

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

QUARK VENTURES SPÓŁKA AKCYJNA

Plac Powstańców Śląskich 1/201
53-329 Wrocław

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

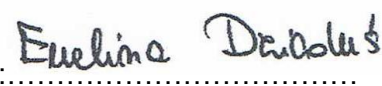
Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu



Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś


podpis:.....

Wrocław: 30maja 2017 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

QUARK VENTURES SPÓŁKA AKCYJNA

Plac Powstańców Śląskich 1/201
53-329 Wrocław

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 24.125.506,09 zł.
3. Rachunek zysków i start za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący stratę netto w kwocie 9.376.474,37 zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 21.430.792,52 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 194.609,85 zł.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.



Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Quark Ventures Spółka Akcyjna

Adres: Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

Przedmiot działalności: Przedmiotem działalności Spółki jest pozyskiwanie kapitału oraz realizacja inwestycji zgromadzonych środków pieniężnych w wyselekcjonowane podmioty niepubliczne i publiczne, finansowanie ich rozwoju oraz merytoryczne wsparcie na różnych etapach wzrostu (również poprzez przekazywanie know-how zakresie zarządzania i budowy wartości przedsiębiorstwa). Realizacja inwestycji odbywa się poprzez nabycie akcji i udziałów spółek niepublicznych i publicznych, prowadzących działalność w innowacyjnych branżach. Fundusz skupia się także na wyszukiwaniu i wykorzystywaniu wszelkich nadarzających się okazji inwestycyjnych na rynku kapitałowym takich jak: obejmowanie emisji wtórnych spółek publicznych (SPO), udział w transakcjach fuzji / przejęć na rynku publicznym, nabywanie udziałów w spółkach znajdujących się w trudnej sytuacji finansowej (distressed securities). Ponadto Spółka zamierza dostosowywać swój portfel inwestycyjny do szybko zmieniających się warunków otoczenia i inwestować w spółki z każdej branży (bez ograniczania się do poszczególnych branż), które uzna za perspektywicznie dające możliwość szybkiego wzrostu swojej wartości.

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Miejscowość: Wrocław

Numer: KRS 0000351150

Poprzednia nazwa Spółki brzmiała Astoria Capital Spółka Akcyjna. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 10 sierpnia 2015 r. powzięło Uchwałę nr 3 dokonującą zmiany nazwy Spółki na QuarkVentures Spółka Akcyjna. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy KRS zarejestrował niniejszą zmianę Statutu Spółki w dniu 14.04.2016 r.

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

2. Należności i zobowiązania

- Należności (w tym z tytułu pożyczek) w walucie polskiej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a zobowiązania (w tym z tytułu kredytów) w walucie polskiej wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

4. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanej przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym New Connect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

New Connect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji. W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na New Connect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na zbyciu akcji jest różnicą przychodu ze sprzedaży i wartości godziwej papierów według wyceny na ostatni dzień kwartału poprzedzającego transakcję sprzedaży i zaprezentowany zgodnie z opisaną zasadą w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności podstawowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia

się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

8. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 u.o.r potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d. dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 u.o.r.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

10. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze oraz koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,

- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

11. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

12. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

13. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Przychodem ze sprzedaży papierów wartościowych jest wynik na sprzedaży (suma sprzedaży pomniejszona o koszt sprzedaży). W przypadku inwestycji, gdzie koszt sprzedaży jest wyższy niż osiągnięte z tego tytułu przychody, strata z inwestycji prezentowana jest w kosztach działalności podstawowej.

14. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

15. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej prezentowa jest w pozycji „aktualizacja inwestycji”, odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

16. Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

17. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

18. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

19. Rachunek zysków i strat

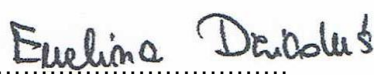
Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym.

20. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.


Dominik Dymiecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

podpis:.....

Wrocław, 30 maja 2017 r.

Bilans na 31.12.2016

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	9 507 177,94	10 048 086,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	-	-
2.	<i>Wartość firmy</i>	-	-
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	109 756,13	46 476,95
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>109 756,13</i>	<i>46 476,95</i>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d) środki transportu	109 756,13	46 476,95
	e) inne środki trwałe	-	-
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	-	-
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	-	-
III.	Należności długoterminowe	7 582 149,81	7 582 149,81
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	<i>7 582 149,81</i>	<i>7 582 149,81</i>
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	30 000,00	-
1.	<i>Nieruchomości</i>	-	-
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>30 000,00</i>	-
	a) w jednostkach powiązanych	30 000,00	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	30 000,00	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 785 272,00	2 419 460,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>1 785 272,00</i>	<i>2 419 460,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	-	-

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2017 r.


Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus



Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	25 266 676,77	14 077 419,33
I.	Zapasy	-	-
1.	<i>Materiały</i>	-	-
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	-	-
3.	<i>Produkty gotowe</i>	-	-
4.	<i>Towary</i>	-	-
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	3 664 924,30	4 447 040,03
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>114 000,00</i>	<i>114 000,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	114 000,00	114 000,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>3 550 924,30</i>	<i>4 333 040,03</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	3 820 138,20
	- do 12 miesięcy	-	3 820 138,20
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30,09	25,70
	c) inne	3 550 894,21	512 876,13
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	21 578 777,93	9 615 323,29
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>21 578 777,93</i>	<i>9 615 323,29</i>
	a) w jednostkach powiązanych	11 469 595,46	3 439 193,85
	- udziały lub akcje	11 143 795,44	2 132 184,30
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	325 800,02	1 307 009,55
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	8 613 716,75	5 981 519,59
	- udziały lub akcje	6 458 135,95	5 390 154,69
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	10 000,00	591 364,90
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 145 580,80	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 495 465,72	194 609,85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 495 465,72	318,89
	- inne środki pieniężne	-	194 290,96
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 974,54	15 056,01
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM		34 773 854,71	24 125 506,09

Miejscowość: Wrocław
 Data: 30 maja 2017 r.


 Dominik Dymecki
 Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś



PASywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	30 807 266,89	21 430 792,52
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 927 002,00	5 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	46 903 742,99	23 661 263,79
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	298 760,11	298 760,11
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 146 003,10	2 146 003,10
	- tworzone zgodnie z umową (statuem) spółki	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI.	Zysk (strata) netto	- 22 169 481,20	- 9 376 474,37
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 966 587,82	2 694 713,57
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 671 879,00	389 033,00
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	1 661 879,00	379 033,00
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	10 000,00	10 000,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	10 000,00	10 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	-	-
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
3.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 294 708,82	2 305 680,57
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	17 750,00	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	17 750,00	-
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	2 276 958,82	2 305 680,57
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 124,56	2 257 068,97
	- do 12 miesięcy	3 124,56	2 257 068,97
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 364,68	4 243,32
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
	i) inne	2 270 469,58	44 368,28
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	-	-

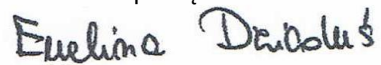
Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM		34 773 854,71	24 125 506,09

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2017 r.


Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 189 765,56	1 516 904,78
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	999 935,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V.	Zysk ze sprzedaży instrumentów finansowych	1 189 765,56	516 969,78
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 332 824,96	6 738 469,45
I.	Amortyzacja	12 195,08	20 596,25
II.	Zużycie materiałów i energii	6 741,95	5 840,33
III.	Usługi obce	63 206,10	64 883,74
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	45 247,58	31 182,85
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	237 172,74	150 600,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 041,35	12 616,56
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 719,74	17 484,96
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX.	Strata ze sprzedaży instrumentów finansowych	936 500,42	6 435 264,76
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 143 059,40	- 5 221 564,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 191 135,82	69 492,82
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	68 699,18
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	1 191 135,82	793,64
E.	Pozostałe koszty operacyjne	835 011,02	1 172,29
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	832 644,40	-
III.	Inne koszty operacyjne	2 366,62	1 172,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	213 065,40	- 5 153 244,14
G.	Przychody finansowe	21 421,26	80 125,85
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	21 421,26	80 125,85
	- od jednostek powiązanych	7 400,43	63 879,61
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	28 168 981,86	6 220 390,08
I.	Odsetki, w tym:	5 093,20	84,00
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	28 163 888,66	6 214 841,08
IV.	Inne	-	5 465,00
I.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 27 934 495,20	- 11 293 508,37
J.	Podatek dochodowy bieżący	-	-
K.	Podatek dochodowy odroczony	5 765 014,00	1 917 034,00
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 22 169 481,20	- 9 376 474,37

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2017 r.


Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś



RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	- 22 169 481,20	- 9 376 474,37
II.	Korekty razem	22 122 262,24	8 932 669,32
1.	Amortyzacja	12 195,08	20 596,25
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 16 520,41	- 80 041,85
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	27 910 623,52	1 533 701,80
5.	Zmiana stanu rezerw	- 4 858 907,00	- 1 282 846,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-	-
7.	Zmiana stanu należności	14 342,31	6 800 034,08
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 7 112,27	- 2 567 494,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 930 081,54	- 626 269,47
10.	Inne korekty	- 2 277,45	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 47 218,96	- 443 805,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	3 651 401,35	279 649,18
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	68 699,18
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	3 593 477,74	81 250,00
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	3 593 477,74	81 250,00
	- zbycie aktywów finansowych	3 593 477,74	81 250,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	57 923,61	129 700,00
	- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	57 923,61	129 700,00
II.	Wydatki	3 073 209,80	1 136 700,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 754 209,80	-
a)	w jednostkach powiązanych	199 250,00	-
b)	w pozostałych jednostkach:	1 554 959,80	-
	- nabycie aktywów finansowych	1 554 959,80	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 319 000,00	1 136 700,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	578 191,55	- 857 050,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	-	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	-	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
D.	Przepływy pieniężne netto razem	530 972,59	- 1 300 855,87
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	530 972,60	- 1 300 855,87
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	964 493,13	1 495 465,72
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 495 465,72	194 609,85
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wrocław

Data: 30 maja 2017 r.


 Dominik Dymecki
 Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	50 830 752,09	30 807 266,89
	- korekty błędów	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	50 830 752,09	30 807 266,89
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 927 002,00	3 927 002,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	1 072 998,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	1 072 998,00
	- emisji akcji (wydanie udziałów)	-	1 072 998,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 927 002,00	5 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 641 778,11	46 903 742,99
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 261 964,88	- 23 242 479,20
a)	zwiększenie (z tytułu)	11 261 964,88	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	11 261 964,88	-
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	- zwiększenie kapitał zapasowy o różnicę wynikającą z obniżenia wartości kapitału zakładowego	35 343 018,00	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	23 242 479,20
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	-	23 242 479,20
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	46 903 742,99	23 661 263,79
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiana kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7,10	2 146 003,10
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 145 996,00	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 145 996,00	-
	- uchwała o podwyższeniu kapitału	2 145 996,00	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 146 003,10	2 146 003,10
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 261 964,88	-
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	12 146 212,78	-

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 146 212,78	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie z tytułu:	12 146 212,78	-
	- podział zysku	11 261 964,88	-
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	884 247,90	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	884 247,90	-
	- korekty błędów	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	884 247,90	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	884 247,90	-
	- pokrycie straty z zysku za rok 2014	884 247,90	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6.	Wynik netto	- 22 169 481,20	- 9 376 474,37
a)	Zysk netto		
b)	Strata netto	22 169 481,20	9 376 474,37
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 807 266,89	21 430 792,52
	<i>Proponowany podziału zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	- 9 376 474,37	9 376 474,37
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 807 266,89	21 430 792,52

Miejscowość: Wrocław

Data: 30 maja 2017 r.


 Dominik Dymecki
 Prezes Zarządu

Ewelina Dziadus

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy.

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	4 088,22	121 951,21	0,00	126 039,43
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	56 910,57	0,00	56 910,57
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	56 910,57	0,00	56 910,57
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	4 088,22	65 040,64	0,00	69 128,86
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	4 088,22	12 195,08	0,00	16 283,30
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	20 596,25	0,00	20 596,25
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	20 596,25	0,00	20 596,25
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	14 227,64	0,00	14 227,64
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	14 227,64	0,00	14 227,64
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	4 088,22	18 563,69	0,00	22 651,91
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	109 756,13	0,00	109 756,13
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	46 476,95	0,00	46 476,95

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Samochód osobowy Skoda Superb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Nie dotyczy.

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie dotyczy.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Pozycja nie występuje.

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie dotyczy.

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2016 r. należą:

Nie dotyczy.

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje.

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015			Stan na 31.12.2016		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1 Quark Ventures LLC	7 582 149,81		7 582 149,81	7 582 149,81		7 582 149,81
razem	7 582 149,81	0,00	7 582 149,81	7 582 149,81	0,00	7 582 149,81
- od pozostałych jednostek:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	7 582 149,81	0,00	7 582 149,81	7 582 149,81	0,00	7 582 149,81

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Pozycja nie występuje.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
- spłata	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż			0,00		0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki			0,00		0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata pożyczki			30 000,00		30 000,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00				0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Quark Ventures Spółka Akcyjna Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2016

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Advanced Ocular Sciences S.A.	67 399,78	0,00	478 551,04	65,71	65,71	0,00
2	HydroPhi Technologies Europe S.A.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	67 399,78	0,00	478 551,04			

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2016

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Milestone Ophthalmic Sp. z o.o.	198 000,00		198 000,00	49,75	49,75	-
2	Trimel Pharmaceuticals Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
3	Solid Look Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
4	Pressure Biosciences Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
5	Oncolytics Biotech Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
6	Nexalin Technologies Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
7	Histogen Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
8	Anatagene Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
9	Provectus Biopharmaceuticals Europe Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
10	Hemogenyx Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
11	California Energy & Power Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
12	Advanced Cancer Therapeutics Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
13	Sensivida Medical Technologies Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
14	Arcadia Aviation Holdings S.A.	3,71		3,71	26,67	26,67	-
15	GLG Pharma S.A.	320,67		1 434 387,37	24,81	24,81	-
	RAZEM	218 574,38	0,00	1 662 641,08			

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2016

Nie dotyczy.

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2016

Nie dotyczy.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			B.Z. 31.12.2016		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) rezerwa na badanie i sporządzenia bilansu	10 000,00	19%	1 900,00	10 000,00	19%	1 900,00
2) wycena instrumentów finansowych	5 813 696,03	19%	1 104 602,25	9 151 548,91	19%	1 738 794,29
3) odsetki od otrzymanych pożyczek	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
4) rezerwa na koszty doradztwa	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
6) odpis na pożyczkę Porcella	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
7) odpis dotyczący naliczonych odsetek od udzielonych pożyczek Novian	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
9) niezapłacone zobowiązania	18,00	19%	3,42	0,00	19%	0,00
10) odpis aktualizujący akcje Emmerson Ventures SA	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
11) odpis aktualizujący EMI Consulting	1 888 500,00	19%	358 815,00	1 888 500,00	19%	358 815,00
12) odpis aktualizujący WDM Inwestycje	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
odpisy na akcje Emm Realty i SCI	851 307,75	19%	161 748,47	851 307,75	19%	161 748,47
odpis na należn. Milestone Med. Inc	3 750,00	19%	712,50	3 750,00	19%	712,50
odpis na należn. CEE oport.	6 000,00	19%	1 140,00	6 000,00	19%	1 140,00
odpis na należn. Diamond Inv.	562 075,00	19%	106 794,25	562 075,00	19%	106 794,25
odpis na należn. HTGroup Inc	1 369,40	19%	260,19	1 369,00	19%	260,11
odpis na należn. Milestone Scientific	5 000,00	19%	950,00	5 000,00	19%	950,00
odpis na należn. Equimaxx	254 450,00	19%	48 345,50	254 450,00	19%	48 345,50
RAZEM	9 396 166,18	x	1 785 271,58	12 734 000,66	x	2 419 460,12
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie dotyczy.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2016)

Nie dotyczy.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016

Nie dotyczy.

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2015			Stan na 31.12.2016		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	114 000,00	1 190 000,00	114 000,00	114 000,00	0,00	114 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	114 000,00	0,00	114 000,00	114 000,00	0,00	114 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	2 772 284,20	1 888 500,00	3 550 924,30	5 165 684,43	832 644,40	4 333 040,03
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	4 652 782,60	832 644,40	3 820 138,20
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	4 652 782,60	832 644,40	3 820 138,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30,09	0,00	30,09	25,70	0,00	25,70
c) inne	6 272 038,61	2 721 144,40	3 550 894,21	512 876,13	0,00	512 876,13
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	2 886 284,20	3 078 500,00	3 664 924,30	5 279 684,43	832 644,40	4 447 040,03

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2016

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	114 000,00	114 000,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	114 000,00	114 000,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	188,50	733,70	999 935,00	0,00	1 000 857,20
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	188,50	733,70	999 935,00	0,00	1 000 857,20
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	512 901,83	0,00	0,00	0,00	3 651 925,40	4 164 827,23
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	832 644,40	832 644,40
Pozostałe (netto)	512 901,83	0,00	0,00	0,00	2 819 281,00	3 332 182,83

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	2 721 144,40	0,00	2 721 144,40
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej				0,00		0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	1 888 500,00	0,00	1 888 500,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej		0,00				0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia				1 888 500,00		1 888 500,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	832 644,40	0,00	832 644,40

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	892 910,33	0,00	355 800,02	0,00	1 248 710,35
Zwiększenia w tym:	105 042,17	0,00	1 054 590,95	0,00	1 159 633,12
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	1 031 012,50	0,00	1 031 012,50
- naliczenie odsetek od pożyczki w roku bieżącym	0,00	0,00	23 578,45	0,00	23 578,45
- przekwalifikowanie	0,00		0,00		
- zakup akcji	105 042,17	0,00	0,00	0,00	105 042,17
Zmniejszenia w tym:	300 548,31	0,00	103 381,42	0,00	403 929,73
- przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie na jednostki powiązane/pozostałe	0,00		56 277,92		
- kompensata, spłata pożyczki	0,00	0,00	47 103,50	0,00	47 103,50
- sprzedaż akcji	300 548,31				300 548,31
B.Z. 31.12.2016	697 404,19	0,00	1 307 009,55	0,00	2 004 413,74
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	-2 555 878,04	0,00	0,00	0,00	-2 555 878,04
Zwiększenia w tym:	2 555 878,04	0,00	0,00	0,00	2 555 878,04
- przekwalifikowanie na jednostki powiązane/pozostałe	0,00				0,00
- wycena	2 555 878,04				2 555 878,04
Zmniejszenia w tym:	1 434 780,11	0,00	0,00	0,00	1 434 780,11
- wycena	1 434 780,11				1 434 780,11
B.Z. 31.12.2016	-1 434 780,11	0,00	0,00	0,00	-1 434 780,11
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	3 448 788,37	0,00	355 800,02	0,00	3 804 588,39
B.Z. 31.12.2016	2 132 184,30	0,00	1 307 009,55	0,00	3 439 193,85
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	5 413 790,88	0,00	421 776,37	0,00	5 835 567,25
Zwiększenia w tym:	5 677 694,21	0,00	417 717,77	0,00	6 095 411,98
- naliczenie odsetek od pożyczki w roku bieżącym	0,00	0,00	44 336,35	0,00	44 336,35
- przekwalifikowanie na jednostki powiązane/pozostałe	0,00	0,00	103 381,42	0,00	103 381,42
- zakup instrumentów finansowych	5 677 694,21	0,00	0,00	0,00	5 677 694,21
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	270 000,00		270 000,00
Zmniejszenia w tym:	7 301 858,71	0,00	248 129,24	0,00	7 549 987,95
- spłata pożyczek	0,00	0,00	248 129,24	0,00	248 129,24
- sprzedaż instrumentów finansowych	6 293 126,63	0,00	0,00	0,00	6 293 126,63
- przekwalifikowanie pożyczki na jednostki powiązane/pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie	1 008 732,08		0,00	0,00	1 008 732,08
B.Z. 31.12.2016	3 789 626,38	0,00	591 364,90	0,00	4 380 991,28
Wycena do wartości godziwej					
B.Z. 31.12.2015	509 555,16	0,00	0,00	0,00	509 555,16
Zwiększenia w tym:	6 233 345,42	0,00	0,00	0,00	6 233 345,42
- odwrócenie wyceny z poprzedniego roku (+)	6 233 345,42	0,00	0,00	0,00	6 233 345,42
- wycena z bieżącego roku (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisu na odsetki Novian	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisu na pożyczkę Porcella wraz z odsetkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	8 343 428,89	0,00	0,00	0,00	8 343 428,89
- odwrócenie wyceny z poprzedniego roku (-)	509 555,16	0,00	0,00	0,00	509 555,16
- wycena z bieżącego roku (+)	7 833 873,73	0,00	0,00	0,00	7 833 873,73
- odpis aktualizujący	0,00				
- przekwalifikowanie na j. powiązane/pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	-1 600 528,31	0,00	0,00	0,00	-1 600 528,31
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	4 904 235,72	0,00	421 776,37	0,00	5 326 012,09
B.Z. 31.12.2016	5 390 154,69	0,00	591 364,90	0,00	5 981 519,59

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Z uwagi na posiadanie pakietów mniejszościowych akcji i brak dostępu do danych finansowych danych podmiotów, Zarząd Quark Ventures, kierując się ostrożnością, podjął decyzję o utworzeniu odpisów aktualizacyjnych na akcje Stem Cells Inventions oraz Emmerson Realty International.

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	964 493,13	318,89
a)	Rachunek w banku BZ WBK	59 400,77	318,89
b)	Rachunek w banku Alior	0,00	0,00
c)	Rachunek w Alior bank (bieżący)		0,00
d)	lokaty overnight	186 064,95	0,00
2.	Inne środki pieniężne:	1 250 000,00	194 290,96
a)	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
b)	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy	1 250 000,00	194 290,96
c)	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 495 465,72	194 609,85
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	1 495 465,72	194 609,85

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
2.	Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	0,00	0,00
3.	Opłacone z góry koszty (domena)	10,22	43,65
4.	Polisy ubezpieczeniowe - komunikacyjne	14 307,32	6 355,38
5.	Koszty emisji akcji serii L	8 657,00	8 657,00
Razem		22 974,54	15 056,01

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

	rodzaj akcji	ilość akcji	wartość nominalna		
1	Akcje serii A 1	akcje imienne	99 997	99 997,00	gotówka
2	Akcje serii A 2	akcje na okaziciela	100 003	100 003,00	gotówka
3	Akcje serii K	akcje na okaziciela	3 727 002	3 727 002,00	gotówka
Kapitał razem		X	3 927 002,00	3 927 002,00	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2016

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział w kapitale zakładowym %
Quark Ventures, LLC	2 851 895	2 851 895,00	72,62
Tadeusz Dykiel (pośrednio poprzez SPQR S.A. i podmioty zależne od SPQR S.A.)	415 033	415 033,00	10,57
Pozostali	660 074	660 074,00	16,81
Razem	3 927 002	3 927 002,00	100,00

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniu zmian w kapitale

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 641 778,11	46 903 742,99
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 261 964,88	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- zwiększenie kapitału zapasowego o różnicę wymikającą z obniżenia wartości kapitału zakładowego-	0,00	0,00
	+ z podziału zysku		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	23 242 479,20
	- pokrycia straty	0,00	22 169 481,20
	- obniżenia kapitału zakładowego	0,00	1 072 998,00
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	46 903 742,99	23 661 263,79

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 146 003,10	2 146 003,10
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie akcji własnych	0,00	0,00
	- uchwała o podwyższeniu kapitału		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 146 003,10	2 146 003,10

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-9 376 474,37
II	Podział zysku / pokrycie straty	-9 376 474,37
1	Pokrycie z kapitału zapasowego	-9 376 474,37
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			B.Z. 31.12.2016		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) wycena instrumentów finansowych	8 711 326,66	19%	1 655 152,07	1 929 217,96	19%	366 551,41
2) odsetki od pożyczki Porcella	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3) odsetki od pożyczki	35 407,22	19%	6 727,37	65 691,04	19%	12 481,30
RAZEM	8 746 733,88	x	1 661 879,44	1 994 909,00	x	379 033,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			1 661 879			379 033,00

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Koszty badania bilansu	Koszty doradztwa	Koszt sporządzenia bilansu	Koszty połączenia	Razem
B.Z. 31.12.2015, w tym:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Zwiększenia	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
B.Z. 31.12.2016, w tym:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2015	0,00				0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00				0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2015					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	17 750,00	0,00
- z tytułu zakupu akcji wobec WDM Capital SA	0,00	0,00
- z tytułu cesji wierzytelności wobec DM WDM SA	0,00	0,00
- z tytułu cesji wierzytelności wobec WDM AD Sp. z o.o.	0,00	0,00
- z tytułu zakupu instrumentów finansowych od WDM AD Sp. z o.o.	0,00	0,00
- z tytułu otrzymanej pożyczki od DM WDM S.A.	0,00	0,00
- z tytułu zakupu akcji wobec Quark Ventures LLC	14 000,00	0,00
- z tytułu zakupu udziałów wobec Sensivida Medical Technologies Sp. z o.o.	1 250,00	0,00
- z tytułu zakupu udziałów wobec California Energy & Power Sp. z o.o.	1 250,00	0,00
- z tytułu zakupu udziałów wobec Advanced Cancer Therapeutics Sp. z o.o.	1 250,00	0,00
Razem	17 750,00	0,00

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2016	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
<i>Kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00
<i>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0,00	0,00
<i>Inne zobowiązania finansowe</i>	0,00	0,00
- z tytułu zakupu akcji przez rachunek maklerski	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	3 124,56	2 257 068,97
- do 12 miesięcy	3 124,56	2 257 068,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	3 364,68	4 243,32
- podatek PIT	659,00	1 370,00
- ZUS	2 705,68	2 873,32
- podatek PCC	0,00	0,00
- podatek VAT	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne	2 270 469,58	44 368,28
- pozostałe rozrachunki	2 270 469,58	44 368,28
Razem	2 276 958,82	2 305 680,57

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2016	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	2 257 068,97	629,00	1 892,23	123,00	590,40	2 253 834,34
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	4 243,32	4 243,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	44 368,28	0,00	0,00	0,00	44 368,28	0,00
Razem	2 305 680,57	4 872,32	1 892,23	123,00	44 958,68	2 253 834,34

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Nie dotyczy.

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Pozycja nie występuje.

Nota nr 42: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 43: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 44: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 189 765,56	1 516 904,78
- zysk ze zbycia inwestycji	1 189 765,56	516 969,78
- usługi doradztwa	0,00	999 935,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż instrumentów finansowych	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	1 189 765,56	1 516 904,78

Struktura terytorialna	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	1 189 765,56	1 516 904,78
Kraj	1 189 765,56	516 969,78
Eksport	0,00	999 935,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	1 189 765,56	1 516 904,78

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju	396 324,54	303 204,69
- amortyzacja	12 195,08	20 596,25
- zużycie materiałów i energii	6 741,95	5 840,33
- usługi obce	63 206,10	64 883,74
- podatki i opłaty	45 247,58	31 182,85
- wynagrodzenia	237 172,74	150 600,00
- ubezpieczenia i inne świadczenia	23 041,35	12 616,56
- pozostałe koszty rodzajowe	8 719,74	17 484,96
Strata ze zbycia inwestycji	936 500,42	6 435 264,76
Koszty według rodzaju razem	1 332 824,96	6 738 469,45
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-322 756,24	-192 050,91
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-73 568,30	-111 153,78
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	68 699,18
	- sprzedaż samochodu Jeep	0,00	68 699,18
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 191 135,82	793,64
	- Refakturowanie kosztów audytu	0,00	0,00
	- Sprzedaż karnetów sportowych	0,00	0,00
	- Zwrot opłat sądowych i komorniczych	0,00	700,00
	- Przychody z tytułu cesji wierzytelności	0,00	0,00
	- Refaktury kosztów	0,00	0,00
	- Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	1 190 000,00	0,00
	- Pozostałe	1 135,82	93,64
	RAZEM	1 191 135,82	69 492,82

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	832 644,40	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2 366,62	1 172,29
	- Koszty sądowe	0,00	0,00
	- Podatek PCC od umowy cesji wierzytelności	0,00	0,00
	- Spisane należności	0,00	0,00
	- Pozostałe	2 366,62	1 172,29
	RAZEM	835 011,02	1 172,29

Nota nr 48: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- Dywidenda ze spółki	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	0,00	0,00
II.	Odsetki	21 421,26	80 125,85
	- Odsetki od rachunków bankowych i lokat	6 824,66	13 381,43
	- Odsetki od należności	0,00	0,00
	- Odsetki od udzielonych pożyczek	14 596,60	66 744,42
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>7 400,43</i>	<i>63 879,61</i>
	- <i>Odsetki od pożyczki udzielonej Quark Ventures LLC (dawniej WDM)</i>	<i>2 616,98</i>	<i>7 837,79</i>
	- Odsetki od pożyczki udzielonej AOS SA	0,00	7 975,97
	- Odsetki od pożyczki udzielonej HTE SA	600,41	120,77
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	- wycena instrumentów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
	RAZEM	21 421,26	80 125,85

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	6 824,66	13 301,25	0,00	1 295,35	21 421,26
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	6 824,66	13 301,25	0,00	1 295,35	21 421,26

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	18 211,15	48 533,27	0,00	66 744,42
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	18 211,15	48 533,27	0,00	66 744,42

Nota nr 49: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Odsetki	5 093,20	84,00
	- Odsetki od rachunku bankowego	0,00	0,00
	- Odsetki budżetowe	0,00	84,00
	- Odsetki od otrzymanych pożyczek	5 093,20	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- odsetki od pożyczki otrzymanej od DM WDM SA	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	28 163 888,66	6 214 841,08
	- wycena instrumentów finansowych	28 163 888,66	6 214 841,08
	- odpis odsetek Novian SA	0,00	0,00
IV.	Inne koszty finansowe	0,00	5 465,00
	- Umowa Milestone	0,00	5 465,00
	- Odpis aktualizujący odsetki od pożyczki Porcella	0,00	0,00
	- Koszty emisji akcji serii I	0,00	0,00
	- Koszty połączenia za spółka Astoria Capital i Bio-Med. I	0,00	0,00
	- Zwrot kosztów za blokady na akcjach	0,00	0,00
	RAZEM	28 168 981,86	6 220 390,08

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	5 093,23	0,00	0,00	0,00	5 093,23
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,07	0,00	0,00	0,00	5 093,23

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	84,00	0,00	0,00	0,00	84,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	84,00	0,00	0,00	0,00	84,00

Nota nr 50: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 51: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1. Amortyzacja	12 195,08	20 596,25
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
amortyzacja środków trwałych	12 195,08	20 596,25
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-16 520,41	-80 041,85
odsetki zapłacone od otrzymanych pożyczek	0,00	0,00
odsetki zapłacone	0,00	84,00
odsetki otrzymane	-14 813,59	-13 381,43
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-6 800,02	0,00
odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
dywidendy otrzymane	0,00	0,00
odsetki naliczone od otrzymanych pożyczek	5 093,20	-66 744,42
odsetki naliczone od pożyczek (utworzony odpis aktualizujący)	0,00	0,00
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	27 910 623,52	1 533 701,80
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	-1 189 765,56	-516 969,78
wartość sprzedanych instrumentów finansowych	936 500,42	6 435 264,76
wartość wyceny instrumentów finansowych na BO	33 317 317,79	2 897 630,63
wartość wyceny instrumentów finansowych na BZ	-2 897 630,63	-9 268 653,84
zysk (strata) ze zbycia instrumentów finansowych	-3 584 530,46	1 153 785,63
odpis aktualizujący instrumenty finansowe oraz należności	1 328 731,96	832 644,40
otrzymane dywidendy	0,00	0,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-4 858 907,00	-1 282 846,00
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-4 858 907,00	-1 282 846,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	0,00
przesunięcia do/ze środków trwałych	0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	14 342,31	6 800 034,08
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 337 822,90	-782 115,73
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	7 582 149,81
korekta o dopłaty do kapitału	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	2 352 165,21	0,00
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-7 112,27	2 567 494,51
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 031 075,56	10 971,75
korekta o spłacone pożyczki	954 306,10	
korekta o zaciągnięta pożyczki	0,00	
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-68 699,18
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	69 657,19	2 625 221,94
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-535 132,00	-626 269,47
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych	-907 107,00	-634 188,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-22 974,54	7 918,53
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-2 187,45	0,00
inne	-2 187,45	0,00

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

Nota nr 52: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	1 189 765,56	1 516 904,78
2.	Pozostałe przychody operacyjne	1 191 135,82	69 492,82
3.	Przychody finansowe	21 421,26	80 125,85
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem		2 402 322,64	1 666 523,45
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	odsetki od pożyczek	5 665,93	0,00
2.	wycena bilansowa instrumentów finansowych	34 308 995,38	0,00
3.	odsetki od pożyczek	0,00	0,00
Razem		34 314 661,31	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	odsetki od pożyczek	6 800,02	66 744,42
2.	rozwiązanie odpisów na Minihotele eu	0,00	0,00
3.	rozwiązanie odpisów WDM INWESTYCJE	1 190 000,00	0,00
3.	wycena bilansowa instrumentów finansowych	-5 813 696,03	0,00
Razem		-4 616 896,01	66 744,42
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		41 333 879,96	1 599 779,03
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 332 824,96	6 738 469,45
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	835 011,02	1 172,29
3.	Koszty finansowe	28 168 981,86	6 220 390,08
4.	Starty nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem		30 336 817,84	12 960 031,82
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	rezerwa na badanie i sporządzenie bilansu	10 000,00	10 000,00
2.	wycena bilansowa instrumentów finansowych	-8 711 326,66	6 214 841,08
3.	odsetki od pożyczek	0,00	0,00
4.	odsetki budżetowe	0,00	84,00
5.	koszty doradztwa (przyszłe)	0,00	0,00
6.	OC zarządu	0,00	0,00
7.	koszty połączenia	0,00	0,00
8.	odpis aktualizujący Porcella	0,00	0,00
9.	koszty wynajmu samochodów	0,00	0,00
10.	pozostałe koszty	1 789,62	2 579,54
13.	koszty zakupu kamietów sportowych i zus pracodawcy od karnetów	0,00	0,00
14.	odpis aktualizujący wdm inwestycje	0,00	0,00
17.	odpis aktualizujący EMI Consulting	0,00	0,00
18.	niezapłacone faktury dm WDM SA	0,00	0,00
19.	odpis aktualizujący Minihotele.eu	18,00	0,00
19.	odpis aktualizujący należności	832 644,40	0,00
20.	odpis aktualizujący na akcje	851 307,75	0,00
Razem		-7 015 566,89	6 227 504,62
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	koszty badania i sporządzenia bilansu	11 000,00	10 000,00
2.	wycena bilansowa instrumentów finansowych	991 677,59	0,00
3.	koszty doradztwa (przyszłe)	0,00	0,00
4.	odsetki od pożyczek	11 000,03	0,00
5.	rozwiązanie odpisu na WDM Inwestycje	0,00	0,00
6.	zapłacone faktury	486 078,94	0,00
Razem		1 499 756,56	10 000,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		38 852 141,29	6 742 527,20

Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z 2012 roku	2 481 739,00	0,00
2.	Rozliczenie straty z 2013 roku	0,00	0,00
Razem		2 481 739,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
		0,00	-5 142 748,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:			
		3 447 151,00	2 798 493,00
1.	Przypis podatkowy	0,00	0,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 785 272,00	2 419 460,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	1 661 879,00	379 033,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		3 447 151,00	2 798 493,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
		0,00	0,00
1.			

Nota nr 53: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 54: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 55: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Nie wystąpiły.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 56: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	4,47	4,47
Razem		4,47	4,47

Nota nr 57: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Organy zarządzające	9 356,23	41 572,34
2	Organy administrujące	0,00	0,00
3	Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem		9 356,23	41 572,34

POZYCZKI I INNE SWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I

Nota nr 58: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie dotyczy.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00	10 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem		10 000,00	10 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 60: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy.

Nota nr 61: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 62: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy.

Nota nr 63: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCYCH

Nota nr 64: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Nie dotyczy.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Nie dotyczy.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 65: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

Quark Ventures Spółka Akcyjna Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie		Należności i pożyczki stan na 31.12.2016 r.	Zobowiązania	Przychody za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	Koszty
1	Quark Ventures LP	114 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Quark Ventures LLC (dawniej: WDM Capital USA)	7 582 149,81	14 000,00	0,00	0,00
3	Advanced Ocular Sciences S.A.	158 183,04	0,00	0,00	0,00
4	Hydrophi technologies Europe S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
5	California Energy & Power Sp. z o.o.	0,00	1 250,00	0,00	0,00
6	Advanced Cancer Therapeutics Sp. z o.o.	0,00	1 250,00	0,00	0,00
7	Sensivida Medical Technologies Sp. z o.o.	0,00	1 250,00	0,00	0,00

Nota nr 67: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji:

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie zapisów art. 57 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

Nazwa spółki: Quark Ventures, LLC
Siedziba: 2255 Glades Road Suite 324A, Boca

Nota nr 68: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa spółki: Quark Ventures, LLC
Siedziba: 2255 Glades Road Suite 324A, Boca

Nota nr 69: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nazwa spółki: Quark Ventures, LLC
Siedziba: 2255 Glades Road Suite 324A, Boca Raton, FL 33431

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 71: Umorzenie akcji własnych

nie dotyczy

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Nie dotyczy.

Nota nr 73: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

Nota nr 74: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy

Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Akcje i udziały spółek	7 522 338,99	
- akcje notowane		0,00	
- akcje nienotowane		0,00	
- udziały		0,00	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	Udzielone pożyczki	0,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	194 609,85	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		0,00	
- instrumenty pochodne		0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe	Rozrachunki z tytułu zakupu akcji	0,00	

Nota nr 76: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Nie dotyczy

Quark Ventures Spółka Akcyjna
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

Nota nr 77: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Bilans otwarcia		
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	0,00	0,00
- zyski lub straty z okresowej wyceny	0,00	0,00
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości	0,00	0,00
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego	0,00	0,00
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności	0,00	
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych	0,00	0,00
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	0,00	0,00
- zmian w przepływach pieniężnych	0,00	0,00
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych	0,00	0,00
Ustalenie, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Bilans zamknięcia	0,00	0,00

Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy

Nota nr 79: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Aktywa narażone na ryzyko kredytowe obejmują głównie należności handlowe z tytułu sprzedaży towarów i usług. Uznaje się, że limity kredytowe i procedury sprawdzania klientów i inne mechanizmy kontroli wewnętrznej są wystarczające dla zminimalizowania ryzyka kredytowego. Maksymalne narażenie na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej należności. W odniesieniu do innych aktywów finansowych, takich jak środki pieniężne i ich ekwiwalenty, ryzyko kredytowe powstaje w wyniku niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja na to ryzyko równa jest wartości bilansowej tych instrumentów.

Nota nr 80: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	851 307,75	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej	851 307,75	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		0,00

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Wartość godziwą aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży, które nie mogą być wiarygodnie zmierzone, Spółka wycenia w cenie nabycia.

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość godziwa aktywów finansowych

Akcje notowane	0,00
Akcje i udziały nienotowane	0,00
Udzielone pożyczki	0,00

Nota nr 83: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy

Nota nr 84: Informacje na temat toczących się spraw sądowych

Nie dotyczy


 Dominik Dymecki
 Prezes Zarządu

Miejscowość: Wrocław
 Data: 30 maja 2017 r.

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

