

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

SPARK VC Spółka Akcyjna

Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201

53- 329 Wrocław

za okres obrotowy

od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Prezes Zarządu: Dominik Dymecki

podpis: 

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

podpis: 

Wrocław, 01 czerwca 2018 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

SPARK VC Spółka Akcyjna

Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201
53- 329 Wrocław

za okres

od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

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.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 23.569.717,21 zł.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę netto w kwocie 99.116,03 zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujące stan kapitału własnego w kwocie 23.450.991,45 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stan środków pieniężnych netto na sumę 4.509,22 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

podpis:.....


WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

| | |
|-------------------------|--|
| Nazwa: | SPARK VC S.A. (dawniej: Advanced Ocular Sciences Spółka Akcyjna) |
| Adres: | Wrocław, Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201 |
| Przedmiot działalności: | Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania |
| Rejestr sądowy: | Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Miejscowość: | Wrocław |
| Numer: | 0000379621 |

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem spółki czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dalej: „ustawa” lub „u.o.r.”) oraz Rozporządza 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:
 - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

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 i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- 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 dokonanego 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 NewConnect 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.

NewConnect 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 NewConnect 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 sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady i zaprezentowany w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności finansowej.

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. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. 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, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, wycenia się według wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

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 art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

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. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

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. Wyroby gotowe

Wytwarzane przez Spółkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią wyroby gotowe. Wycena następuje w oparciu o postanowienia art. 34 ust. 3 Ustawy, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne

11. Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

12. 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, 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.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

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.

13. 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.

14. 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.

15. Przychody ze sprzedaży

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

16. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

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

17. Przychody i koszty finansowe

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

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

18. 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.

19. 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.

20. 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.

21. Rachunek zysków i strat

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

22. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Prezes Zarządu: Dominik Dymecki

podpis: 

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

podpis: 

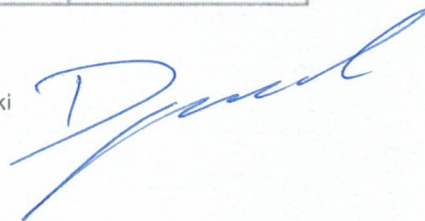
Wrocław, 01 czerwca 2018 r.

BILANS NA 31.12.2017 r.

| AKTYWA | | Stan na 31.12.2016 r. | Stan na 31.12.2017 r. |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 15 874 983,07 | 16 030 263,72 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | - | - |
| 2. | Wartość firmy | - | - |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | - | - |
| 1. | Środki trwałe | - | - |
| | 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 | - | - |
| | e) inne środki trwałe | - | - |
| 2. | Środki trwałe w budowie | - | - |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| III. | Należności długoterminowe | - | - |
| 1. | Od jednostek powiązanych | - | - |
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| 3. | Od pozostałych jednostek | - | - |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 15 871 545,07 | 16 018 510,72 |
| 1. | Nieruchomości | - | - |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 15 871 545,07 | 16 018 510,72 |
| | a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - 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 | 15 871 545,07 | 16 018 510,72 |
| | - udziały lub akcje | 15 871 545,07 | 16 018 510,72 |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 438,00 | 11 753,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 438,00 | 11 753,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |

Miejscowość: Wrocław

Data: 01 czerwca 2018 r.

Dominik Dymecki
Prezes Zarządu


Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

BILANS NA 31.12.2017 r.

| AKTYWA | | Stan na 31.12.2016 r. | Stan na 31.12.2017 r. |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 7 508 103,49 | 7 539 453,49 |
| I. | Zapasy | - | - |
| 1. | Materiały | - | - |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| 3. | Produkty gotowe | - | - |
| 4. | Towary | - | - |
| 5. | Zaliczki na dostawy i usługi | - | - |
| II. | Należności krótkoterminowe | 5 787,83 | 34 944,27 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | - | - |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | - | - |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | - | - |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 5 787,83 | 34 944,27 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 50,00 | 22 902,60 |
| | - do 12 miesięcy | 50,00 | 22 902,60 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 5 737,83 | 12 041,67 |
| | c) inne | - | - |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 7 502 315,66 | 7 504 509,22 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 7 502 315,66 | 7 504 509,22 |
| | a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | b) w pozostałych jednostkach | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 315,66 | 4 509,22 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 315,66 | 4 509,22 |
| | - inne środki pieniężne | - | - |
| | - inne aktywa pieniężne | - | - |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - | - |
| D. | Udziały (akcje) własne | - | - |
| | AKTYWA RAZEM | 23 383 086,56 | 23 569 717,21 |

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2018 r.

Dominik Dyrmecki
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

SPARK VC S.A.

Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1, lok.201

BILANS NA 31.12.2017 r.

| PASywa | | Stan na 31.12.2016 r. | Stan na 31.12.2017 r. |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 23 050 107,48 | 23 450 991,45 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 10 000 000,00 | 10 200 000,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 17 356 541,37 | 17 656 541,37 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów | - | - |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | - | - |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - | - |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | - | - |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | - | - |
| | - na udziały (akcje) własne | - | - |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 4 156 702,60 | 4 306 433,89 |
| VI. | Zysk (strata) netto | 149 731,29 | 99 116,03 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-) | - | - |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 332 979,08 | 118 725,76 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 3 000,00 | 10 000,00 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| | - długoterminowa | - | - |
| | - krótkoterminowa | - | - |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 3 000,00 | 10 000,00 |
| | - długoterminowe | - | - |
| | - krótkoterminowe | 3 000,00 | 10 000,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| | a) kredyty i pożyczki | - | - |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| | c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| | d) inne | - | - |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 329 979,08 | 108 725,76 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 46 545,07 | - |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | 46 545,07 | - |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | - | - |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 283 434,01 | 108 725,76 |
| | a) kredyty i pożyczki | 231 046,13 | 58 879,26 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| | c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 49 872,88 | 47 716,50 |
| | - do 12 miesięcy | 49 872,88 | 47 716,50 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | - | - |
| | f) zobowiązania wekslowe | - | - |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 715,00 | 130,00 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 2 000,00 | 2 000,00 |
| | i) inne | - | - |
| 3. | Fundusze specjalne | - | - |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 1. | Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | - długoterminowe | - | - |
| | - krótkoterminowe | - | - |
| | PASYWA RAZEM | 23 383 086,56 | 23 569 717,21 |

Miejsowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2018 r.

Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina

Dziadus

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|-----------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| | | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | - | - |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | - | - |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | - | - |
| | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | - | - |
| | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | - | - |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 114 048,60 | 65 776,80 |
| I. | Amortyzacja | - | - |
| II. | Zużycie materiałów i energii | - | - |
| | Usługi obce | 34 843,60 | 56 932,80 |
| | Podatki i opłaty, w tym: | 68 450,00 | 8 844,00 |
| | - podatek akcyzowy | - | - |
| V. | Wynagrodzenia | 10 755,00 | - |
| | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | - | - |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | - | - |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - | - |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | - 114 048,60 | - 65 776,80 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 460,76 | - |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. | Dotacje | - | - |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| VI. | Inne przychody operacyjne | 460,76 | - |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 23 857,89 | 2 604,30 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 23 857,79 | - |
| III. | Inne koszty operacyjne | 0,10 | 2 604,30 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 137 445,73 | - 68 381,10 |
| G. | Przychody finansowe | - | - |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| II. | Odsetki, w tym: | - | - |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | - | - |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| V. | Inne | - | - |
| H. | Koszty finansowe | 8 527,56 | 39 049,93 |
| I. | Odsetki, w tym: | 8 526,15 | 38 958,31 |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | - | - |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| IV. | Inne | 1,41 | 91,62 |
| I. | Zysk (strata) brutto (I+/-J) | - 145 973,29 | - 107 431,03 |
| J. | Podatek dochodowy bieżący | - | - |
| K. | Podatek dochodowy odroczony | 3 758,00 | - 8 315,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | - 149 731,29 | - 99 116,03 |

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2018 r.

Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

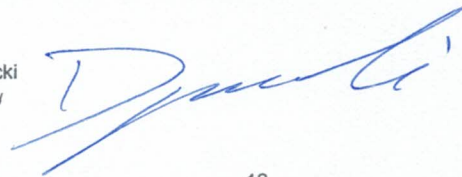


RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 (metoda pośrednia)

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|--|---|----------------------------------|----------------------------------|
| | | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | - 149 731,29 | - 99 116,03 |
| II. | Korekty razem | 117 313,50 | 257 862,48 |
| 1. | Amortyzacja | - | - |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | - | - |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 8 526,15 | 37 032,95 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - | - |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | - | 7 000,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | - | - |
| 7. | Zmiana stanu należności | - | 29 158,44 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 105 029,35 | 251 300,97 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 3 758,00 | 8 315,00 |
| 10. | Inne korekty | - | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | - 32 417,79 | 158 746,45 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. | Wpływy | - | - |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - | - |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| a) | w jednostkach powiązanych | - | - |
| b) | w pozostałych jednostkach: | - | - |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| II. | Wydatki | - | 146 965,65 |
| 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: | - | 146 965,65 |
| a) | w jednostkach powiązanych | - | - |
| b) | w pozostałych jednostkach: | - | 146 965,65 |
| - | nabycie aktywów finansowych | - | 146 965,65 |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | - | - |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | - | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | - | 146 965,65 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. | Wpływy | 9 000,00 | 25 000,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 9 000,00 | 25 000,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4. | Inne wpływy finansowe | - | - |
| II. | Wydatki | - | 34 587,24 |
| 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. | Splaty kredytów i pożyczek | - | 34 318,00 |
| 5. | Wypuk dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | - | - |
| 8. | Odsetki | - | 269,24 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | - | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 9 000,00 | - 9 587,24 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | - 23 417,79 | 2 193,56 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | - 23 417,79 | 2 193,56 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - | - |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 25 733,45 | 2 315,66 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 2 315,66 | 4 509,22 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | - | - |

Miejscowość: Wrocław
 Data: 01 czerwca 2018 r.

Dominik Dymecki
 Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres | |
|-------------|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 13 374 838,77 | 23 050 107,48 |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 13 374 838,77 | 23 050 107,48 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 17 500 000,00 | 10 000 000,00 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | -7 500 000,00 | 200 000,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 9 825 000,00 | 200 000,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 17 325 000,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 10 000 000,00 | 10 200 000,00 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 31 541,37 | 17 356 541,37 |
| 2.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 17 325 000,00 | 300 000,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 17 500 000,00 | 300 000,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 175 000,00 | 0,00 |
| 2.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 17 356 541,37 | 17 656 541,37 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | Zmiana 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 |
| 3.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -4 156 702,60 | -4 306 433,89 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 4 156 702,60 | 4 306 433,89 |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 4 156 702,60 | 4 306 433,89 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 4 156 702,60 | 4 306 433,89 |
| 5.7. | Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 156 702,60 | -4 306 433,89 |
| 6. | Wynik netto | -149 731,29 | -99 116,03 |
| a) | Zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| b) | Strata netto | 149 731,29 | 99 116,03 |
| c) | Odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 23 050 107,48 | 23 450 991,45 |
| | | | 0,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 23 050 107,48 | 23 450 991,45 |

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2018 r.

Dominik Dymecki
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Jednostka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Jednostka nie posiada środków trwałych

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych w wieczyste

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych w wieczyste.

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

Umowa najmu lokalu od Spółki Emmerson Realty S A

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

Jednostka nie posiada środków trwałych w leasingu

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie

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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2017 r. należą:

Pozycja nie występuje.

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

Jednostka nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Jednostka nie posiada należności długoterminowych

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały

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. 31.12.2016 | 0,00 | 0,00 | 15 871 545,07 | 0,00 | 15 871 545,07 |
| Zwiększenia w tym: | 0,00 | 0,00 | 146 965,65 | 0,00 | 146 965,65 |
| - zakup | 0,00 | 0,00 | 146 965,65 | 0,00 | 146 965,65 |
| Zmniejszenia w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 16 018 510,72 | 0,00 | 16 018 510,72 |
| Odpisy aktualizujące | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 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 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 0,00 | 0,00 | 15 871 545,07 | 0,00 | 15 871 545,07 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 16 018 510,72 | 0,00 | 16 018 510,72 |

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 długotermin. aktywa finansowe | Razem |
|------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|------------------------------------|---------------|
| - w jednostkach powiązanych | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 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 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | | | | | 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 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałych jednostkach | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 15 871 545,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 871 545,07 |
| Zwiększenia w tym: | 146 965,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146 965,65 |
| - zakup | 146 965,65 | | | | 146 965,65 |
| Zmniejszenia w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - sprzedaż | | | | | 0,00 |
| B.Z. 31.12.2017 | 16 018 510,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 018 510,72 |
| Odpisy aktualizujące | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | | | | | 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 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 15 871 545,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 871 545,07 |
| B.Z. 31.12.2017 | 16 018 510,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 018 510,72 |

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2017

Na dzień 31.12.2017 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach zależnych.

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2017

Na dzień 31.12.2017 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach współzależnych.

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2017

Na dzień 31.12.2017 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych.

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017

| Lp. | Nazwa (siedziba) | Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa udziałów i akcji |
|-----|---------------------------------|---|----------------------|------------------------------------|
| 1 | Milestone Ophthalmic Sp. z o.o. | 6 000 000,00 | 0,00 | 6 000 000,00 |
| 2 | MSI Medical S.A. | 46 545,07 | 0,00 | 46 545,07 |
| 3 | SPARK NC LLC | 9 825 000,00 | 0,00 | 9 825 000,00 |
| 4 | ELQ SA | 146 965,65 | 0,00 | 146 965,65 |
| | RAZEM | 16 018 510,72 | 0,00 | 16 018 510,72 |

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

| Tytuł zdarzenia | B.Z. 31.12.2016 | | | B.Z. 31.12.2017 | | |
|---|------------------------------------|----------------------------|-----------------|------------------------------------|----------------------------|------------------|
| | 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) Badanie sprawozdania finansowego | 3 000,00 | 19% | 570,00 | 8 000,00 | 19% | 1 520,00 |
| 2) Sporządzenie sprawozdania finansowego | 0,00 | 19% | 0,00 | 2 000,00 | 19% | 380,00 |
| 3) Odsetki od otrzymanych pożyczek | 12 702,63 | 19% | 2 413,50 | 49 466,34 | 19% | 9 398,60 |
| 4) Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych | 0,00 | 19% | 0,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| 5) Odpis należności International Capital Group Sp. z o.o. | 0,00 | 19% | 0,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| 6) Niewypłacone wynagrodzenia | 2 390,00 | 19% | 454,10 | 2 390,00 | 19% | 454,10 |
| 7) Niezapłacone faktury | 0,00 | 19% | 0,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| 8) Odsetki od obligacji | 0,00 | 19% | 0,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| 9) Rezerwa na koszty roku 2014 | 0,00 | 19% | 0,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| RAZEM | 16 092,63 | x | 3 437,60 | 61 856,34 | x | 11 752,70 |
| - od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych | | | | | | |
| 1) | | 19% | 0,00 | | 19% | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 |
| - od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego | | | | | | |
| 1) | | 19% | 0,00 | | 19% | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 |
| OGÓŁEM | | | 3 438 | 11 753 | | |

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie posiada innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2017)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

| Wyszczególnienia | Stan na 31.12.2016 | | | Stan na 31.12.2017 | | |
|---|--------------------|----------------------|-----------------|--------------------|----------------------|------------------|
| | wartość brutto | odpisy aktualizujące | wartość netto | wartość brutto | odpisy aktualizujące | wartość netto |
| 1. Od jednostek powiązanych | 14 760,00 | 14 760,00 | 0,00 | 14 760,00 | 14 760,00 | 0,00 |
| 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 | 14 760,00 | 14 760,00 | 0,00 | 14 760,00 | 14 760,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w tym: | 858 426,76 | 852 638,93 | 5 787,83 | 887 583,20 | 852 638,93 | 34 944,27 |
| a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: | 13 334,00 | 13 284,00 | 50,00 | 36 186,60 | 13 284,00 | 22 902,60 |
| - do 12 miesięcy | 13 334,00 | 13 284,00 | 50,00 | 36 186,60 | 13 284,00 | 22 902,60 |
| - 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 | 5 737,83 | 0,00 | 5 737,83 | 12 041,67 | 0,00 | 12 041,67 |
| c) inne | 839 354,93 | 839 354,93 | 0,00 | 839 354,93 | 839 354,93 | 0,00 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 873 186,76 | 867 398,93 | 5 787,83 | 902 343,20 | 867 398,93 | 34 944,27 |

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017

| 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 | 14 760,00 | 14 760,00 |
| Z tytułu dostaw i usług (odpisy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 760,00 | 14 760,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe (odpisy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe (netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - od pozostałych jednostek: | | | | | | |
| Z tytułu dostaw i usług (brutto) | 22 140,00 | 752,60 | 0,00 | 0,00 | 13 284,00 | 36 186,60 |
| Z tytułu dostaw i usług (odpisy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 284,00 | 13 284,00 |
| Z tytułu dostaw i usług (netto) | 22 140,00 | 752,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 902,60 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 851 396,60 | 851 396,60 |
| Pozostałe (odpisy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 839 354,93 | 839 354,93 |
| Pozostałe (netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 041,67 | 12 041,67 |

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. 31.12.2016 | 0,00 | 14 760,00 | 13 284,00 | 839 354,93 | 0,00 | 867 398,93 |
| Zwiększenia w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 14 760,00 | 13 284,00 | 839 354,93 | 0,00 | 867 398,93 |

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 długotermin. aktywa finansowe | Razem |
|------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------|
| | | | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 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 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | | | | | 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 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałych jednostkach | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | |

SPARK VC S.A.
Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1, lok.201

| | | | | | |
|----------------------|------|------|------|--------------|--------------|
| B.Z. 31.12.2016 | 0,00 | | 0,00 | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 |
| 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 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 |
| Odpisy aktualizujące | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 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 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| B.Z. 31.12.2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 |
| B.Z. 31.12.2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 |

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów

| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | Stan na 31.12.2016 | Stan na 31.12.2017 |
|--|--|--------------------|--------------------|
| 1. | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: | 2 315,66 | 4 509,22 |
| a) | Kasa | 0,00 | 0,00 |
| b) | Rachunek w banku Bank Zachodni WBK S.A. | 588,84 | 0,00 |
| c) | Rachunek w banku Alior Bank S.A. | 1 727,02 | 4 509,22 |
| 2. | Inne środki pieniężne: | 0,00 | 0,00 |
| a) | Środki pieniężne w drodze | 0,00 | 0,00 |
| b) | lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 2 315,66 | 4 509,22 |
| 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 |
| a) | dodatnie różnice kursowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | ujemne różnice kursowe | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6) | 2 315,66 | 4 509,22 |

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje.

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

| Lp. | Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów) | Rodzaj uprzywilejowania | Liczba akcji (udziałów) | Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej |
|----------------------|---|----------------------------|-------------------------|--|
| 1 | Seria A1 | akcje zwykłe | 400 000 | 40 000,00 |
| 2 | Seria A2 | akcje zwykłe | 600 000 | 60 000,00 |
| 3 | Seria A3 | akcje zwykłe | 750 000 | 75 000,00 |
| 4 | Seria akcji B | akcje zwykłe | 88 250 000 | 8 825 000,00 |
| 5 | Seria akcji C | akcje zwykłe | 10 000 000 | 1 000 000,00 |
| 5 | Seria akcji D | akcje zwykłe | 20 000 000 | 2 000 000,00 |
| Kapitał razem | | | 110 000 000 | 10 200 000,00 |

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Wartość akcji | Udział % w KZ |
|--------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| wolny obrót | 400 000 | 40 000,00 | 100,00% |
| wolny obrót | 600 000 | 60 000,00 | 100,00% |
| wolny obrót | 750 000 | 75 000,00 | 100,00% |
| wolny obrót | 88 250 000 | 8 825 000,00 | 100,00% |
| wolny obrót | 10 000 000,00 | 1 000 000,00 | 100,00% |
| wolny obrót | 2 000 000,00 | 200 000,00 | 100,00% |
| Razem | 102 000 000,00 | 10 200 000,00 | |

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

| Wyszczególnienie | | Stan na 31.12.2016 | Stan na 31.12.2017 |
|------------------|---|----------------------|----------------------|
| 1. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 31 541,37 | 17 356 541,37 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 17 325 000,00 | 300 000,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 17 500 000,00 | 300 000,00 |
| | - obniżenie kapitału zakładowego | 17 500 000,00 | 300 000,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 175 000,00 | 0,00 |
| | - obniżenie kapitału zakładowego | 175 000,00 | 0,00 |
| 1.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 17 356 541,37 | 17 656 541,37 |

| Wyszczególnienie | | Stan na 31.12.2016 | Stan na 31.12.2017 |
|------------------|---|--------------------|--------------------|
| 1. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | | Stan na 31.12.2016 | Stan na 31.12.2017 |
|------------------|---|--------------------|--------------------|
| 1. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wartość |
|--|------------|
| I Zysk / strata netto | -99 116,03 |
| II Podział zysku / pokrycie straty | -99 116,03 |
| 1 pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnych | -99 116,03 |
| 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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

| Wyszczególnienie | Na badanie bilansu | Sporządzenie bilansu | Inne koszty | Razem |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|-------------|------------------|
| B.Z. 31.12.2016, w tym: | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| Zwiększenia | 8 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| Wykorzystanie | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| Rozwiązanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B.Z. 31.12.2017, w tym: | 8 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 8 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 10 000,00 |

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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

| Wyszczególnienie | B.Z. 31.12.2016 | B.Z. 31.12.2017 |
|--|------------------|-----------------|
| 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 | 46 545,07 | 0,00 |
| Zakup akcji MSI Medical S.A. | 46 545,07 | 0,00 |
| Razem | 46 545,07 | 0,00 |

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

| Wyszczególnienie | B.Z. 31.12.2016 | B.Z. 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Kredyty i pożyczki | 231 046,13 | 58 879,26 |
| - pożyczka od Astoria Capital S.A. | 221 597,37 | 29 852,40 |
| - pożyczka od Equimaxx | 9 048,76 | 0,00 |
| - pożyczka od Astoria Capital Sp. z o.o. | 0,00 | 128,67 |
| - pożyczka od Quark Ventures LLC | 0,00 | 28 790,01 |
| - ujemne saldo bankowe | 0,00 | 118,18 |
| Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Z tytułu dostaw i usług: | 49 672,88 | 47 716,50 |
| - do 12 miesięcy | 49 672,88 | 47 716,50 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych | 715,00 | 130,00 |
| PIT | 715,00 | 130,00 |
| Z tytułu wynagrodzeń | 2 000,00 | 2 000,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 283 434,01 | 108 725,76 |

| Wyszczególnienie | B.Z. 31.12.2017 | Zobowiązania bieżące | Zobowiązania przeterminowane | | | |
|--|-------------------|----------------------|------------------------------|-------------|-----------------|------------------|
| | | | do 90 dni | 90-180 dni | 180-360 dni | powyżej 360 dni |
| Kredyty i pożyczki | 58 879,26 | 118,18 | 48 274,70 | 0,00 | 0,00 | 10 486,38 |
| 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: | 47 716,50 | 1 230,00 | 7 753,19 | 0,00 | 0,00 | 38 733,31 |
| - do 12 miesięcy | 47 716,50 | 1 230,00 | 7 753,19 | 0,00 | 0,00 | 38 733,31 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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, cel i ubezpieczeń społecznych | 130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130,00 |
| Z tytułu wynagrodzeń | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 110 725,76 | 1 348,18 | 56 027,89 | 0,00 | 2 000,00 | 51 349,69 |

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Spółka nie posiada rozliczeń międzyokresowych.

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) | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym: | 0,00 | 0,00 |
| Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi: | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 |

| Struktura terytorialna | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym: | 0,00 | 0,00 |
| Kraj | 0,00 | 0,00 |
| Eksport | 0,00 | 0,00 |
| 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 produktów i usług | 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 | 0,00 | 0,00 |

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

| Wyszczególnienie | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Koszty według rodzaju | 114 048,60 | 65 776,80 |
| - amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| - zużycie materiałów i energia | 0,00 | 0,00 |
| - usługi obce | 34 843,60 | 58 932,80 |
| - podatki i opłaty | 68 450,00 | 8 844,00 |
| - wynagrodzenia | 10 755,00 | 0,00 |
| - ubezpieczenia i inne świadczenia | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 0,00 |
| Koszty według rodzaju razem | 114 048,60 | 65 776,80 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | 0,00 | 0,00 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość) | 0,00 | 0,00 |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna) | -114 048,60 | -65 776,80 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 0,00 | 0,00 |

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

| Wyszczególnienie | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| - zysk ze zbycia | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 460,76 | 0,00 |
| - Pozostałe przychody operacyjne | 460,76 | 0,00 |
| - Przychody z tytułu relikwii | 0,00 | 0,00 |
| - Spisane wierzytelności | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 460,76 | 0,00 |

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

| Wyszczególnienie | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 23 857,79 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 0,70 | 2 604,30 |
| - amortyzacja wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| - nakaz zapłaty | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe koszty operacyjne | 0,70 | 2 604,30 |
| - odpis aktualizujący należności przeterminowane | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 23 857,89 | 2 604,30 |

Nota nr 48: Przychody finansowe

| Wyszczególnienie | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| w tym od jednostek powiązanych: | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 |

Nota nr 49: Koszty finansowe

| Wyszczególnienie | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| I. Odsetki | 8 527,56 | 38 958,31 |
| - odsetki od otrzymanych pożyczek | 8 526,15 | 37 032,95 |
| - odsetki od zobowiązań handlowych | 0,00 | 1 895,41 |
| - odsetki od zobowiązań budżetowych | 0,00 | 27,53 |
| - odsetki od obligacji | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki bankowe | 1,41 | 2,42 |
| w tym od jednostek powiązanych: | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| - strata ze zbycia instrumentów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| - odwrócenie wyceny instrumentów finansowych za 2012 r. | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne koszty finansowe | 0,00 | 91,62 |
| - koszty podwyższenia kapitału zakładowego | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe | 0,00 | 91,62 |
| RAZEM | 8 527,56 | 39 049,93 |

Koszty 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 | |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | 0,00 | 2 284,75 | 4 447,68 | 1 795,13 | 8 527,56 |
| 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 | 0,00 | 2 284,75 | 4 447,68 | 1 795,13 | 8 527,56 |

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 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 | 269,24 | 0,00 | 37 032,95 | 0,00 | 37 302,19 |
| 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 | 269,24 | 0,00 | 37 032,95 | 0,00 | 37 302,19 |

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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 51: Objąszenia do rachunku przepływów pieniężnych

| Wyszczególnienie | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| 1. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| amortyzacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z: | 8 526,15 | 37 032,95 |
| odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek | 0,00 | 269,24 |
| odsetki naliczone od kredytów i pożyczek | 8 526,15 | 36 763,71 |
| 3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z: | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji: | 0,00 | 7 000,00 |
| zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu | 0,00 | 7 000,00 |
| 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: | 0,00 | -29 156,44 |
| zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu | 0,00 | -29 156,44 |
| 7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji: | 105 029,35 | 251 300,97 |
| zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu | 105 029,35 | 251 300,97 |
| 8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji: | 0,00 | -8 315,00 |
| zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów | 0,00 | 0,00 |
| zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów | 0,00 | -8 315,00 |
| zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych | 0,00 | 0,00 |
| 9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się: | 0,00 | 0,00 |
| pozostałe | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| Przychody bilansowe | | |
| 1. Sprzedaż produktów i usług | 0,00 | 0,00 |
| 2. Pozostałe przychody operacyjne | 460,76 | 0,00 |
| 3. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 460,76 | 0,00 |
| Przychody zwiększające podstawę opodatkowania | | |
| 1. Odsetki od udzielonych pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. Odwrócenie wyceny instrumentów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 |
| Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania | | |
| 1. Odsetki naliczone niezapłacone | 0,00 | 0,00 |
| 2. Naliczone odsetki od udzielonych pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaokrąglenia | 0,33 | 0,00 |
| 4. Pozostałe przychody operacyjne NKUP | 460,43 | 0,00 |
| Razem | 460,76 | 0,00 |
| PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU | 0,00 | 0,00 |

| Koszty bilansowe | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| 1. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej | 114 048,80 | 85 776,80 |
| 2. | Koszty pozostałej działalności operacyjnej | 23 957,88 | 2 604,30 |
| 3. | Koszty finansowe | 8 527,58 | 39 049,93 |
| 4. | Starty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 146 434,05 | 107 431,03 |
| Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów | | | |
| 1. | Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Koszty podwyższenia/obniżenia kapitału zakładowego | 49 537,00 | 0,00 |
| 3. | Wynagrodzenie niewypłacone na 31.12.2016 | 2 390,00 | 0,00 |
| 4. | Rezerwa na koszty | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Naliczone odsetki | 8 526,15 | 36 763,71 |
| 6. | Odsetki od zobowiązań handlowych naliczone | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Odsetki od zobowiązań budżetowych | 0,00 | 75,83 |
| 8. | Sporządzanie sprawozdania finansowego | 0,00 | 2 000,00 |
| 9. | Badanie sprawozdania finansowego | 3 000,00 | 8 000,00 |
| 10. | Odpis na należności pozostałe | 23 857,79 | 0,00 |
| 11. | Koszty sądowa, komornicze | 0,00 | 48,30 |
| 12. | Koszty rodzajowe pozostałe | 0,00 | 50,00 |
| | Razem | 87 311,04 | 46 937,84 |
| Inne korekty kosztów podatkowych | | | |
| 1. | Niezapłacone faktury na dzień 31.12.2015 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Sporządzenie sprawozdania finansowego | 19 984,68 | 0,00 |
| 3. | Badanie sprawozdania finansowego | 0,00 | 3 000,00 |
| 4. | Rozwiązane rezerwy | 3 000,00 | 0,00 |
| 5. | Raty leasingu operacyjnego | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 22 984,68 | 3 000,00 |
| | RAZEM KOSZTY PODATKOWE | 62 107,69 | 63 493,19 |
| Zmniejszenia podstawy opodatkowania | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |
| Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych | | | |
| | Świnka podatku dochodowego od osób prawnych | 0,19 | 0,19 |
| | Podatek dochodowy (zobowiązanie) | 0,00 | 0,00 |
| Podatek odroczone i inne, w tym: | | | |
| 1. | Przypis podatkowy | 3 758,00 | 11 753,00 |
| 2. | Aktywa z tytułu podatku odroczonego | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Rezerwy na podatek odroczone | 3 758,00 | 11 753,00 |
| | Razem | 7 516,00 | 23 506,00 |
| | RAZEM PODATEK DOCHODOWY | 3 758,00 | 11 753,00 |

Nota nr 53: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym. Jednostka nie zaniechała ani nie przewiduje w roku następnym zaniechać żadnej działalności.

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

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCYJACH 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 powiązany (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

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

| Grupy zawodowe | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1. Pracownicy produkcyjni | 0,00 | 0,00 |
| 2. Pracownicy nieprodukcyjni | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 |

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 | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1. Organy zarządzające | 9 000,00 | 0,00 |
| 2. Organy administrujące | 0,00 | 0,00 |
| 3. Organy nadzorujące | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 9 000,00 | 0,00 |

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

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

Pozycja nie występuje.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

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

| Wyszczególnienie | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| 1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego | 3 000,00 | 8 000,00 |
| 2 inne usługi poświadczające | 0,00 | 0,00 |
| 3 Usługi doradztwa podatkowego | 0,00 | 0,00 |
| 4 Pozostałe usługi | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 3 000,00 | 8 000,00 |

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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 zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARZYCH

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

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

| Wyszczególnienie | Należności | Zobowiązania | Przychody | Koszty |
|------------------------|-----------------------|--------------|--|--------|
| | stan na 31.12.2017 r. | | za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. | |
| 1 Milestone Ophthalmic | 14 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 MSI Medical SA | 0,00 | 0,00 | 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:

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

W Spółce nie występuje niepewność co do dalszego istnienia Spółki

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

Nie istnieją takie informacje, dotyczące Spółki.

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 | | |
| - udziały | | 0,00 | |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | Akcje i udziały spółek | 0,00 | |
| Pożyczki udzielone i należności własne | Należności handlowe | 22 902,60 | |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | | | |
| Środki pieniężne | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 4 509,22 | |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym: | | 0,00 | |
| - instrumenty pochodne | | 0,00 | |
| Pozostałe zobowiązania finansowe | Otrzymane pożyczki od Astoria Capital | 58 879,26 | |

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy.

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

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

Nie dotyczy.

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2018 r.

Dominik Dymecki
Przes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus