2013 Spółka nie łączyła się z innymi Spółkami.

9. Elementy sprawozdanie finansowego Spółki

- bilans według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku i dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2013 roku.
- rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, obejmujący dane za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku i dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku i dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.
- zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku i dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

W związku ze stwierdzeniem popełnienia błędów po zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok, dla zapewnienia porównywalności retrospektywnie przekształcono dane porównawcze. Sprawozdanie przedstawia przekształcone dane Spółki za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku i na dzień 31 grudnia 2013 roku.

10. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w siedzibie Spółki zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustanowionych zarządzeniem nr 5a z dnia 12 lutego 2015 roku Zarządu „BIOMED-LUBLIN” Wytwórni Surowic i Szczepionek S.A. w sprawie wprowadzenia Zasad Polityki

Rachunkowości.

11. Przyjęte zasad rachunkowości

11.1. Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości.

Do środków trwałych zaliczono składniki majątkowe powyżej 3.500,00 zł. Składniki majątkowe poniżej 3.500 zł są zaliczane jednorazowo w koszty.

Środki trwałe umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych jest weryfikowany na koniec każdego roku obrotowego, a wynikające z tej weryfikacji stawki korygują wysokości odpisów amortyzacyjnych od następnego roku obrotowego.

Na koniec każdego roku obrotowego Spółka ocenia czy nie nastąpiła utrata wartości środków trwałych. W przypadku stwierdzenia utraty wartości środka trwałego odpisów aktualizujących dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Jeżeli w kolejnych okresach sprawozdawczych nastąpi ustanie przyczyny, odpis taki jest rozwiązywany na dobro pozostałych przychodów operacyjnych. Wykorzystanie odpisu następuje w sytuacji bezpowrotnej i nieodwracalnej utraty wartości aktywów.

11.2. Wartości niematerialne i prawne

Do wartości niematerialnych i prawnych Spółka zalicza składniki aktywów o wartości początkowej przekraczającej 3.500,00 zł. Składnikami wartości niematerialnych i prawnych są głównie: licencje na programy komputerowe oraz prace rozwojowe zakończone pozytywnym efektem.

Wartości niematerialne są umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji, natomiast koszty prac rozwojowych zakończone pozytywnym efektem są amortyzowane w okresie 5 lat. Okres

ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych jest weryfikowany na koniec każdego roku obrotowego, a wynikające z tej weryfikacji stawki korygują wysokości odpisów amortyzacyjnych od następnego roku obrotowego.

Na koniec każdego roku obrotowego Spółka ocenia czy nie nastąpiła utrata wartości niematerialnych i prawnych. W przypadku stwierdzenia utraty wartości niematerialnej i prawnej odpisów aktualizujących dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Jeżeli w kolejnych okresach sprawozdawczych nastąpi ustanie przyczyny, odpis taki jest rozwiązywany na dobro pozostałych przychodów operacyjnych. Wykorzystanie odpisu następuje w sytuacji bezpowrotnej i nieodwracalnej utraty wartości aktywów.

11.3. Środki trwale w budowie

Środki trwale w budowie wyceniane są w ciągu roku w cenie nabycia lub w kwocie wytworzenia wraz z kosztami finansowania nabycia tych aktywów. Koszty ogólne dotyczące środków trwałych są rozliczane kluczem podziałowym ustalonym każdorazowo w zależności od rodzaju środków trwałych.

Na koniec każdego roku obrotowego Spółka ocenia czy nie nastąpiła utrata wartości środków trwałych w budowie. W przypadku stwierdzenia utraty wartości środka trwałego w budowie odpisów aktualizujących dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Jeżeli w kolejnych okresach sprawozdawczych nastąpi ustanie przyczyny, odpis taki jest rozwiązywany na dobro pozostałych przychodów operacyjnych. Wykorzystanie odpisu następuje w sytuacji bezpowrotnej i nieodwracalnej utraty wartości aktywów.

11.4. Należności długoterminowe

Należności długoterminowe obejmują depozyty z tytułu zawartych umów leasingu i są wyceniane w wartości nominalnej.

11.5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują aktywa z tytułu podatku odroczonego i są wyceniane w wartości nominalnej. Obejmują także koszty prac rozwojowych, które zostaną zrealizowane w okresie ponad 12 miesięcy od dnia bilansowego.

11.6. Materiały

W trakcie roku materiały są ewidencjonowane według cen rzeczywistych, a rozchód następuje zgodnie z metodą FIFO z uwzględnieniem terminów ważności. Zapasy materiałów wycenia się na dzień bilansowy według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Odpisów aktualizujących dokonuje się na każdy dzień bilansowy na podstawie analizy raportu zalegania zapasów i analizy przydatności. Odpisów dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W odniesieniu do zapasu osocza przeznaczonego do frakcjonowania w LFB znajdującego się w obcych magazynach prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Zapasy osocza wycenia się wg ceny nabycia, tj. w cenach zakupu, powiększona o koszty ich zakupu i przechowywania, globalnie rozliczona między stan końcowy, a więc zapas oraz rozchód ogółu osocza w proporcji do wartości ilości w cenach zakupu poszczególnych rozchodowanych i znajdujących się w zapasie.

11.7. Produkcja w toku

W trakcie roku produkcję w toku wycenia się w koszcie wytworzenia.

Zapasy produkcji w toku na dzień bilansowy wycenia się według kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Odpisów aktualizujących dokonuje się na każdy dzień bilansowy na podstawie analizy kosztów koniecznych do zakończenia produkcji i cen sprzedaży możliwych do uzyskania. Odpisów dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

11.8. Wyroby gotowe

W trakcie roku wyroby gotowe ewidencjonuje się w koszcie wytworzenia. Z uwagi na specyfikę produkcji jednostki rozchód wyrobów z magazynu wyceniany jest na podstawie rachunku narastającego sporządzanego w okresach miesięcznych. Koszt

wytworzenia sprzedanych wyrobów ustalany jest poprzez różnicę pomiędzy wartością zapasów na początek okresu powiększoną o koszty produkcji danego asortymentu w bieżącym miesiącu a pomniejszoną o wartość zapasów na koniec okresu.

Zapasy wyrobów gotowych na dzień bilansowy wycenia się według kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Odpisów aktualizujących dokonuje się na każdy dzień bilansowy na podstawie analizy kosztów wytworzenia i cen sprzedaży możliwych do uzyskania. Odpisów dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

11.9. Należności

Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie należnej od kontrahentów po pomniejszeniu o ewentualną utratę wartości. Odpisów aktualizujących dokonuje się na podstawie raportu wiekowania należności i indywidualnej analizy sytuacji kontrahenta.

11.10. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Do rozliczeń międzyokresowych czynnych Spółka zalicza prace rozwojowe w trakcie realizacji (w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe).

Nakłady poniesione na prace rozwojowe, których efekty działań znajdują zastosowanie w opracowaniu lub wytworzeniu nowego lub w znacznym stopniu ulepszanego produktu podlegają aktywowaniu w przypadku, gdy wytworzenie nowego produktu (lub procesu) jest technicznie możliwe i jest ekonomicznie uzasadnione oraz Spółka posiada techniczne, finansowe oraz inne niezbędne środki do ukończenia prac rozwojowych. Koszty podlegające aktywowaniu zawierają: koszty materiałów, wynagrodzenia pracowników bezpośrednio zaangażowanych w prace rozwojowe oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem pracy rozwojowej.

Jeżeli prace te zakończą się pozytywnym efektem są przenoszone do wartości niematerialnych i prawnych, podlegają odpisom amortyzacyjnym oraz aktualizującym z tytułu utraty wartości. W przypadku negatywnego efektu koszty tych prac obciążają rachunek zysków i strat poprzez pozostałe koszty operacyjne.

W przypadku zaistnienia okoliczności powodujących utratę wartości aktywów

wykazywanych w rozliczeniach międzyokresowych odpisów aktualizujących dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Jeżeli w kolejnych okresach sprawozdawczych nastąpi ustanie przyczyny, odpis taki jest rozwiązywany na dobro pozostałych przychodów operacyjnych. Wykorzystanie odpisu następuje w sytuacji bezpowrotnej i nieodwracalnej utraty wartości aktywów.

Do rozliczeń międzyokresowych czynnych Spółka zalicza także koszty poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym a dotyczące okresów przyszłych i rozlicza je proporcjonalnie do upływu czasu.

Opłaty za rejestrację produktów wytwarzanych w LFB-BIOMEDICAMENTS rozliczane są w okresie na jaki dostały pozwolenie na dopuszczenie do obrotu tzn. 5 lat.

11.11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują kwoty otrzymanych dotacji lub zaliczek dotacji otrzymanych na sfinansowanie nabycia aktywów trwałych, pomniejszonych o równowartość odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od tych aktywów.

W pozostałych przychodach operacyjnych spółka ujmuje zysk na transakcji, leasingu finansowego zwrotnego i rozlicza w czasie przez okres trwania umowy.

11.12. Rezerwy

Spółka ustala rezerwy na świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych oraz na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe w oparciu o wyliczenia sporządzone przez aktuarium.

Pozostałe rezerwy Spółka ustala w wiarygodnie oszacowanej wartości. W przypadku rezerw długoterminowych wysokość rezerwy jest ustalana po uwzględnieniu dyskonta.

11.13. Zobowiązania niefinansowe

Zobowiązania niefinansowe wyceniono są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. w wartości zobowiązania i odsetek, co oznacza, że Spółka na każdy dzień bilansowy analizuje



ewentualne odsetki od nieuregulowanych zobowiązań i o wartość niezapłaconych odsetek zwiększa wartość zobowiązań.

11.14. Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe są wyceniane w skorygowanej cenie nabycia.

11.15. Kapitał własny oraz pozostałe aktywa i pasywa

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w bilansie w wartości nominalnej za wyjątkiem akcji własnych, które są wyceniane w cenie nabycia.

Niezarejestrowany podwyższony kapitał zakładowy jest prezentowany w bilansie jako kapitał rezerwowy.

11.16. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów zaliczonej do okresów sprawozdawczych po analizie warunków dostawy realizowanych dla kontrahentów.

11.17. Koszty działalności

Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych oraz według miejsc powstawania. Spółka od momentu notowania na rynku podstawowym sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

11.18. Obciążenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki obciążają: podatek bieżący ustalany w myśl przepisów prawa podatkowego oraz podatek odroczony. Spółka ustala podatek odroczony w związku z przejściowymi różnicami pomiędzy wartością księgową a podatkową aktywów i pasywów.

II. BILANS

AKTYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
I. AKTYWA TRWAŁE		49 250 530,52	43 737 237,88
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	1 171 609,27	885 816,90
- wartość firmy		0,00	0,00
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	41 831 422,86	37 650 331,16
3. Należności długoterminowe	3,8	1 878 390,58	1 605 465,51
3.1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.2. Od pozostałych jednostek		1 878 390,58	1 605 465,51
4. Inwestycje długoterminowe	4	1 062 752,23	1 062 752,23
4.1. Nieruchomości		0,00	0,00
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 062 752,23	1 062 752,23
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		1 062 752,23	1 062 752,23
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	3 306 355,58	2 532 872,08
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 916 016,00	1 589 860,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 390 339,58	943 012,08
II. AKTYWA OBROTOWE		63 076 245,24	53 290 011,54
1. Zapasy	6	46 407 293,87	45 878 056,30
2. Należności krótkoterminowe	7, 8	9 973 555,23	6 105 018,91
2.1. Od jednostek powiązanych		2 703 562,10	140 461,97
2.2. Od pozostałych jednostek		7 269 993,13	5 964 556,94
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	5 883 249,05	1 026 362,27
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 883 249,05	1 026 362,27
a) w jednostkach powiązanych		67 697,32	199 217,81
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 815 551,73	827 144,46
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	812 147,09	280 574,06
AKTYWA RAZEM		112 326 775,76	97 027 249,42



PASYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
I. KAPITAŁ WŁASNY		57 246 300,50	57 131 226,57
1. Kapitał zakładowy	12	4 426 041,00	3 856 041,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			0,00
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13		0,00
4. Kapitał zapasowy	14	57 026 923,44	57 026 923,44
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	0,00	570 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-4 321 737,87	-5 300 921,74
8. Zysk (strata) netto		115 073,93	979 183,87
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	0,00	0,00
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		55 080 475,26	39 896 022,85
1. Rezerwy na zobowiązania	18	1 368 075,15	1 059 999,82
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		173 671,00	103 674,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		574 580,89	627 593,33
a) długoterminowa		149 075,27	255 813,97
b) krótkoterminowa		425 505,62	371 779,36
1.3. Pozostałe rezerwy		619 823,26	328 732,49
a) długoterminowe		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		619 823,26	328 732,49
2. Zobowiązania długoterminowe	19	20 100 136,49	20 750 121,43
2.1. Wobec jednostek powiązanych		462 835,51	0,00
2.2. Wobec pozostałych jednostek		19 637 300,98	20 750 121,43
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	24 450 397,96	16 251 528,69
3.1. Wobec jednostek powiązanych		487 691,23	1 722 552,63
3.2. Wobec pozostałych jednostek		23 951 666,73	14 528 976,06
3.3. Fundusze specjalne		11 040,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	9 161 865,66	1 834 372,91
4.1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		9 161 865,66	1 834 372,91
a) długoterminowe		8 990 066,70	1 748 446,38
b) krótkoterminowe		171 798,96	85 926,53
PASYWA RAZEM		112 326 775,76	97 027 249,42

Treść	31.12.2014	31.12.2013
Wartość księgowa	57 246 301	57 131 227
Liczba akcji (szt.)	44 260 410	38 560 410
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,29	1,48
Rozwodniona liczba akcji	44 260 410	38 560 410
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,29	1,48



POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	31.12.2014	31.12.2013
1. Należności warunkowe	23	0,00	10 000 000,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0,00	10 000 000,00
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00	10 000 000,00
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0,00	0,00
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			0,00
2. Zobowiązania warunkowe		1 085 000,00	1 085 000,00
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		1 085 000,00	1 085 000,00
- dzierżawy urządzeń		0,00	0,00
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		0,00	0,00
3. Inne (z tytułu)		0,00	0,00
POZYCJE POZABILANSOWE RAZEM	23	1 085 000,00	11 085 000,00

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant kalkulacyjny	Nota	31.12.2014	31.12.2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		33 575 566,93	32 976 989,70
- od jednostek powiązanych		6 059 545,02	1 907 571,81
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	33 457 614,57	32 874 605,46
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	117 952,36	102 384,24
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		17 771 079,13	15 701 782,82
- jednostkom powiązanim		0,00	0,00
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	17 762 034,13	15 623 361,03
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		9 045,00	78 421,79
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		15 804 487,80	17 275 206,88
IV. Koszty sprzedaży	26	3 842 616,05	2 247 744,72
V. Koszty ogólnego zarządu	26	8 274 279,38	10 474 681,64
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)		3 687 592,37	4 552 780,52
VII. Pozostałe przychody operacyjne		384 262,70	413 700,56
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		12 562,92	3 776,94
2. Dotacje		180 643,64	85 942,80
3. Inne przychody operacyjne	27	191 056,14	323 980,82
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 041 586,83	1 267 531,53
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		264 915,40	546 536,98
3. Inne koszty operacyjne	28	776 671,43	720 994,55
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		3 030 268,24	3 698 949,55
X. Przychody finansowe	29	75 129,11	86 583,20
2. Odsetki, w tym:		74 864,66	85 926,53
- od jednostek powiązanych		67 697,32	85 926,53
5. Inne		264,45	656,67
XI. Koszty finansowe	30	2 966 253,42	2 360 496,88
1. Odsetki, w tym:		2 442 107,37	2 278 091,85
- dla jednostek powiązanych		22 588,16	793 502,87
2. Strata ze zbycia inwestycji			0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji		420 656,88	0,00
4. Inne		103 489,17	82 405,03
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)		139 143,93	1 425 035,87
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1.-XIV.2.)	31,3	0,00	0,00
XIV. Zysk (strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)		139 143,93	1 425 035,87
XV. Podatek dochodowy	33	24 070,00	445 852,00
a) część bieżąca		280 228,00	401 006,00
b) część odroczone		-256 158,00	44 846,00
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	34	0,00	0,00
XVII. Zysk (strata) netto (XVII-XVIII-XIX+/-XX+/-XXI)	36	115 073,93	979 183,87

Treść	31.12.2014	31.12.2013
Zysk (strata) netto (zanalizowany) (w tys. zł)	115	979
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	43 635 752	38 560 410
Zysk (strata) na jedną akcję (w zł)	0,00	0,03
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	43 635 752	38 560 410
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł)	0,00	0,03



IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	31.12.2014	31.12.2013
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	57 131 226,57	44 752 042,70
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	57 131 226,57	44 752 042,70
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	3 856 041,00	3 856 041,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	570 000,00	0,00
a) zwiększenia	570 000,00	0,00
- emisji akcji (wydania udziałów)	570 000,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 426 041,00	3 856 041,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	57 026 923,44	46 196 923,44
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	10 830 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	10 830 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	10 830 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	57 026 923,44	57 026 923,44
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	570 000,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-570 000,00	570 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	570 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	570 000,00	0,00
- zmniejszenia z tytułu zarejestrowania kapitału	570 000,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	570 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 321 737,87	5 321 763,82
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	989 604,91	10 421,04
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	989 604,91	10 421,04
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	989 604,91	10 421,04
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 311 342,78	-5 311 342,78
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-5 311 342,78	-5 311 342,78
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 311 342,78	-5 311 342,78
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 321 737,87	-5 300 921,74
8. Wynik netto	115 073,93	979 183,87
a) zysk netto	115 073,93	979 183,87
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	57 246 300,50	57 131 226,57
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 246 300,50	57 131 226,57

V. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH metoda pośrednia	31.12.2014	31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	115 073,93	979 183,87
II. Korekty razem	-1 381 998,02	-8 034 819,68
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
2. Amortyzacja	1 890 219,60	1 755 519,46
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 606 676,59	1 037 951,14
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	42 197,07	-3 776,94
6. Zmiana stanu rezerw	308 075,33	-746 287,56
7. Zmiana stanu zapasów	-529 237,57	-2 849 787,28
8. Zmiana stanu należności	-3 868 536,32	-943 236,31
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	478 426,40	-6 359 640,41
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 309 819,12	74 438,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 266 924,09	-7 055 635,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 729 480,73	40 813,02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 530 262,92	10 813,02
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	199 217,81	30 000,00
a) w jednostkach powiązanych	199 217,81	30 000,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	150 000,00	0,00
- odsetki	49 217,81	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
II. Wydatki	3 597 395,79	1 287 935,18
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 636 411,79	1 287 935,18
4. Inne wydatki inwestycyjne	960 984,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 867 915,06	-1 247 122,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	
I. Wpływy	37 679 167,19	17 213 642,81
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	3 966 039,07
2. Kredyty i pożyczki	17 243 144,60	13 247 603,74
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	20 436 022,59	
II. Wydatki	29 555 920,77	10 103 058,49
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	13 323 435,78	7 977 436,78
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 306 418,76	1 235 724,76
8. Odsetki	1 549 373,91	608 499,74
9. Inne wydatki finansowe	13 376 692,32	281 397,21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 123 246,42	7 110 584,32
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 988 407,27	-1 192 173,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 988 407,27	-1 192 173,65
F. Środki pieniężne na początek okresu	827 144,46	2 019 318,11
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 815 551,73	827 144,46
- o ograniczonej możliwości dysponowania	5 502 279,00	551 475,00



VI. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Jeżeli nie wskazano inaczej, w tym rozdziale prezentowane są wartości w tysiącach.

Nota 1 - do poz. I. 1. aktywów

1.1. Wartości niematerialne i prawne	31.12.2014	31.12.2013
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	493	738
b) wartość firmy	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	0	0
- oprogramowanie komputerowe	0	0
d) inne wartości niematerialne i prawne	58	148
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	620	0
Wartości niematerialne i prawne razem	1 172	886



1.2. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) Rok 2014	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	w tym: oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	1 426	2 654	0	0	1 186	0	5 267
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	40	0	40
- zakupu	0	0	0	0	40		40
c) zmniejszenia (z tytułu)	276	0	0	0	12	0	288
- uznanie prac rozwojowych za zbędne	276	0	0	0	12		288
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 150	2 654	0	0	1 214	0	5 018
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	662	2 654	0	0	1 038	0	4 355
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-5	0	0	0	117	0	112
- amortyzacja za okres	201	0	0	0	129		330
- wyksięgowanie umorzeń w związku z rozchodem	-206	0	0	0	-12		-218
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	657	2 654	0	0	1 155	0	4 467
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	26	0	0	0	0	0	26
- zwiększenia		0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia	26	0	0	0	0	0	26
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	493	0	0	0	58	0	552



1.2. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) Rok 2013	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	w tym: oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	776	2 654	0	0	1 186	0	4 616
b) zwiększenia (z tytułu)	651	0	0	0	0	0	651
- zakupu	651	0	0	0	0	0	651
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 426	2 654	0	0	1 186	0	5 267
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	375	2 654	0	0	890	0	3 919
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	287	0	0	0	149	0	435
- amortyzacja za okres	287	0	0	0	149	0	435
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	662	2 654	0	0	1 038	0	4 355
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							0
- zwiększenia odpis aktualizujący pracy rozwojowej	26	0	0	0	0	0	26
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	26	0	0	0	0	0	26
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	738	0	0	0	148	0	886



1.3. Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) własne	1 172	886
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 172	886

Nota 2 - do poz. I.2. aktywów

2.1. Rzeczowe aktywa trwałe	31.12.2014	31.12.2013
a) środki trwałe, w tym:	40 602	13 413
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 854	5 390
- urządzenia techniczne i maszyny	15 465	6 929
- środki transportu	1 079	838
- inne środki trwałe	203	256
b) środki trwałe w budowie	889	22 410
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	341	1 827
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	41 831	37 650

2.2. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) Rok 2014	grunty, w tym prawa wiecz. uż. gr.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 547	16 816	22 942	1 007	2 115	45 426
b) zwiększenia (z tytułu)	0	20 096	10 212	443	47	30 798
- zakupu		20 096	10 212	443	47	30 798
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 732	1 061	90	76	2 959
- zbycie i inne		1 644				1 644
- likwidacja		89	1 061	90	76	1 315
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 547	35 180	32 093	1 360	2 086	73 265
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	2 547	11 426	16 013	169	1 858	32 013
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	-100	615	112	24	651
- amortyzacja za okres		306	1 005	197	101	1 610
- wyksięgowanie umorzeń w związku z rozchodem		-406	-390	-86	-77	-959
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	2 547	11 326	16 628	281	1 882	32 663
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	23 854	15 465	1 079	203	40 602



2.2. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) Rok 2013	grunty, w tym prawa wiecz. uż. gr.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 547	16 765	23 071	331	2 111	44 825
b) zwiększenia (z tytułu)	0	51	137	888	8	1 084
- zakupu		51	137	888	8	1 084
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	266	212	4	483
- zbycie i inne			154	212		367
- likwidacja			112		4	116
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 547	16 816	22 942	1 007	2 115	45 426
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	2 547	11 187	15 253	323	1 704	31 014
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	239	760	-155	154	999
- amortyzacja za okres		239	870	52	158	1 320
- wyksięgowanie umorzeń w związku z rozchodem			-110	-207	-4	-321
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	2 547	11 426	16 013	169	1 858	32 013
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	5 390	6 929	838	256	13 413

2.3. Środki trwale bilansowe (struktura własnościowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) własne	15 372	9 937
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	25 230	3 476
Środki trwale bilansowe razem	40 602	13 413
2.4. Środki trwale wykazywane pozabilansowo:	31.12.2014	31.12.2013
- używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	8 997	8 756
Środki trwale wykazywane pozabilansowo, razem	8 997	8 756

Nota 3 - do poz. I.3. aktywów

3.1. Należności długoterminowe	31.12.2014	31.12.2013
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	1 878	1 605
- depozyt gwarancyjny	1 878	1 605
Należności długoterminowe netto	1 878	1 605
c) odpisy aktualizujące wartości należności		0
Należności długoterminowe brutto	1 878	1 605
3.2. Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	1 605	1 324
b) zwiększenia (z tytułu) wpłat na depozyt Bankowy Leasing	273	281
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	1 878	1 605
3.3. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych	31.12.2014	31.12.2013
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia	0	0
b) zmniejszenia	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0
3.4 Należności długoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	1 878	1 605
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Należności długoterminowe, razem	1 878	1 605

Nota 4 - do poz. I.4. aktywów

4.1. Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia z tytułu	0	0
c) zmniejszenia z tytułu	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

4.2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia z tytułu	0	0
c) zmniejszenia z tytułu	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	31.12.2014	31.12.2013
a) w jednostkach zależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	1 063	1 063
- udzielone pożyczki	1 063	1 063
da) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
f) w pozostałych jednostkach	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	1 063	1 063
4.4. Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności, w tym:	31.12.2014	31.12.2013
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
4.5. Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne:	31.12.2014	31.12.2013
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0
4.6. Zmiana stanu wartości firmy - jednostki współzależne:	31.12.2014	31.12.2013
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0
4.7. Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone:	31.12.2014	31.12.2013
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

4.8. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne:	31.12.2014	31.12.2013
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0
4.9. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne:	31.12.2014	31.12.2013
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0
4.10. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone:	31.12.2014	31.12.2013
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0
4.11. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	1 063	1 243
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	180
spłata pożyczki	0	30
przesunięcie do pozycji bilansu III.1.a Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	150
d) stan na koniec okresu	1 063	1 063



4.12. Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	31.12.2014	31.12.2013
a) nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	0	0
b) siedziba	0	0
c) przedmiot przedsiębiorstwa (podstawowy)	0	0
d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	0	0
e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	0	0
f) data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu	0	0
g) wartość udziałów na dzień (akcji) według ceny nabycia	0	0
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	0	0
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	0	0
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	0	0
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	0	0
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu	0	0
m) kapitał własny jednostki, w tym:	0	0
n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	0	0
o) należności jednostki:	0	0
p) aktywa jednostki, razem	0	0
r) przychody ze sprzedaży	0	0
s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0
t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	0
4.13. Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach	31.12.2014	31.12.2013
a) nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	0	0
b) siedziba	0	0
c) przedmiot przedsiębiorstwa	0	0
d) wartość bilansowa udziałów (akcji)	0	0
e) kapitał własny jednostki, w tym:	0	0
f) procent posiadanego kapitału zakładowego	0	0
g) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	0	0
h) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0
i) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	0
4.14. Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	1 063	1 063
b) w walutach obcych (po przeliczeniu na zł)	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	1 063	1 063

4.15. Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	31.12.2014	31.12.2013
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	1 063	1 063
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	1 063	1 063
- wartość na początek okresu	1 063	1 063
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość na początek okresu, razem	1 063	1 063
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	1 063	1 063
4.16. Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	1 063	1 063
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	1 063	1 063
4.17. Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju)	31.12.2014	31.12.2013
Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju)	0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0
4.18. Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0
4.19. Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

Nota 5 - do poz. I.5. aktywów



5.1. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2014	31.12.2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 590	1 617
a) odniesionych na wynik finansowy	1 590	1 617
2. Zwiększenia	1 163	766
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 163	766
- składki ZUS niezapłacone	49	41
- wynagrodzenia niezapłacone	14	16
- aktualizacja należności (netto)	0	10
- aktualizacja zapasów	50	104
- rezerwa na odprawy emerytalne	0	13
- wycena transakcji skarbowej	80	
- ujemne różnice kursowe od należności	13	5
- zobowiązania z tytułu naliczonych odsetek od zobowiązań	88	151
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	385	418
- sse Mielec	480	8
- pozostałe	3	
3. Zmniejszenia	837	793
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	712	669
- składki ZUS niezapłacone	49	41
- wynagrodzenia niezapłacone	7	4
- aktualizacja należności (netto)	0	0
- aktualizacja środków trwałych	0	0
- zobowiązania z tytułu zwrotów	0	175
- aktualizacja zapasów	61	190
- rezerwa na odprawy emerytalne	10	0
- rezerwa na zobowiązania	5	152
- zobowiązania z tytułu naliczonych odsetek od zobowiązań	163	26
- zobowiązania z tytułu naliczonych odsetek od pożyczek		79
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	417	0
- niewypłacone delegacje	0	1
- pozostałe		
b) odniesione na wynik w związku ze stratą podatkową	125	125
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 916	1 590
a) odniesionych na wynik finansowy	1 916	1 590
- składki ZUS niezapłacone	49	49
- wynagrodzenia niezapłacone	84	77
- aktualizacja należności (netto)	22	22
- aktualizacja środków trwałych	388	388
- aktualizacja zapasów	117	127
- rezerwa na odprawy emerytalne	109	119
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	385	418
- ujemne różnice kursowe od należności	21	8
- aktyw od straty podatkowej	0	125
- naliczone odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw	168	240
- koszty SSE	480	0
- wycena transakcji skarbowej	80	0
- pozostałe	14	18



5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31.12.2014	31.12.2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 390	943
prace rozwojowe	740	943
rejestracja produktów	650	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1 390	943

Nota 6 - do poz. II. 1. aktywów

Zapasy	31.12.2014	31.12.2013
a) materiały	26 545	32 632
b) półprodukty i produkty w toku	18 086	9 436
c) produkty gotowe	1 776	1 761
d) towary	0	0
e) zaliczki na dostawy	0	2 049
Zapasy, razem	46 407	45 878

Nota 7 - do poz. II.2. aktywów

7.1. Należności krótkoterminowe	31.12.2014	31.12.2013
a) od jednostek powiązanych	2 704	140
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 704	140
- do 12 miesięcy	2 704	140
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	7 270	5 965
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 913	4 927
- do 12 miesięcy	5 913	4 927
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 286	986
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	71	52
Należności krótkoterminowe netto, razem	9 974	6 105
c) odpisy aktualizujące wartość należności	250	250
Należności krótkoterminowe brutto, razem	10 224	6 356



7.1.1. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	31.12.2014	31.12.2013
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 704	140
- od znaczącego inwestora	2 704	140
b) inne, w tym:	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	2 704	140
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	2 704	140
7.2. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	31.12.2014	31.12.2013
Stan na początek okresu	250	229
a) zwiększenia (z tytułu utworzenia)	0	55
b) zmniejszenia (z tytułu wykorzystania oraz uznania odpisów za zbędne)	0	33
uznanie odpisów za zbędne	0	33
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	250	250
7.3. Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	7 006	3 910
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	3 218	2 446
Należności krótkoterminowe, razem	10 224	6 356
7.4. Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	31.12.2014	31.12.2013
a) do 1 miesiąca	7 882	5 001
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	0
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	985	317
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	8 867	5 318
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	250	250
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	8 617	5 067
7.4.1. Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności niespłacone w okresie:	31.12.2014	31.12.2013
a) do 1 miesiąca	711	47
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	65	25
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	7	36
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1	4
e) powyżej 1 roku	201	204
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	985	317
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	250	250
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	734	66

Nota 8 - do poz. II. 2. i I. 4. aktywów

Należności sporne i przeterminowane	31.12.2014	31.12.2013
Należności sporne (brutto)	985	317
Należności przeterminowane (brutto)	985	317
Odpisy aktualizujące	250	250

Nota 9 - do poz. II. 3. aktywów

9.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31.12.2014	31.12.2013
a) w jednostkach zależnych	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	68	199
- udzielone pożyczki	68	199
da) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
f) w pozostałych jednostkach	0	0
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 816	827
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 816	827
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	5 883	1 026
9.2. Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	68	199
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	68	199
9.3. Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	31.12.2014	31.12.2013
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0
9.4. Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	68	199
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	68	199



9.5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	5 802	727
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	14	100
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	5 816	827
9.6. Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju)	31.12.2014	31.12.2013
Inne inwestycje krótkoterminowe,	0	0
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0
9.7. Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

Nota 10 - do poz. II. 4. aktywów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31.12.2014	31.12.2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	812	281
- prace rozwojowe	206	0
- ubezpieczenia majątku	115	20
rejestracja produktów	387	0
koszty roku następnego	20	53
Vat od niezapłaconych faktur powyżej 150 dni	84	208
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	812	281

Nota 11 - do aktywów

Istotne odpisy aktualizujące	31.12.2014	31.12.2013
a) główne składniki lub grupy składników, do których odnosiły się odpisy lub ich odwrócenie	265	547
materiały	0	36
produkcja w toku	119	132
wyroby gotowe	94	377
WNIp	52	0
środki trwale w budowie	0	1
b) główne zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do dokonania lub odwrócenia odpisów	przekroczenie terminu ważności	przekroczenie terminu ważności
c) dla każdej z wyodrębnionych grup składników aktywów: kwotę dokonanych odpisów aktualizacyjnych, w tym odniesioną bezpośrednio na kapitał własny lub kwote odwrócenia odpisów aktualizujących, w tym odniesioną bezpośrednio na kapitał własny	brak	brak

Nota 12 - do poz. I. 1. pasywów

Kapitał zakładowy podstawowy	31.12.2014	31.12.2013
Liczba akcji (w szt.)	44 260 410	38 560 410
Kapitał podstawowy razem (w tys. zł.)	4 426	3 856
wartość jednej akcji (w zł.)	0,10	0,10



Kapitał zakładowy struktura - Stan na 31.12.2014	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowa nia akcji*	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	akcje imienne uprzywilejowa ne	uprzywilejowa nie co do głosu, dwa głosy najedną akcją	brak	22 254 765	2 225	opłacony w całości	13.12.2010	
A	akcje imienne uprzywilejowa ne	uprzywilejowa nie co do głosu, dwa głosy najedną akcją	brak	2 732 382	273	opłacony w całości	13.12.2010	
B	akcje na okaziciela	brak	brak	5 012 853	501	opłacony w całości	13.12.2010	
C	akcje na okaziciela	brak	brak	848 330	85	opłacony w całości	31.05.2011	
D	akcje na okaziciela	brak	brak	7 712 080	771	opłacony w całości	31.05.2011	
E	akcje na okaziciela	brak	brak	5 700 000	570	opłacony w całości	31.12.2014	
Liczba akcji razem				44 260 410				
Kapitał zakładowy, razem					4 426			
wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł.								



Kapitał zakładowy struktura - Stan na 31.12.2013	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow ania akcji*	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	akcje imienne uprzywilejowa ne	uprzywilejowa nie co do głosu, dwa głosy najedną akcją	brak	22 254 765	2 225	opłacony w całości	13.12.2010	
A	akcje imienne uprzywilejowa ne	uprzywilejowa nie co do głosu, dwa głosy najedną akcją	brak	2 732 382	273	opłacony w całości	13.12.2010	
B	akcje na okaziciela	brak	brak	5 012 853	501	opłacony w całości	13.12.2010	
C	akcje na okaziciela	brak	brak	848 330	85	opłacony w całości	31.05.2011	
D	akcje na okaziciela	brak	brak	7 712 080	771	opłacony w całości	31.05.2011	
Liczba akcji razem				38 560 410				
Kapitał zakładowy, razem					3 856			
wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł.								

Nota 13 - do poz. I. 3. Pasywów

13.1. Akcje (udziały) własne	31.12.2014	31.12.2013
a) liczba	0	0
b) wartość wg ceny nabycia	0	0
c) wartość bilansowa	0	0
d) cel nabycia	0	0
f) przeznaczenie	0	0

13.2. Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych	31.12.2014	31.12.2013
a) nazwa (firma) jednostki, siedziba	0	0
b) liczba	0	0
c) wartość wg ceny nabycia	0	0
wartość bilansowa	0	0

Nota 14 - do poz. I. 4. pasywów

Kapitał zapasowy	31.12.2014	31.12.2013
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	45 534	45 534
b) utworzony ustawowo	11 493	11 493
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	0	0
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał zapasowy, razem	57 027	57 027

Nota 15 - do poz. I. 5. pasywów

Kapitał z aktualizacji wyceny	31.12.2014	31.12.2013
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	0	0
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:	0	0
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	0	0
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	0

Nota 16 - do poz. I. 6. pasywów

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)	31.12.2014	31.12.2013
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0	570

Nota 17 - do poz. I. 9. pasywów

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)	31.12.2014	31.12.2013
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)	0	0
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

Nota 18 - do poz. II.1. pasywów

18.1. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2014	31.12.2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	104	86
a) odniesionej na wynik finansowy	104	86
2. Zwiększenia	71	77
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	71	77
3. Zmniejszenia	1	59
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1	59
- naliczone różnice kursowe od zobowiązań	1	44
- naliczone odsetki od pożyczki	0	12
- naliczone dodatnie różnice od zobowiązań	0	3
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	174	104
a) odniesionej na wynik finansowy	174	104
18.2. Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	256	333
b) zwiększenia (z tytułu)	26	0
naliczenie rezerwy	26	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	77
d) rozwiązanie (z tytułu)	133	0
zmiana warunków wynagradzania	133	0
e) stan na koniec okresu	149	256
18.3. Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	372	228
b) zwiększenia (z tytułu)	54	144
utworzenie w ciągu roku	54	144
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	426	372
18.4. Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0



18.5. Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)	31.12.2014	31.12.2013
a) stan na początek okresu	329	1 159
b) zwiększenia (z tytułu)	532	273
rezerwa na zobowiązania	111	273
stopa procentowa-instrument finansowy	421	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	241	1 005
rezerwa na zwroty wyrobów gotowych 2012	25	702
rezerwa na bonus 2013	157	0
rezerwa na odsetki od zobowiązań handlowych	59	303
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	98
rezerwa zwroty wyrobów gotowych 2012	0	98
e) stan na koniec okresu	620	329

Nota 19 - do poz. II.2. pasywów

19.1. Zobowiązania długoterminowe	31.12.2014	31.12.2013
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	463	0
- kredyty i pożyczki	463	0
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
f) wobec jednostki dominującej	0	0
g) wobec pozostałych jednostek	19 637	20 750
- kredyty i pożyczki	5 557	7 874
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	12 966	12 877
- umowy leasingu finansowego	12 966	12 877
- inne (wg rodzaju)	1 114	0
zobowiązania inwestycyjne	1 114	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	20 100	20 750

19.2. Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	31.12.2014	31.12.2013
a) powyżej 1 roku do 3 lat	11 354	7 055
b) powyżej 3 do 5 lat	2 333	6 354
c) powyżej 5 lat	6 414	7 342
Zobowiązania długoterminowe, razem	20 100	20 750

19.3. Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	18 986	20 750
b) w walutach obcych (EUR po przeliczeniu na zł)	1 114	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	20 100	20 750



19.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek Stan na 31.12.2014		Umowa nr 7689/14/400/04 z 11.09.2014
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Millennium Bank SA	
b) siedziba	ul. Stanisława Żaryna 2A, 02-593 Warszawa	
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	10 000	
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	8 889	
e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M, plus marżą Banku 1,8 p.p., prowizja przygotowawcza 0,30%, prowizja administracyjna 0,10%	
f) termin spłaty	31.08.2017	
g) zabezpieczenia	Hipoteka łączna do kwoty 46 155 tys. zł na nieruchomościach	
h) inne	w zobowiązaniach długoterminowych uwzględniono 5.556,80 tys. zł z terminem spłaty od 31.12.2015 roku do 31.08.2017	

19.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych	31.12.2014	31.12.2013
a) dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	0	0
b) wartość nominalna	0	0
c) warunki oprocentowania	0	0
d) termin wykupu	0	0
e) gwarancje/zabezpieczenia	0	0
f) dodatkowe prawa	0	0
g) rynek notowań	0	0
i) inne	0	0

Nota 20 - do poz. II.3. pasywów

20.1. Zobowiązania krótkoterminowe	31.12.2014	31.12.2013
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	488	1 723
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	488	1 722
- do 12 miesięcy	488	1 722
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
f) wobec jednostki dominującej	0	0
g) wobec pozostałych jednostek	23 952	14 529
- kredyty i pożyczki, w tym:	10 285	4 386
- długoterminowe w okresie spłaty	3 332	2 000
- inne zobowiązania finansowe	2 042	1 742
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 366	6 318
- do 12 miesięcy	7 366	6 318
- zaliczki otrzymane na dostawy	34	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 501	1 058
- z tytułu wynagrodzeń	1 018	868
- inne (wg rodzaju) w tym:	1 706	157
zobowiązania inwestycyjne	1 522	0
pozostałe	184	157
h) fundusze specjalne (wg tytułów) ZFŚS	11	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	24 450	16 252



20.2. Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	23 336	16 252
b) w walutach obcych (EUR po przeliczeniu na zł)	1 114	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	24 450	16 252



20.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek Stan na 31.12.2014	Umowa nr 35 1020 3147 0000 8896 0012 6441 z dnia 29 czerwca 2010r.	Umowa nr 7689/14/400/04 z 11.09.2014	Umowa nr 7686/14/400/04 z 11.09.2014	Umowa nr 7688/14/400/04 z 11.09.2014 kredyt w rachunku bieżącym	Umowa faktoringowa nr 2828 z dnia 11.09.2014r.	Umowa o kredyt rewolwingowy Nr K00163/14 z 12 marca 2014
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	PKO BP Bank Polski S.A.	Millennium Bank SA	Millennium Bank SA	Millennium Bank SA	Millennium Bank SA	Bank Zachodni WBK SA
b) siedziba	ul. Puławska 15, 02-515 Warszawa	ul. Stanisława Żaryna 2A, 02-593 Warszawa	ul. Stanisława Żaryna 2A, 02-593 Warszawa	ul. Stanisława Żaryna 2A, 02-593 Warszawa	al. Jerozolimskie 136, 02-305 Warszawa	Rynek 9/11, 50-950 Wrocław
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	3 800 000,00	10 000 000,00	4 500 000,00	2 150 000,00	4 500tys zł oraz 1049,32tys EUR	3 000 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	172 315,66	8 889 200,00	720 777,73	2 139 799,56	3 919 785,80	0,00
e) warunki oprocentowania	WIBOR 1M wg notowania na dwa dni poprzedzające rozpoczęcie każdego okresu obrachunkowego plus stała marża banku w wysokości 2,90 p.p.	WIBOR 3M, plus marżę Banku 1,8 p.p., prowizja przygotowawcza 0,30%, prowizja administracyjna 0,10%	WIBOR 1M, plus marżę Banku 1,0 p.p., prowizja administracyjna 0,10%	WIBOR 1M, plus marżę Banku 1,5 p.p., prowizja administracyjna 0,10%, prowizja od zaangażowania w ciągu roku 0,35%	stopa prowizji 0,2%, odsetki WIBOR 1M plus 1,00 p.p. dla wierzytelności w PLN oraz 1,20 p.p. dla wierzytelności w EUR	prowizja przygotowawcza 0,50%, oprocentowanie 2,75 p.p.
f) termin spłaty	28 czerwca 2015 rok	31.08.2017	10.02.2015	10.09.2015	10.09.2015	11.03.2015
g) zabezpieczenia	weksel własny in blanco, sądowy zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach współfinansowanych kredytem nie niższy niż 4.200,00 tys zł, przelew wierzytelności z umowy ubezpieczeniowej, przelew wierzytelności z umowy o dofinansowanie	Hipoteka łączna do kwoty 46 1550 00,00 zł na nieruchomościach		Hipoteka łączna do kwoty 46 1550 00,00 zł na nieruchomościach	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, gwarancja de minimis 35% kredytu udzielone przez BGK
h) inne	kredyt w ramach projektu o dofinansowanie Nr 06.08-UDA-RPLU.01.03.00-06-157/08	w zobowiązaniach krótkoterminowych uwzględniono 3.332,40 tys. zł z terminem spłaty od 01.01.2015 do 31.12.2015	kredyt na spłatę zaangażowania z tytułu faktoringu niepełnego w Alior Banku			

20.4. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych	31.12.2014	31.12.2013
a) dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	0	0
b) wartość nominalna	0	0
c) warunki oprocentowania	0	0
d) termin wykupu	0	0
e) gwarancje/zabezpieczenia	0	0
f) dodatkowe prawa	0	0
g) inne	0	0

Nota 21 - do poz. II.4. pasywów

21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy	31.12.2014	31.12.2013
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0

21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31.12.2014	31.12.2013
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	9 162	1 834
- długoterminowe	8 990	1 748
dotacje	8 890	1 748
przychody z leasingu zwrotnego Millennium	101	0
- krótkoterminowe	172	0
przychody z leasingu zwrotnego Millennium	75	0
- krótkoterminowe -dotacje	96	86
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	9 162	1 834

Nota 22

Treść	31.12.2014	31.12.2013
Wartość księgowa	57 246	57 131
Liczba akcji	44 260 410	38 560 410
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,29	1,48
Rozwodniona liczba akcji	44 260 410	38 560 410
Rozwodniona wartość akcji na jedną akcję (w zł)	1,29	1,48

Nota 23

23.1. Należności warunkowe od jednostek powiązanych (z tytułu)	31.12.2014	31.12.2013
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	10 000
- od znaczącego inwestora	0	10 000
b) pozostałe (z tytułu),	0	0
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	0	10 000
23.2. Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	31.12.2014	31.12.2013
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0
b) pozostałe (z tytułu),	1 085	1 085
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora	1 085	1 085
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	1 085	1 085

Nota 24 - do poz. I. 1.

24.1. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	31.12.2014	31.12.2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	33 458	32 875
- w tym: od jednostek powiązanych	6 060	1 908
sprzedaż wyrobów medycznych	33 331	32 374
sprzedaż usług	126	500
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	33 458	32 875
- w tym: od jednostek powiązanych	6 060	1 908
24.2. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	31.12.2014	31.12.2013
a) kraj	23 916	22 175
- w tym: od jednostek powiązanych	6 060	1 908
b) eksport	9 542	10 700
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	33 458	32 875
- w tym: od jednostek powiązanych	6 060	1 908

Nota 25 - do poz. I.2.

25.1. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	31.12.2014	31.12.2013
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	118	102
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	118	102
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0



25.2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	31.12.2014	31.12.2013
a) kraj	118	102
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	118	102
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 26 - do poz. II.1., poz. IV i poz. V

Koszty według rodzaju	31.12.2014	31.12.2013
a) amortyzacja	1 890	1 756
b) zużycie materiałów i energii	17 346	8 848
c) usługi obce	6 843	7 974
d) podatki i opłaty	1 038	1 001
e) wynagrodzenia	8 699	7 622
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 951	1 551
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	3 040	2 542
- reprezentacja i reklama	627	991
- rejestracja i badanie produktów	1 779	932
- delegacje służbowe	116	61
- ubezpieczenie majątku	233	254
- opłaty z tytułu uczestnictwa na Newconnect	132	70
- usługi bankowe	34	42
- składki na rzecz organizacji pracodawców	30	29
- doradztwo w zakresie dotacji DZ. 4.4.	0	69
- opłata za ochronę znaków towarowych	10	4
- usługi wyceny	15	11
- doradztwo optymalizacja kosztów	47	39
- koszty obsługi celnej	6	5
- inne	9	35
Koszty według rodzaju, razem	40 806	31 293
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-10 284	-576
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-644	-2 372
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-3 843	-2 248
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-8 274	-10 475
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 762	15 623

Nota 27 - do poz. VII.3.

Inne przychody operacyjne	31.12.2014	31.12.2013
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
b) pozostałe, w tym:	191	324
umorzone zobowiązania	9	4
rozwiązanie odpisów aktualizujących	171	170
zwrot kosztów procesowych zw.z należnościami	7	0
odszkodowania wypłacone	3	9
zwrot podatku od nieruchomości	0	109
zwrot wpisu wniosek Zakład Zamówień Publicznych	0	27
inne	0	5
Inne przychody operacyjne, razem	191	324

Nota 28 - do poz. VIII.3.

Inne koszty operacyjne	31.12.2014	31.12.2013
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
b) pozostałe, w tym:	777	721
- odpisane prace rozwojowe bez efektu	70	300
- rozbiórka środka trwałego	88	0
- protokoły strat	379	194
- odpis akt należności	0	55
- koszty postępowania sądowego zw. ze zobowiązaniami	28	26
- koszty postępowania sądowego zw. z należnościami	0	30
- koszty upomnień	6	0
- zapłacone kary umowne	10	26
korekta deklaracji podatku do nieruchomości	0	26
- darowizny	119	0
- koszty napraw powypadkowych	1	0
- retest osocza	70	63
- inne	5	1
Inne koszty operacyjne, razem	777	721

Nota 29 - do poz. X

29.1. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach	31.12.2014	31.12.2013
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
b) od pozostałych jednostek	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

29.2. Przychody finansowe z tytułu odsetek	31.12.2014	31.12.2013
a) z tytułu udzielonych pożyczek	68	86
- od jednostek powiązanych, w tym:	68	86
- od znaczącego inwestora	68	86
- od pozostałych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	7	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od pozostałych jednostek	7	0
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	75	86

29.3. Inne przychody finansowe	31.12.2014	31.12.2013
a) dodatnie różnice kursowe	0	0
b) ujemne różnice kursowe	0	0
c) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
d) pozostałe, w tym:	0	1
Inne przychody finansowe, razem	0	1

Nota 30 - do poz. XI

30.1. Koszty finansowe z tytułu odsetek	31.12.2014	31.12.2013
a) od kredytów i pożyczek	23	794
- dla jednostek powiązanych, w tym:	23	794
- dla znaczącego inwestora	23	794
- dla innych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	2 420	1 485
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla innych jednostek	2 420	1 485
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 442	2 278

30.2. Inne koszty finansowe	31.12.2014	31.12.2013
a) ujemne różnice kursowe	165	157
- zrealizowane	101	130
- niezrealizowane	64	27
b) dodatnie różnice kursowe	-83	-75
- zrealizowane	-42	-70
- niezrealizowane	-41	-5
c) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
d) pozostałe, w tym:	21	0
Inne koszty finansowe, razem	103	82

Nota 31 - do poz. XIII. 1.

Zyski nadzwyczajne	31.12.2014	31.12.2013
a) losowe	0	0
b) pozostałe (wg tytułów)	0	0
Zyski nadzwyczajne, razem	0	0

Nota 32 - do poz. XIII. 2.

Straty nadzwyczajne	31.12.2014	31.12.2013
a) losowe	0	0
b) pozostałe (wg tytułów)	0	0
Straty nadzwyczajne, razem	0	0

Nota 33 - do poz. XV

33.1. Podatek dochodowy bieżący	31.12.2014	31.12.2013
1. Zysk (strata) brutto	139	1 425
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 336	686
Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, lecz niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	-408	-158
Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	-68	-1 115
Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)		312
Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+)	6	
Koszty i straty nadzwyczajne ujęte księgowo, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+)	493	1 423
Koszty i straty nadzwyczajne ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	7 307	4 346
Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	-5 240	-3 465
Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	-656	-656
Darowizny uznane podatkowo (-)	-98	
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 475	2 111
5. Podatek dochodowy według stawki 19 %	280	401
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	280	401
- wykazany w rachunku zysków i strat	280	401
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
33.2. Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat:	31.12.2014	31.12.2013
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-256	45
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
Podatek dochodowy odroczony, razem	-256	45

Nota 34 - do poz. XVI



Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:	31.12.2014	31.12.2013
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:	0	0
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

Nota 35

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym:	31.12.2014	31.12.2013
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto	0	0

Nota 36 - do poz. XVII

Podział zysku netto	31.12.2014	31.12.2013
strata do pokrycia z zysków lat przyszłych okresów	0	0
zwiększenie kapitału zapasowego	0	0
pokrycie strat z lat ubiegłych	115	979
odpis na ZFŚS	0	0
dywidenda dla akcjonariuszy	0	0
Zysk (strata) netto	115	979

Nota 37

Treść	31.12.2014	31.12.2013
Zysk (strata) netto (zanalizowany) (w tys. zł)	115	979
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	43 635 752	38 560 410
Zysk (strata) na jedną akcję (w zł)	0,00	0,03
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	43 635 752	38 560 410
Rozwodniony zysk (strata) na jeden akcję (w zł)	0,00	0,03

VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje o instrumentach finansowych

1.1. W odniesieniu do wszystkich aktywów i zobowiązań finansowych należy przedstawić instrumenty finansowe z podziałem co najmniej na:

- a) aktywa finansowe przeznaczone do obrotu**
- b) zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu**
- c) pożyczki udzielone i należności własne**
- d) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**
- e) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

– przedstawiając stan na początek okresu, zwiększenia i zmniejszenia, ze wskazaniem tytułów, oraz stan na koniec okresu, z uwzględnieniem podziału na poszczególne grupy aktywów i zobowiązań, według podziału przyjętego w bilansie

1.2. Ponadto odnośnie do wszystkich aktywów i zobowiązań finansowych, w podziale odpowiednio według kategorii instrumentów finansowych, określonych w pkt 1.1., oraz z uwzględnieniem podziału na grupy (klasy) aktywów i zobowiązań finansowych:

Spółka prezentuje poszczególne kategorie i klasy instrumentów finansowych w wartości bilansowej, których wartość godziwa lub skorygowana cena nabycia jest zbliżona do wartości bilansowej.

1.2.1. Należy zamieścić:

- a) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpłynąć na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych, a w odniesieniu do instrumentów pochodnych w szczególności: zakres i charakter instrumentu, cel nabywania lub wystawiania instrumentu – np. zabezpieczenie, kwotę (wielkość) będącą podstawą obliczenia przyszłych płatności, sumę i termin przyszłych przychodów lub płatności kasowych, termin ustalania cen, zapadalności, wygaśnięcia lub wykonania instrumentu, możliwości wcześniejszego**



rozliczenia – okres lub dzień – jeśli istnieją, cenę lub przedział cen realizacji instrumentu, możliwości wymiany lub zamiany na inny składnik aktywów lub pasywów, ustaloną stopę lub kwotę odsetek, dywidendy lub innych przychodów oraz terminu ich płatności, dodatkowe zabezpieczenia związane z tym instrumentem, przyjęte lub złożone, ww. informacje również dla instrumentu, na który dany instrument może być zamieniony, inne warunki towarzyszące danemu instrumentowi, rodzaj ryzyka związanego z instrumentem, sumę istniejących zobowiązań z tytułu zajętych pozycji w instrumentach

"BIOMED-LUBLIN" Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. w dniu 31 01 2014 roku zawarła z Alior Bank S.A. Transakcja Swap Procentowy - Transakcja IRS o następujących parametrach:

Dzień Rozpoczęcia Transakcji IRS	31-12-2014
Dzień Zakończenia Transakcji IRS	31-12-2018
Kwota i Waluta Transakcji IRS	8 000 000,00 PLN
Tryb Rozliczenia	Netto
Stała Stopa Procentowa	4,42%

Celem zawarcia powyższej transakcji było zabezpieczenie ryzyka wzrostu stóp procentowych a co za tym idzie wzrostu kosztów obsługi zadłużenia w związku z zawarciem przez Spółkę z Alior Bank S.A. kredytu inwestycyjnego na okres 5 lat

Dnia 25 lipca 2013 roku spółka „BIOMED-LUBLIN” wprowadziła program motywacyjny w postaci akcji fantomowych.

b) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Aktywa i zobowiązania nie są wyceniane w wartości godziwej.

c) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów finansowych zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, tj. czy odnosi się je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału z aktualizacji wyceny, jak również kwoty odniesione na ten kapitał lub z niego odpisane

Spółka nie posiada aktywów finansowych zaliczanych do kategorii dostępnych do sprzedaży.

d) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości

godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego

Spółka nie posiada aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

e) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia

Spółka nie posiada instrumentów finansowych, których wycena odnoszona byłaby na kapitał z aktualizacji wyceny.

f) objaśnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym

Spółka nie posiada instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym.

g) informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej, a w szczególności informację o:

- wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości
- efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne

Powyższe nie dotyczy Spółki.

h) informacje na temat obciążenia ryzykiem kredytowym, a w szczególności informację o:

- szacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględniania wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia
- koncentracji ryzyka kredytowego

Powyższe nie dotyczy Spółki.

1.2.2. Odnosnie do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży lub przeznaczonych do obrotu, wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia, jeżeli brak jest możliwości wiarygodnego zmierzenia wartości godziwej tych aktywów, należy wskazać wartość

bilansową, przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także – o ile to możliwe – określić granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać

Spółka nie posiada aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży lub przeznaczonych do obrotu.

1.2.3. Odnośnie do aktywów i zobowiązań finansowych, których nie wycenia się w wartości godziwej, należy zamieścić:

a) dane o ich wartości godziwej; jeżeli z uzasadnionych przyczyn wartość godziwa takich aktywów lub zobowiązań nie została ustalona, to należy ten fakt ujawnić i podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wyceniane po cenie ustalonej na aktywnym regulowanym rynku, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne

b) w przypadku gdy wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości bilansowej – wartość bilansową i wartość godziwą danego składnika lub grupy składników, przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnienie przekonania o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie

Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest zbliżona do wartości bilansowej.

1.2.4. W przypadku umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to odrębnie dla każdej transakcji należy przedstawić:

a) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w danym okresie oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w danym okresie

b) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych

Spółka nie przekształcała aktywów finansowych w papiery wartościowe lub umowy odkupu.

1.2.5. W przypadku przekwalifikowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy podać powody zmiany zasad wyceny

Spółka nie dokonywała przekwalifikowania aktywów finansowych.

1.2.6. W przypadku gdy dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, należy podać kwoty odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych

Na dzień 31.12.2014 roku Spółka dokonała wyceny Transakcji Swap Procentowy-Transakcję IRS zabezpieczającą ryzyko wzrostu stopy procentowej na kwotę (-) 420 656,88 zł.

1.2.7. Odnośnie do dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych lub należności własnych należy podać przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą, przy czym osobno należy wykazać odsetki naliczone i zrealizowane w danym okresie oraz odsetki naliczone lecz niezrealizowane. Odsetki niezrealizowane należy wykazać z podziałem według terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy
- powyżej 3 do 12 miesięcy
- powyżej 12 miesięcy

Pozycje instrumentów finansowych (w tys. PLN)	2014 rok	2013 rok
Pożyczki udzielone	68	49
Pozycje instrumentów finansowych	Okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku	Okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku

1.2.8. Odnośnie do dokonanych odpisów aktualizujących wartość pożyczek udzielonych lub należności własnych z tytułu trwałej utraty ich wartości należy podać naliczone od tych wierzytelności odsetki, które nie zostały zrealizowane

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość pożyczek oraz należności własnych.

1.2.9. Odnosnie do zobowiązań finansowych należy podać koszty z tytułu odsetek od tych zobowiązań, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, z podziałem na koszty odsetek związane z zobowiązaniami zaliczonymi do przeznaczonych do obrotu, pozostałymi krótkoterminowymi zobowiązaniami finansowymi oraz długoterminowymi zobowiązaniami finansowymi; koszty odsetek naliczone i zrealizowane w danym okresie należy wykazać odrębnie od kosztów odsetek naliczonych lecz niezrealizowanych. Odsetki niezrealizowane należy wykazać z podziałem według terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy
- powyżej 3 do 12 miesięcy
- powyżej 12 miesięcy

Pozycje instrumentów finansowych (w tys. PLN)	2014 rok	2013 rok
Kredyty bankowe i zobowiązania faktoringowe	1 577	270
Pożyczki otrzymane	23	794
Zobowiązania leasingowe	557	129

1.2.10. Należy podać informacje dotyczące celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym, z uwzględnieniem podziału na zabezpieczanie wartości godziwej, zabezpieczanie przepływów pieniężnych oraz zabezpieczanie udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, a ponadto informacje obejmujące co najmniej:

- a) opis rodzaju zabezpieczeń
- b) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą
- c) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka

W celu finansowania działalności Spółka posiłkuje się (i będzie się nadal posiłkować w przyszłości) w znacznym stopniu kapitałem obcym pozyskanym od banków. W zawartych umowach kredytowych oprocentowanie kapitału obcego ustalone jest według zmiennej stopy procentowej (głównie WIBOR O/N, WIBOR 1W, WIBOR 1M, WIBOR 3M), powiększonej o marżę. W związku z tym istnieje ryzyko, że znaczący wzrost stóp procentowych na rynku międzybankowym może niekorzystnie przełożyć się na wzrost kosztów finansowych Spółki związanych ze spłatą rat

zaciągniętych zobowiązań. Spółka w celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka w dniu 31 stycznia 2014 roku zawarł z Alior Bank S.A. umowę Swap Procentowy - Transakcja IRS o następujących parametrach:

Dzień Rozpoczęcia Transakcji IRS	31-12-2014
Dzień Zakończenia Transakcji IRS	31-12-2018
Kwota i Waluta Transakcji IRS	8 000 000,00 PLN
Tryb Rozliczenia	Netto
Stała Stopa Procentowa	4,42%

Celem zawarcia powyższej transakcji było zabezpieczenie ryzyka wzrostu stóp procentowych a co za tym idzie wzrostu kosztów obsługi zadłużenia w związku z posiadaniem zobowiązań finansowych opartych o zmienną stopę procentową. Ponadto Spółka na bieżąco monitoruje zmiany w poziomie stóp procentowych

1.2.11. W przypadku zabezpieczenia planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania należy podać informacje dotyczące celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym, z uwzględnieniem podziału na zabezpieczanie podstawowych rodzajów planowanych transakcji lub uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań, a ponadto informacje obejmujące co najmniej:

- a) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do zajścia planowanej transakcji lub powstania przyszłego zobowiązania**
- b) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających**
- c) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe**

Celem zawarcia Transakcja Swap Procentowy - Transakcji IRS było zabezpieczenie ryzyka wzrostu stóp procentowych a co za tym idzie wzrostu kosztów obsługi zadłużenia w związku z zawarciem przez Spółkę z Alior Bank S.A. kredytu inwestycyjnego na okres 5 lat.

1.2.12. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych, zostały odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny, należy podać:

- a) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał z aktualizacji wyceny**



- b) kwoty odpisane z kapitału z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych
- c) kwoty odpisane z kapitału z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczey ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu

Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających nie zostały odniesione na kapitał aktualizujący wycenę.

2. Informacje o posiadanych instrumentach finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi

Na dzień 31.12.2014 roku spółka nie posiadała instrumentów finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

3. Dane o pozycjach pozabilansowych

Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych.



Charakter zobowiązania warunkowego	Nazwa beneficjenta	przedmiot umowy	Kwota zobowiązania w tys. zł
Leasing operacyjny	BRE LEASING Sp. z o.o.	RENAULT LAGUNA	75
dzierżawa wieczystego użytkowania	PKO Bankowy Leasing Sp. z o.o.	wieczyste użytkowanie	1 460
umowa dzierżawy	Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	liofilizator TG-50 19	817
umowa dzierżawy	Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	liofilizator TG-50 19	817
umowa dzierżawy	Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	liofilizator TG-50 24	732
umowa dzierżawy	Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	liofilizator TG-50 24	732
umowa dzierżawy	Medicare Sp. z o.o.	liofilizator TG-50 25	1 085
umowa dzierżawy	Lubfarm S.A.	liofilizator TG-50 53	897
umowa dzierżawy	Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	liofilizator TG-50 54	661
umowa dzierżawy	Intra Sp. z o. o.	przełęczarka	1 481

3.1. Zobowiązania warunkowe

Charakter zobowiązania warunkowego cz. 1	Nazwa beneficjenta	Kwota zobowiązania w tys. zł	Termin ważności
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową dzierżawy urządzenia	Medicare Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	1 085	Bezterminowo
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową o dofinansowanie projektu UDA-POIG.04.04.00-18-011/13-00, z dnia 05.11.2013 roku	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	33 310	3 lata od dnia zakończenia projektu
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową o dofinansowanie projektu UDA-POIG.04.04.00-18-012/13-00 z dnia 05.11.2013 roku	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	32 595	3 lata od dnia zakończenia projektu
3 weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową ubezpieczenia gwarancji kontraktowych	InterRisk	5 000	Do 21.01. 2015
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową o kredyt w rachunku bieżącym	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	2 150	W terminie do 24 miesięcy od dnia rozwiązania umowy lub wymagalności całości zobowiązania
Oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	2 250	W terminie do 24 miesięcy od dnia rozwiązania Umowy lub wymagalności całości zobowiązania
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową dzierżawy	Bankowy Leasing Sp. zoo	1 460	Bezterminowo
Weksel własny wraz z deklaracją wekslową związany z umowami leasingu operacyjnego i finansowego	M Leasing	1 142	Bezterminowo
Weksel własny in blanco związany z umowami leasingu operacyjnego	Impuls Leasing	1 581	Bezterminowo
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego z tytułu Umowy factoringu niepełnego	Alior Bank	9 000	24 miesiące od dnia rozwiązania Umowy lub wymagalności całości zobowiązania
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego z tytułu Umowy Ramowej dotyczącej Transakcji Skarbowych	Alior Bank	1 700	24 miesiące od dnia rozwiązania Umowy lub wymagalności całości zobowiązania
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową o dofinansowanie projektu UDA-POIG.04.04.00-18-024/13-00, z dnia 30.06.2014 roku	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	30 165	5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	Bank Zachodni WBK SA	3 000	Bezterminowo
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową na dofinansowanie projektu 9.12-UDA.RPLU.01.04.01-06-140/12 z dnia 14.02.2014 „Działania termomodernizacyjne w BIOMED-LUBLIN SA	Lubelska Agencja Wspierania Przedsiębiorczości w Lublinie	365	Całość zobowiązania plus odsetki 3/5 lat od zakończenia finansowego projektu oraz wypełnieniu wszelkich zobowiązań określonych w Umowie o dofinansowanie, których uchybienie może spowodować zwrot dotacji



Charakter zobowiązania warunkowego, cz. 2	Nazwa beneficjenta	Kwota zobowiązania w tys. zł	Termin ważności
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową na dofinansowanie projektu 06.12-UDA-RPLU.02.04.01-06-052/12 z dnia 14.02.2014 r." Udział w targach farmaceutycznych kluczem do promocji produktów BIOMED-LUBLIN S.A.	Lubelska Agencja Wspierania Przedsiębiorczości w Lublinie	49	Całość zobowiązania plus odsetki 3/5 lat od zakończenia finansowego projektu oraz wypełnieniu wszelkich zobowiązań określonych w Umowie o dofinansowanie, których uchybienie może spowodować zwrot dotacji
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową na dofinansowanie projektu WND-POIG.08.02-06-079/13 „Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B” z13.11.2013r.	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	1 133	3 lata od dnia zakończenia Projektu
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową na dofinansowanie projektu 02.11-UDA-RPLU.01.03.00-06-057/11 z dnia 14.02.2014r. „Innowacja procesowa oparta o technologie ITC kluczem do rozwoju BIOMED-LUBLIN SA	Lubelska Agencja Wspierania Przedsiębiorczości w Lublinie	1 952	Całość zobowiązania plus odsetki 3/5 lat od zakończenia finansowego projektu oraz wypełnieniu wszelkich zobowiązań określonych w Umowie o dofinansowanie, których uchybienie może spowodować zwrot dotacji
Weksle In Blanco wraz z deklaracją wekslową związane z umową na linię akredytywy dokumentowe Nr 7690/14/424/04	Bank Millennium S.A.	15 000 000,00	Przyznana na okres od 11.09.014 do 10.09.2015
Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową związany z umową na dofinansowanie projektu 06.08-uda-rplu.01.03.00-06-157/08-03 z dnia 18.12.2008 r. „Wsparcie innowacyjności produktowej i procesowej poprzez zastosowanie nowoczesnych technologii”	Lubelska Agencja Wspierania Przedsiębiorczości w Lublinie	1 999	Całość zobowiązania plus odsetki 3/5 lat od zakończenia finansowego projektu oraz wypełnieniu wszelkich zobowiązań określonych w Umowie o dofinansowanie, których uchybienie może spowodować zwrot dotacji

3.2. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania w tys. zł	Rodzaj zabezpieczenia
PKO BP SA Kredyt inwestycyjny um. Nr 35 1020 3147 0000 8896 0012 6441	172	Weksel in blanco, cesja umowy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy sądowy na maszynach i urządzeniach na łączną kwotę 4 624 690,00 zł
Umowa nr 7689/14/400/04 z 11.09.2014 Millennium Bank SA	8 889	Hipoteka łączna do kwoty 46155000,00 zł na nieruchomościach na prawie wieczystego użytkowania i nieruchomościach zlokalizowanych w Lublinie
Umowa nr 7688/14/400/04 z 11.09.2014 kredyt w rachunku bieżącym	2 140	Hipoteka łączna do kwoty 46155000,00 zł na nieruchomościach na prawie wieczystego użytkowania i nieruchomościach zlokalizowanych w Lublinie
BANKOWY LEASING SP. Z O.O umowa Leasingu Operacyjnego i Umowy Dzierżawy nr N/LU/2009/06/003	10 649	Hipoteka umowna kaucyjna 10 000 000,00 zł na nieruchomościach w Lublinie, ul. Uniwersytecka 10
Umowa na linię akredytywy dokumentowe Nr 7690/14/424/04 Millennium Bank SA	15 000	Hipoteka łączna do kwoty 46155000,00 zł na nieruchomościach na prawie wieczystego użytkowania i nieruchomościach zlokalizowanych w Lublinie
BANKOWY LEASING SP. Z O.O. Umowa Leasingu Operacyjnego nr R/LU/2009/06/0124	1 593	Hipoteka umowna kaucyjna 2 500 000,00 zł na nieruchomościach w Lublinie, ul. Uniwersytecka 10



4. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

W Spółce tego typu zobowiązania nie występują.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie

W Spółce nie wystąpiły przychody, koszty i wyniki z działalności zaniechanej

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W 2014 roku Spółka nie wytwarzała środków trwałych we własnym zakresie.

7. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2014 roku (w tys. zł)	Nakłady planowane 2015 roku (w tys. zł)
Wartości niematerialne i prawne	680	33 650
Środki trwałe		
- w tym służące ochronie środowiska		
Środki trwałe w budowie	2 917	169 300
Inwestycje w nieruchomości i prawa		

8. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji

Transakcje na warunkach innych niż rynkowe nie były zawierane.

9. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych

a) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach

b) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji

c) inne dane, niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Podmiot powiązany (w tys. zł)	Sprzedaż netto	Zakupy w 2014 roku	Należności na dzień 31.12.2014	Udzielone pożyczki - saldo na dzień 31.12.2014 roku	Pożyczki	
					otrzymane- saldo na dzień 31.12..2014 roku	Zobowiązania saldo na dzień 31.12.2014 roku
Lubfarm S.A.	1 134	85	681	0	0	0
Hurtap S.A.	848	0	649	0	0	0
Medicare Sp. z o.o.	854	65	556	0	0	0
INTRA Sp. z o.o.	1 185	427	611	0	0	0
Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	2 038	1 168	200	0	0	477
KLIF Sp. z o.o..	0	431	8	1 063	463	10
Razem	6 060	2 174	2 704	1 063	463	488

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

Nie wystąpiły takie transakcje.

11. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W 2014 roku, jak i w latach poprzednich nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia.

12. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe



Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe	2014	2013
Zarząd	1,0	1,0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	141,0	129,0
Pracownicy na stanowiskach nie robotniczych	84,5	71,5
Pracownicy na urloпах wychowawczych	1,5	2,5
Razem	228,0	204,0

13. W rocznym sprawozdaniu finansowym informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta

Wyszczególnienie (w tys. PLN)	Rok 2014	Rok 2013
Wynagrodzenie łączne	401	329
a) wypłacone i należne członkom Zarządu	351	271
Waldemar Sierocki	351	271
b) należne członkom Rady Nadzorczej	50	59
Wiktor Napióra	4	11
Przemysław Sierocki	12	12
Dariusz Kucowicz	6	6
Stanisław Bogdański	3	9
Zbigniew Hojda	12	12
Artur Kawa	0	4
Krzysztof Rudnik	12	5
Janusz Kocki	1	0

14. W sprawozdaniu finansowym informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot.

Osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one



powiązane osobiście, nie wypłacono zaliczek ani nie udzielono kredytów, pożyczek, gwarancji lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta.

15. Informacje o:

- a) dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa,**
- b) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**
 - badanie sprawozdania finansowego**
 - inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego**
 - usługi doradztwa podatkowego**
 - pozostałe usługi**
- c) informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego**

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za 2014 rok zostało przeprowadzone przez DORADCA Spółka z o. o. w Lublinie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, pod poz. 232.

Wyboru audytora dokonała Rada Nadzorcza na podstawie uchwały z dnia 19 września 2013 roku, co jest zgodne z postanowieniami statutu Spółki w tym zakresie. Badanie zostało wykonane na podstawie umowy nr 100/LU/2013, zawartej dnia 30 września 2013 roku pomiędzy DORADCA Spółką z o.o. a „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek Spółką Akcyjną w Lublinie. Umowa została zawarta na okres od dnia jej zawarcia do dnia 21 kwietnia 2014 r./ lub do dnia zakończenia badania sprawozdania finansowego za 2014 r. Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2014 rok wynosi 13 800 zł

DORADCA Spółka z o. o. w Lublinie przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy - 2013. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego Spółki za 2013 r. wyniosło 13 800. zł.

Ponadto DORADCA Spółka z o. o. na podstawie umowy zawartej w dniu 10 lipca 2014 r.

przeprowadził badanie zamieszczonych w Prospekcie Emisyjnym Spółki sporządzonym w związku z zamiarem dopuszczenia i wprowadzenia akcji zwykłych na okaziciela serii B, C, D i E Spółki do obrotu na rynku regulowanym GPW, który został opublikowany na stronie internetowej Emitenta w dniu 21 stycznia 2015 r., sprawozdań finansowych Spółki za lata 2011-2013 oraz dokonał przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze 2014 r. Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne z tego tytułu wyniosło 35 000 zł.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nie wykonywał innych, poza wymienionym powyżej, usług na rzecz Spółki.

16. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

Nie wystąpiły zdarzenia, dotyczące lat ubiegłych, ujęte w sprawozdaniu finansowym za 2014 rok.

17. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W dniu 18 listopada 2014 roku Spółka podpisała umowę transferu licencji i technologii z LFB Biomedicaments (szczegółowe warunki przedmiotowej umowy zostały przez Spółkę przedstawione w Prospekcie Emisyjnym Spółki sporządzonym w związku z zamiarem dopuszczenia i wprowadzenia akcji zwykłych na okaziciela serii B, C, D i E Spółki do obrotu na rynku regulowanym GPW, który został opublikowany na stronie internetowej Emitenta w dniu 21 stycznia 2015 r.).

Na podstawie umowy Spółka uzyskała licencję w celu wytwarzania, wprowadzania na rynek (w Polsce i Uzbekistanie) i dystrybucji produktów:

- Albumina ludzka
- Immunoglobulina ludzka normalna do podania dożylnego
- czynnik von Willebrandta



- czynnik VIII

Podpisane powyższej umowy umożliwi realizację projektów związanych z uruchomieniem frakcjonowania osocza w zakładzie w Mielcu. Faktury dokumentujące zakup wyżej wymienionych licencji zostały wystawione w 2015 roku.

W dniu 6 lutego 2015 r. do magazynów Spółki dotarły, otrzymane w procesie frakcjonowania polskiego osocza należącego do Spółki, pierwsze partie kluczowego preparatu osoczopochodnego: Immunoglobulina ludzka (nazwa handlowa: NANOGY), a w dniu 18 marca 2015r. do magazynów Spółki dotarły, otrzymane w procesie frakcjonowania polskiego osocza należącego do Spółki, pierwsze partie drugiego kluczowego preparatu osoczopochodnego: Albumina ludzka (nazwa handlowa: FORTALBIA 200mg/ml). Produkty te zostały wyprodukowane w ramach umowy o współpracy z LFB BIOMEDICAMENTS we Francji w zakresie usługowego frakcjonowania polskiego osocza. Ponadto w dniu 1 kwietnia 2015 r. Narodowy Instytut Zdrowia Publicznego - Państwowy Zakład Higieny wydał pozwolenie na dopuszczenie do obrotu produktu leczniczego Spółki - NANOGY 5 % Immunoglobulina ludzka normalna do podania dożylnego. Dopuszczenie do obrotu tego produktu umożliwia Spółce rozpoczęcie jego sprzedaży. Planowane rozpoczęcie sprzedaży tego produktu nastąpi w II kwartale 2015 roku.

Na mocy aneksu z dnia 12 marca 2015 roku została wydłużona do 16 marca 2016 roku umowa nr K00163/14 z dnia 12 marca 2014 roku z Bank Zachodni BZ WBK S.A. („BZ WBK”; kredytodawca) na kredyt rewolwingowy. Na podstawie przedmiotowej umowy BZ WBK udzielił Spółce kredytu do kwoty 3 mln zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Oprocentowanie kredytu jest oparte o wartość wskaźnika WIBOR 1M powiększonego o marżę BZ WBK.

18. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

Zmiana formy prawnej nie spowodowała zmian w stosunkach spółki z jej kontrahentami, gdyż stosownie do treści art. 553 §1 Kodeksu spółek handlowych, spółce przekształconej przysługują wszelkie prawa i obowiązki spółki przekształcanej. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, bez zmian pozostały także numery NIP i REGON, którymi posługiwała się spółka przekształcana.



19. Sprawozdanie finansowe i dane porównywalne, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego – jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%

W 2014 roku oraz porównywalnymi danymi skumulowany wskaźnik inflacji nie przekroczył 100%. Z tego powodu przedstawione sprawozdania nie zostały skorygowane wskaźnikiem inflacji.

20. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i danych porównywalnych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w opublikowanym sprawozdaniu za 2013 rok znajduje się w punkcie 22 niniejszego sprawozdania

21. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

Spółka nie dokonywała zmian w zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

22. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

BILANS

AKTYWA	dane zatwierdzone 31.12.2013	1	2	3	4	dane przekształcone 31.12.2013
I. AKTYWA TRWAŁE	44 419 260,88	-711 774,00	0,00	29 751,00	0,00	43 737 237,88
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	885 816,90					885 816,90
- wartość firmy	0,00					0,00
2. Rzeczowe aktywa trwałe	38 362 105,16	-711 774,00				37 650 331,16
3. Należności długoterminowe	1 605 465,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 465,51
3.1. Od jednostek powiązanych	0,00					0,00
3.2. Od pozostałych jednostek	1 605 465,51					1 605 465,51
4. Inwestycje długoterminowe	1 062 752,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 752,23
4.1. Nieruchomości	0,00					0,00
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 062 752,23					1 062 752,23
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	1 062 752,23					1 062 752,23
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	0,00					0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00					0,00
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00					0,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 503 121,08	0,00	0,00	29 751,00	0,00	2 532 872,08
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 560 109,00			29 751,00		1 589 860,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	943 012,08					943 012,08
II. AKTYWA OBROTOWE	53 290 011,54	0,00	0,00	0,00	0,00	53 290 011,54
1. Zapasy	45 878 056,30					45 878 056,30
2. Należności krótkoterminowe	6 105 018,91	0,00	0,00	0,00	0,00	6 105 018,91
2.1. Od jednostek powiązanych	140 461,97					140 461,97
2.2. Od pozostałych jednostek	5 964 556,94					5 964 556,94
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 026 362,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 362,27
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 026 362,27					1 026 362,27
a) w jednostkach powiązanych	199 217,81					199 217,81
b) w pozostałych jednostkach	0,00					0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	827 144,46					827 144,46
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00					0,00
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	280 574,06					280 574,06
AKTYWA RAZEM	97 709 272,42	-711 774,00	0,00	29 751,00	0,00	97 027 249,42

PASYWA	dane zatwierdzone 31.12.2013	1	2	3	4	dane przekształcone 31.12.2013
I. KAPITAŁ WŁASNY	58 488 609,89	-711 774,00	-474 516,00	-126 835,00	-44 258,32	57 131 226,57
1. Kapitał zakładowy	3 856 041,00					3 856 041,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0,00					0,00
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0,00					0,00
4. Kapitał zapasowy	57 026 923,44					57 026 923,44
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00					0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	570 000,00					570 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 300 921,74					-5 300 921,74
8. Zysk (strata) netto	2 336 567,19	-711 774,00	-474 516,00	-126 835,00	-44 258,32	979 183,87
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00					0,00
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	39 220 662,53	0,00	474 516,00	156 586,00	44 258,32	39 896 022,85
1. Rezerwy na zobowiązania	903 413,82	0,00	0,00	156 586,00	0,00	1 059 999,82
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 674,00					103 674,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	627 593,33	0,00	0,00	0,00	0,00	627 593,33
a) długoterminowa	255 813,97					255 813,97
b) krótkoterminowa	371 779,36					371 779,36
1.3. Pozostałe rezerwy	172 146,49	0,00	0,00	156 586,00	0,00	328 732,49
a) długoterminowe	0,00					0,00
b) krótkoterminowe	172 146,49			156 586,00		328 732,49
2. Zobowiązania długoterminowe	20 750 121,43	0,00	0,00	0,00	0,00	20 750 121,43
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0,00					0,00
2.2. Wobec pozostałych jednostek	20 750 121,43					20 750 121,43
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15 732 754,37	0,00	474 516,00	0,00	44 258,32	16 251 528,69
3.1. Wobec jednostek powiązanych	1 722 552,63					1 722 552,63
3.2. Wobec pozostałych jednostek	14 010 201,74		474 516,00		44 258,32	14 528 976,06
3.3. Fundusze specjalne	0,00					0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe	1 834 372,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 372,91
4.1. Ujemna wartość firmy	0,00					0,00
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 834 372,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 372,91
a) długoterminowe	1 748 446,38					1 748 446,38
b) krótkoterminowe	85 926,53					85 926,53
PASYWA RAZEM	97 709 272,42	-711 774,00	0,00	29 751,00	0,00	97 027 249,42

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant kalkulacyjny	dane zatwierdzone 31.12.2013	1	2	3	4	dane przekształcone 31.12.2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	32 976 989,70	0,00	0,00	0,00	0,00	32 976 989,70
- od jednostek powiązanych	1 907 571,81					1 907 571,81
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 874 605,46					32 874 605,46
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	102 384,24					102 384,24
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 304 267,50	711 774,00	474 516,00	156 586,00	54 639,32	15 701 782,82
- jednostkom powiązanim	0,00					0,00
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 225 845,71	711 774,00	474 516,00	156 586,00	54 639,32	15 623 361,03
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	78 421,79					78 421,79
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	18 672 722,20	-711 774,00	-474 516,00	-156 586,00	-54 639,32	17 275 206,88
IV. Koszty sprzedaży	2 247 744,72					2 247 744,72
V. Koszty ogólnego zarządu	10 474 681,64					10 474 681,64
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	5 950 295,84	-711 774,00	-474 516,00	-156 586,00	-54 639,32	4 552 780,52
VII. Pozostałe przychody operacyjne	413 700,56	0,00	0,00	0,00	0,00	413 700,56
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 776,94					3 776,94
2. Dotacje	85 942,80					85 942,80
3. Inne przychody operacyjne	323 980,82					323 980,82
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 267 531,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 531,53
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00					0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	546 536,98					546 536,98
3. Inne koszty operacyjne	720 994,55					720 994,55
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	5 096 464,87	-711 774,00	-474 516,00	-156 586,00	-54 639,32	3 698 949,55
X. Przychody finansowe	86 583,20	0,00	0,00	0,00	0,00	86 583,20
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00					0,00
- od jednostek powiązanych	0,00					0,00
2. Odsetki, w tym:	85 926,53					85 926,53
- od jednostek powiązanych	85 926,53					85 926,53
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00					0,00
4. Aktualizacja wartości inwestycji						0,00
5. Inne	656,67					656,67
XI. Koszty finansowe	2 360 496,88	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 496,88
1. Odsetki, w tym:	2 278 091,85					2 278 091,85
- dla jednostek powiązanych	793 502,87					793 502,87
2. Strata ze zbycia inwestycji	0,00					0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00					0,00
4. Inne	82 405,03					82 405,03
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	2 822 551,19	-711 774,00	-474 516,00	-156 586,00	-54 639,32	1 425 035,87
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1.-XIV.2.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zyski nadzwyczajne	0,00					0,00
2. Straty nadzwyczajne	0,00					0,00
XIV. Zysk (strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)	2 822 551,19	-711 774,00	-474 516,00	-156 586,00	-54 639,32	1 425 035,87
XV. Podatek dochodowy	485 984,00	0,00	0,00	-29 750,00	-10 382,00	445 852,00
a) część bieżąca	411 388,00				-10 382,00	401 006,00
b) część odroczone	74 596,00			-29 750,00		44 846,00
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00					0,00
XVII. Zysk (strata) netto (XVII-XVIII-XIX+/-XX+/-XXI)	2 336 567,19	-711 774,00	-474 516,00	-126 836,00	-44 257,32	979 183,87

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	dane zatwierdzone 31.12.2013	1	2	3	4	dane przekształcone 31.12.2013
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	44 752 042,70					44 752 042,70
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00					0,00
b) korekty błędów	0,00					0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	44 752 042,70	0,00	0,00	0,00	0,00	44 752 042,70
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	3 856 041,00					3 856 041,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia	0,00					0,00
- emisji akcji (wydania udziałów)	0,00					0,00
b) zmniejszenia	0,00					0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	3 856 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 856 041,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	46 196 923,44					46 196 923,44
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	10 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 830 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	10 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 830 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	10 830 000,00					10 830 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	57 026 923,44	0,00	0,00	0,00	0,00	57 026 923,44
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	570 000,00					570 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00					0,00
zmniejszenia z tytułu zarejestrowania kapitału	0,00					0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 321 763,82	0,00	0,00	0,00	0,00	5 321 763,82
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 421,04					10 421,04
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	10 421,04	0,00	0,00	0,00	0,00	10 421,04
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	10 421,04	0,00	0,00	0,00	0,00	10 421,04
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 311 342,78					-5 311 342,78
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-5 311 342,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 311 342,78
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 311 342,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 311 342,78
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 300 921,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 300 921,74
8. Wynik netto	2 336 567,19	-711 774,00	-474 516,00	-126 835,00	-44 258,32	979 183,87
a) zysk netto	2 336 567,19	-711 774,00	-474 516,00	-126 835,00	-44 258,32	979 183,87
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	58 488 609,89	-711 774,00	-474 516,00	-126 835,00	-44 258,32	57 131 226,57
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	58 488 610	-711 774	-474 516	-126 835	-44 258	57 131 227

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH metoda pośrednia	dane zatwierdzone 31.12.2013	1	2	3	4	dane przekształcone 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej						
I. Zysk (strata) netto	2 336 567,19	-711 774,00	-474 516,00	-126 835,00	-44 258,32	979 183,87
II. Korekty razem	-9 155 911,02	475 482,02	474 516,00	126 835,00	44 258,32	-8 034 819,68
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności						0,00
2. Amortyzacja	1 755 519,46					1 755 519,46
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych						0,00
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 037 951,14					1 037 951,14
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-3 776,94					-3 776,94
6. Zmiana stanu rezerw	-902 873,56			156 586,00		-746 287,56
7. Zmiana stanu zapasów	-2 849 787,28					-2 849 787,28
8. Zmiana stanu należności	-943 236,31					-943 236,31
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 353 896,75	475 482,02	474 516,00		44 258,32	-6 359 640,41
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	104 189,22			-29 751,00		74 438,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-6 819 343,83	-236 291,98	0,00	0,00	0,00	-7 055 635,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej						
I. Wpływy	40 813,02	0,00	0,00	0,00	0,00	40 813,02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych						0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	10 813,02					10 813,02
3. Z aktywów finansowych, w tym:	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
a) w jednostkach powiązanych	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych						0,00
- odsetki						0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 524 227,16	-236 291,98	0,00	0,00	0,00	1 287 935,18
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 524 227,16	-236 291,98				1 287 935,18
4. Inne wydatki inwestycyjne						0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 483 414,14	236 291,98	0,00	0,00	0,00	-1 247 122,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej						
I. Wpływy	17 213 642,81	0,00	0,00	0,00	0,00	17 213 642,81
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 966 039,07					3 966 039,07
2. Kredyty i pożyczki	13 247 603,74					13 247 603,74
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych						0,00
4. Inne wpływy finansowe						0,00
II. Wydatki	10 103 058,47	0,00	0,00	0,00	0,00	10 103 058,47
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych						0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	7 977 436,76					7 977 436,76
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 235 724,76					1 235 724,76
8. Odsetki	608 499,74					608 499,74
9. Inne wydatki finansowe	281 397,21					281 397,21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 110 584,34	0,00	0,00	0,00	0,00	7 110 584,34
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 192 173,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 192 173,63
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 192 173,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 192 173,65
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 019 318,11					2 019 318,11
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	827 144,46					827 144,46
- o ograniczonej możliwości dysponowania	551 475,00					551 475,00

- Korekta 1 dotyczy kosztów prowizji za opracowanie wniosku na dotację UDA-POIG.04.04.00-18-011/13-00, z dnia 05.11.2013 roku oraz UDA- POIG.04.04.00-18-012/13-00 z dnia 05.11.2013 roku na łączną kwotę 711 774 zł. W roku 2013 Spółka aktywowała koszty opracowania wniosków na koncie środków trwałych w budowie – Fabryka Frakcjonowania Osocza Mielec Korekta powoduje zmniejszenie stanu środków trwałych w budowie kwotę 711 774 zł oraz zwiększenie kosztów usług obcych.
- Korekta 2 dotyczy drugiej części prowizji za opracowanie wniosku na dotację UDA-POIG.04.04.00-18-011/13-00, z dnia 05.11.2013 roku oraz UDA- POIG.04.04.00-18-012/13-00 z dnia 05.11.2013 roku na łączną kwotę 474 515 zł. Faktury wystawione w lutym 2014 dotyczyły wniosków z 05.11.2013. Korekta powoduje wzrost kosztów usług obcych z równoczesnym wzrostem zobowiązań krótkoterminowych.
- Korekta 3 dotyczy bonusu dla Kadry Zarządzającej oraz Prezesa za osiągnięcie EBITDA w ogólnej kwocie 156 586 zł wypłacone w sierpniu 2014 r. w kwocie 124 186 zł oraz w grudniu 2014 r. w kwocie 32 400 zł spółka powinna utworzyć w 2013 roku rezerwę na wyżej wymienioną kwotę. Korekta powoduje zwiększenie rezerw krótkoterminowych o kwotę 157 tys. zł, zwiększenie kosztów wynagrodzeń 2013 roku, oraz wzrost aktywów na odroczony podatek dochodowy o kwotę 30 tys. zł.
- Korekta 4 dotyczy kosztów roku 2013 poniesionych przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za 2013 rok w ogólnej kwocie 54 639 zł. Korekta powoduje wzrost zobowiązań krótkoterminowych o kwotę 55 tys. przy jednoczesnym wzroście kosztów usług obcych i pozostałych usług oraz zmniejszenie zobowiązania z tytułu podatku dochodowego o kwotę 10 tys. zł

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



Zdaniem Spółki nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

24. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe/skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

W 2014 roku, jak i w latach 2011-2013 Spółka nie łączyła się z innymi Spółkami.

25. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy

Spółka nie posiada udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych

Waldemar Sierocki
Prezes Zarządu

Lublin, 16 kwietnia 2015 roku