

CZĘŚĆ I

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

Wartości niematerialne i prawne i ich umorzenie

Wartość początkowa i jej zmiany					Amortyzacja (umorzenie)			
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia, z tytułu likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia, z tytułu likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	1 780,00		1 780,00	-	1 780,00		1 780,00	-

Inwestycje długoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia, z tytułu odpisu aktualizującego	Stan na koniec roku obrotowego
Udziały w jednostkach powiązanych MIXFIRM Sp. z o.o.	255 197 138,40		255 197 138,40	-

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

W 2017 r. dokonano odpisu aktualizującego wartość udziałów w jednostkach powiązanych – MIXFIRM Sp. z o.o. z powodu długotrwałej utraty wartości na kwotę 255.197.138,40 zł

3) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Spółka posiada 14.017 udziałów w MIXFIRM Sp. z o.o., wartość udziałów 255.197.138,40 zł (wartość bilansowa 0 zł), udziały przyznają prawa do dywidendy.

Na dzień bilansowy wartość udziałów objęta została w całości odpisem aktualizującym

4) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Na dzień 31 grudnia 2017 r. kapitał zakładowy Taxus Fund S.A wynosił 213.789.348,20 zł i dzielił się na 2.137.893.482 akcji:

- 14.208.162 (czternaście milionów dwieście osiem tysięcy sto sześćdziesiąt dwa) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii AB.
- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B01.
- 34.404.800 (trzydzieści cztery miliony czterysta cztery tysiące osiemset) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii E1.
- 6.020.840 (sześć milionów dwadzieścia tysięcy osiemset czterdzieści) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii E2.
- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B02.
- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B03.
- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B04.
- 1.000.000 (jeden milion) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii D2.
- 3.180.000 (trzy miliony sto osiemdziesiąt tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii A01.
- 1.520.000 (jeden milion pięćset dwadzieścia tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii A02.
- 200.000 (dwieście tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii A04
- 30.000 (trzydzieści tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii A05,
- 1.000.000 (jeden milion) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii A06

- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B05.
- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B06.
- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B07.
- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B08.
- 200.000.000 (dwieście milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B09.
- 104.305.680 (sto cztery miliony trzysta pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii B10.
- 172.024.000 (sto siedemdziesiąt dwa miliony dwadzieścia cztery tysiące) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych jako akcje serii E3.

Akcje nie są uprzywilejowane

5) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Strata za 2017 r. w wysokości 255.435.699,70 zł będzie pokrywana sukcesywnie zgodnie z art. 396 kodeksu spółek handlowych z kapitału zapasowego Spółki oraz z przyszłych emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej. Proponowane przez Zarząd Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy w trybie art. 395 kodeksu spółek handlowych jest pokrywanie co najmniej 1 mln strat rocznie.

6) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na koszty postępowania sądowego	178 663,96	12 187,61	190 851,57	-
Rezerwa na koszty wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej	142 721,68		82 721,68	60 000,00
Inne rezerwy krótkoterminowe (koszty animatora rynku, koszty badania SF za 2017)		20 910,00		20 910,00

7) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66 003,00	-	66 003,00	-

8) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

W związku z decyzją KNF z dnia 29.10.2019 r. nr DFF.4023.156.2019.MH oraz uchwałą NR 2/11/2019 z dnia 25 listopada 2019 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o zamknięciu projektu mixfirm.com i dokonaniu odpisu wartości spółki zależnej MixFirm sp. z o.o. do 0 zł, co wygenerowało stratę z działalności inwestycyjnej w wysokości 255.649.269,93 zł.

Obecnie projekt mixfirm.com całkowicie przestał istnieć.

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

W 2017 r. nie było nakładów, Zarząd Spółki nie planuje na następny rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Poniesione w 2017 r. koszty o nadzwyczajnej wartości z tytułu aktualizacji wartości aktywów finansowych wyniosły 255.649.269,93 zł

11) objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne stanowią w całości w kasie i na rachunku bankowym.

12) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym

charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

W 2017 r. nie wypłacano wynagrodzeń dla Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Na dzień bilansowy utworzono rezerwę na wynagrodzenia Rady Nadzorczej w wysokości 60.000,00 zł

13) informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

b) inne usługi atestacyjne,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

Wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za badanie sprawozdania finansowego wynosi 6.000 zł netto.

14) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

MIXFIRM Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego
			spłata	umorzenie	
Udzielone pożyczki	370 196,55	82 000,00	442 065,02	10 131,53	-
Wniesione wpłaty na kapitał		442 000,00		442 000,00	-
Należności	3 690,00				3 690,00

15) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Spółka posiada 14.017 udziałów w kapitale MIXFIRM Sp. z o.o., co stanowi 100%.

Na dzień 31.12.2017 r. kapitał własny MIXFIRM Sp.z o.o. wynosił 683.964,81 zł

Za 2017 r. wynik finansowy MIXFIRM Sp. z o.o. wynosił : -146.433,51 zł

16) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

grupa kapitałowa nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym,

Wyszczególnienie	Dane za rok obrotowy	Dane za rok poprzedzający
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	97,00	15 934,46
Przychody finansowe	1 352,40	873,40
Kapitał własny, w tym:	683 964,81	388 398,33
Kapitał podstawowy	1 401 700,00	1 400 000,00
Kapitał zapasowy	440 300,00	0,00
Wynik lat ubiegłych	-1 011 601,68	-886 101,59
Wynik finansowy netto	-146 433,51	-125 500,08
Wartość aktywów	725 031,09	885 277,77
Przeciętne roczne zatrudnienie	0	0

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Spółka zależna stosuje krajowe standardy rachunkowości

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

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu braku możliwości kontynuowania działalności. Z uwagi na zaprzestanie projektu mixfirm.com, jako korektę sporządzono odpis wartości aktywów długoterminowych do zera, oraz odpis innych aktywów do wysokości kwot możliwych do uzyskania z ich sprzedaży, zgodnie z art. 29 ustawy o rachunkowości.

Zarząd planuje wznowić działalność Spółki wraz ze zmianą jej profilu działalności, w związku z czym Spółka nie tworzyła rezerwy na dodatkowe koszty i straty spowodowane utratą zdolności do kontynuowania działalności.

18) Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Zgodnie z art. 50 ustawy o rachunkowości w sprawozdaniu pominięte zostały informacje dotyczące poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego jeżeli nie wystąpiły w jednostce ani w roku obrotowym, ani za rok poprzedzający rok obrotowy.

W sprawozdaniu finansowym ujęte zostały wszystkie informacje mogące istotnie wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.