

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Apollo Capital Spółka Akcyjna

(dawniej: Quark Ventures S.A.)

**Ul. Bałtycka 30A lok. 18
05-825 Grodzisk Mazowiecki**

za okres

od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Marta Witwicka podpis:.....

Grodzisk Mazowiecki: 1 czerwca 2018 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Apollo Capital Spółka Akcyjna

(dawniej: Quark Ventures S.A.)

**Ul. Bałtycka 30A lok. 18
05-825 Grodzisk Mazowiecki**

za okres

od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego.

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

Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 15 960 972,13 zł.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę netto w kwocie 8 361 047,46 zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 8 361 047,46 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący bilansową zmianę (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych o 193 052,42 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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: Apollo Capital Spółka Akcyjna
Adres: Ul. Bałtycka 30A lok. 18, 05-825 Grodzisk Mazowiecki
Przedmiot działalności:

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

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Miejscowość: Wrocław
Numer: KRS 0000351150

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 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

Nie nastąpiło połączenie spółek.

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

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

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

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

1. Środki pieniężne

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

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

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

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

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

2. Należności i zobowiązania

- Należności (w tym z tytułu pożyczek) w walucie polskiej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a zobowiązania (w tym z tytułu kredytów) w walucie polskiej wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:
 - należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sądziemu 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 New Connect są wyceniane według wartości godziwej.

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

New Connect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji.

W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na New Connect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

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

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

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

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

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

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

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

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

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

także w obrocie wtórnym.

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

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

8. Wartości niematerialne i prawne

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

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 u.o.r potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d. dla wartości niematerialnych i prawnych

o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

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

9. Rzeczowe aktywa trwałe

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

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

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

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

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

10. Rozliczenia międzyokresowe

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

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

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

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

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

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

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

do odliczenia.

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

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

11. Kapitały własne

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

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

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

12. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

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

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

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

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

13. Przychody ze sprzedaży

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

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

14. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

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

15. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej prezentowana jest w pozycji „aktualizacja inwestycji”, odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

16. Zyski i straty nadzwyczajne

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

17. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

18. Wynik finansowy

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

19. Rachunek zysków i strat

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

20. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Sporządzono: Grodzisk Mazowiecki, dnia 1 czerwca 2018r.

Podpisy członków zarządu

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu

Podpis osoby sporządzającej:

Marta Witwicka

BILANS na dzień dzień 31.12.2017

AKTYWA	31.12.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	618 568,00	10 048 086,76
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	-	46 476,95
1. Środki trwałe	-	46 476,95
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	46 476,95
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	7 582 149,81
1. Od jednostek powiązanych	-	7 582 149,81
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
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	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	618 568,00	2 419 460,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	618 568,00	2 419 460,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	15 342 404,13	14 077 419,33
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
- w tym obiekty w zabudowie	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	4 447 040,03
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

BILANS na dzień dzień 31.12.2017

– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	114 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	114 000,00
3. Należności od pozostałych jednostek	–	4 333 040,03
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	–	3 820 138,20
– do 12 miesięcy	–	3 820 138,20
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	–	25,70
c) inne	–	512 876,13
d) dochodzone na drodze sądowej	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 342 404,13	9 615 323,29
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 342 404,13	9 615 323,29
a) w jednostkach powiązanych	15 290 428,61	3 439 193,85
– udziały lub akcje	15 243 023,40	2 132 184,30
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	47 405,21	1 307 009,55
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	50 418,09	5 981 519,59
– udziały lub akcje	–	5 390 154,69
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	50 418,09	591 364,90
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 557,43	194 609,85
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 557,43	318,89
– inne środki pieniężne	–	194 290,96
– inne aktywa pieniężne	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–	15 056,01
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	–	–
D. Udziały (akcje) własne	–	–
AKTYWA RAZEM	15 960 972,13	24 125 506,09

Sporządzono: Grodzisk Mazowiecki, dnia 1 czerwca 2018 r.

Podpis osoby sporządzającej:

Podpisy członków zarządu

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu

Marta Witwicka

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

PASywa	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 069 745,06	21 430 792,52
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000 000,00	5 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 284 789,42	23 661 263,79
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	–	–
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 146 003,10	2 146 003,10
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–	–
VI. Zysk (strata) netto	-8 361 047,46	-9 376 474,37
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 891 227,07	2 694 713,57
I. Rezerwy na zobowiązania	623 153,00	389 033,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	618 153,00	379 033,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	–
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	–	–
3. Pozostałe rezerwy	5 000,00	10 000,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	5 000,00	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) zobowiązania wekslowe	–	–
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 268 074,07	2 305 680,57
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 268 074,07	2 305 680,57
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 517,63	2 257 068,97
– do 12 miesięcy	12 517,63	2 257 068,97
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 793,44	4 243,32

BILANS na dzień dzień 31.12.2017

h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	2 253 763,00	44 368,28
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM	15 960 972,13	24 125 506,09

Wartość księgowa	13 069 745,06	21 430 792,52
Liczba akcji	5 000 000,00	5 000 000,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,61	4,29
Rozwodniona liczba akcji	-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)*	-	-

Sporządzono: Grodzisk Mazowiecki, dnia 1 czerwca 2018 r.

Podpisy członków zarządu

Podpis osoby sporządzającej:

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu

Marta Witwicka podpis:.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy]

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 319 793,60	1 516 904,78
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	–	999 935,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	–	–
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Zysk ze sprzedaży instrumentów finansowych	1 319 793,60	516 969,78
B. Koszty działalności operacyjnej	2 740 778,54	6 738 469,45
I. Amortyzacja	2 574,53	20 596,25
II. Zużycie materiałów i energii	1 867,50	5 840,33
III. Usługi obce	35 654,08	64 883,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 674,06	31 182,85
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	35 386,31	150 600,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	6 443,76	12 616,56
– emerytalne	3 453,70	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	794,41	17 484,96
VIII. Strata ze sprzedaży instrumentów finansowych	2 643 383,89	6 435 264,76
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 420 984,94	-5 221 564,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 838 296,89	69 492,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21 138,24	68 699,18
II. Dotacje	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 721 144,40	–
IV. Inne przychody operacyjne	96 014,25	793,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 649,74	1 172,29
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
III. Inne koszty operacyjne	7 649,74	1 172,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 409 662,21	-5 153 244,14
G. Przychody finansowe	16 520 128,78	80 125,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
II. Odsetki, w tym:	9 065,83	80 125,85
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
V. Inne	16 511 062,95	–
H. Koszty finansowe	24 250 826,45	6 220 390,08
I. Odsetki, w tym:	32,15	84,00
– dla jednostek powiązanych	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	6 214 841,08
IV. Inne	24 250 794,30	5 465,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-6 321 035,46	-11 293 508,37

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy]

J. Podatek dochodowy	2 040 012,00	-1 917 034,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 361 047,46	-9 376 474,37

Sporządzono: Grodzisk Mazowiecki, dnia 1 czerwca 2018 r.

Podpisy członków zarządu

Podpis osoby sporządzającej:

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu

Marta Witwicka podpis:.....

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2017	31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 430 792,52	52 976 748,09
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	21 430 792,52	52 976 748,09
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 000 000,00	3 927 002,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	1 072 998,00
a) zwiększenie z tytułu	–	1 072 998,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	1 072 998,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 000 000,00	5 000 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	23 661 263,79	46 903 742,99
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-9 376 474,37	-23 242 479,20
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– podziału zysku (ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycia lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	9 376 474,37	23 242 479,20
– pokrycia straty	9 376 474,37	23 242 479,20
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 284 789,42	23 661 263,79
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 146 003,10	2 146 003,10
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty bilansowej	–	–
– umorzenia udziałów własnych	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	–	–
– wypłaty dywidendy	–	–

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– zwrotu dopłat wspólnikom	–	–
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 146 003,10	2 146 003,10
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 376 474,37	–
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	–	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	–	–
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	9 376 474,37	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 376 474,37	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	9 376 474,37	–
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	9 376 474,37	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	–	–
6. Wynik netto	-8 361 047,46	-9 376 474,37
a) zysk netto	–	–
b) strata netto	8 361 047,46	9 376 474,37
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 069 745,06	21 430 792,52
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 069 745,06	21 430 792,52

Sporządzono: Grodzisk Mazowiecki, dnia 1 czerwca 2018 r.

Podpisy członków zarządu

Podpis osoby sporządzającej:

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu

Marta Witwicka podpis:.....

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	31.12.2017	31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	–	–
I. Zysk (strata) netto	-8 361 047,46	-9 376 474,37
II. Korekty razem	8 167 995,04	8 932 669,32
1. Amortyzacja	2 574,53	20 596,25
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	–	–
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	–	-80 041,85
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 323 590,29	1 533 701,80
5. Zmiana stanu rezerw	234 120,00	-1 282 846,00
6. Zmiana stanu zapasów	–	–
7. Zmiana stanu należności	4 829 368,71	6 800 034,08
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-37 606,50	2 567 494,51
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 815 948,01	- 626 269,47
10. Inne korekty	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 193 052,42	- 443 805,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	–	–
I. Wpływy	–	279 649,18
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	–	68 699,18
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Z aktywów finansowych, w tym:	–	81 250,00
a) w jednostkach powiązanych	–	81 250,00
– zbycie aktywów finansowych	–	81 250,00
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
4. Inne wpływy inwestycyjne	–	129 700,00
II. Wydatki	–	1 136 700,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	–	–
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Na aktywa finansowe, w tym:	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
4. Inne wydatki inwestycyjne	–	1 136 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	–	- 857 050,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	–	–
I. Wpływy	–	–
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	–	–
2. Kredyty i pożyczki	–	–
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	–	–
4. Inne wpływy finansowe	–	–
II. Wydatki	–	–
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	–	–

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	- 193 052,42	-1 300 855,87
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 193 052,42	-1 300 855,87
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	194 609,85	1 495 465,72
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	1 557,43	194 609,85
– o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Sporządzono: Grodzisk Mazowiecki, dnia 1 czerwca 2018 r.

Podpisy członków zarządu

Podpis osoby sporządzającej:

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu

Marta Witwicka podpis:.....

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU – NOTY DODATKOWE

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych
Nota 2	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 7	Należności
Nota 8	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 9	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 10	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku
dochodowego	Nota 11 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku
dochodowego	
Nota 12	Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe
Nota 13	Liczba i wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw
Nota 14	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 15	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 16	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 17	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 18	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 19	Inne przychody operacyjne
Nota 20	Inne koszty operacyjne
Nota 21	Wybrane przychody finansowe
Nota 22	Wybrane koszty finansowe
Nota 23	Stan rezerw
Nota 24	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 25	Zmiany w środkach trwałych
Nota 26	Zmiany w należnościach długoterminowych
Nota 27	Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję
Nota 28	Instrumenty finansowe – Przychody z odsetek powstałe z aktywów finansowych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 31.12.2017.

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	2 132 184,30	-	-	-	-	1 307 009,55	-	3 439 193,85
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	15 175 623,62	-	-	-	-	-	-	15 175 623,62
- nabycie	11 925 000,00	-	-	-	-	-	-	11 925 000,00
- korekty aktualizujące wartość	3 250 623,62	-	-	-	-	-	-	3 250 623,62
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	2 064 784,52	-	-	-	-	1 259 604,34	-	3 324 388,86
- sprzedaż	2 064 784,52	-	-	-	-	1 259 604,34	-	3 324 388,86
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	15 243 023,40	-	-	-	-	47 405,21	-	15 290 428,61
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-

Posiadane akcje na dzień 31.12.2017 spółki SPARK VC SA

1 190 980 szt. x 0,057 = 67 399,78 (cena zakupu) + 325 623,62 (aktualizacja 0,33 zł / akcje) = 393 023,40
 13 318 057 szt. x 0,26 = 3 529 282,00 (cena zakupu) + 865 673,81 (aktualizacja 0,33 zł / akcje) = 4 394 955,81
 31 681 943 szt. x 0,27 = 8 395 715,00 (cena zakupu) + 2 059 326,19 (aktualizacja 0,33 zł / akcje) = 10 455 041,19

Nota 2

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	5 390 154,69	-	-	-	-	591 364,90	-	5 981 519,59
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	563 923,78	-	563 923,78
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	5 390 154,69	-	-	-	-	540 946,81	-	5 931 101,50
- sprzedaż	5 390 154,69	-	-	-	-	540 946,81	-	5 931 101,50
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-	50 418,09	-	50 418,09
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
1. Środki pieniężne w kasie	-	-
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 557,43	318,89
3. Inne środki pieniężne	-	194 290,96
4. Inne aktywa pieniężne	-	-
Razem	1 557,43	194 609,85

Inne środki pieniężne - lokata overnight

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym
1. Quark Ventures LLC (dawniej WDM Capital USA)	3 692 995,00	3 792 992,00	3 692 995,00	74,37
2. Larry i Mary Wolf	420 267,00	420 267,00	420 267,00	8,24
3. Spqr S.A.	415 032,00	415 032,00	415 032,00	8,14
4. Pozostali	471 706,00	471 706,00	471 706,00	9,25
3. Spqr S.A.	415 032,00	415 032,00	415 032,00	8,14
Razem	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
Stan na początek okresu	23 661 263,79	46 903 742,99
zwiększenia (z tytułu)		
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	–	–
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
wykorzystanie (z tytułu)	9 376 474,37	23 242 479,20
– pokrycie straty bilansowej	9 376 474,37	23 242 479,20
– umorzenie własnych udziałów	–	–
– podwyższenie kapitału zakładowego	–	–
Stan na koniec okresu	14 284 789,42	23 661 263,79

Zgodnie z Uchwałą nr 6 z 19 lipca 2017, strata z 2016 roku została pokryta z kapitału zapasowego Spółki.

Nota 6

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016*
ZYSK / STRATA NETTO	-8 361 047,46	-9 376 474,37
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	8 361 047,46	9 376 474,37

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 7

Należności

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–	7 582 149,81	–
a) długoterminowe	–	–	7 582 149,81	–
– inne należności	–	–	7 582 149,81	–
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–	114 000,00	–
b) krótkoterminowe	–	–	114 000,00	–
– inne należności	–	–	114 000,00	–
3. Należności od pozostałych jednostek	–	–	5 165 684,43	832 644,40
b) krótkoterminowe	–	–	5 165 684,43	832 644,40
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	–	–	4 652 782,60	832 644,40
– do 12 miesięcy	–	–	4 652 782,60	832 644,40
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	–	–	25,70	–
– inne należności	–	–	512 876,13	–

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Nota 8

Zobowiązania

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 268 074,07	2 305 680,57
krótkoterminowe	2 268 074,07	2 305 680,57
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	12 517,63	2 257 068,97
– do 12 miesięcy	12 517,63	2 257 068,97
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 793,44	4 243,32
– inne	2 253 763,00	44 368,28

Nota 9

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
ZYSK / STRATA brutto	-6 321 035,46	-11 293 508,37
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	9 165 236,51	6 237 504,62
– rezerwa na koszty	5 000,00	10 000,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	30,60	84,00
– koszty emisji akcji	8 657,00	–
– wycena instrumentów finansowych	9 151 548,91	6 214 841,08
– inne	–	2 579,54
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	–	10 000,00
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	3 259 446,92	66 744,42
– rozwiązanie rezerwy	6 000,00	–
– naliczone odsetki	2 823,30	66 744,42
– wycena instrumentów finansowych	3 250 623,62	–
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	89 875,67	–
– odsetki otrzymane	89 875,67	–
– 50% straty roku	–	123 393,00
Podatek dochodowy bieżący, w tym:	–	–
– Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-1 800 892,00	2 419 460,00
– Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	239 120,00	379 033,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	2 040 012,00	-1 917 034,00

Nota 10

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 419 460,00	–
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	2 419 460,00	–
– wartość brutto	2 419 460,00	–
2. Zwiększenia	618 568,00	2 419 460,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	618 568,00	2 419 460,00
– rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego (10 000 x 19% = 1 900)	–	1 900,00
– wycena instrumentów finansowych (9 151 548,91 x 19% = 1 738 794)	–	1 738 794,00
– odpis aktualizujący EMI Consulting (1 888 500,00 x 19% = 358 815)	–	358 815,00
– odpis aktualizujący należności Milestone Medical INC (3 750,00 x 19% = 713)	–	713,00
– odpis na należności CCE Oportunity Partners LLC (6 000,00 x 19% = 1 140)	–	1 140,00
– odpis na należności Diamond Investments Inc (562 075,00 x 19% = 106 794)	–	106 794,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	260,00
– odpis na akcje Emmerson Realty SA (851 307,75 x 19% = 161 748)	–	161 748,00
– odpis na należności EQUIMAXX 9254 450,00 x 19% = 48 346)	–	48 346,00
– odpis na należności Milestone Scientific (5 000,00 x 19% = 950,00)	–	950,00
– rezerwa na koszty sprawozdania finansowego (1000 x 19%= 190,00)	190,00	–
– wycena instrumentów finansowych (3 250 623,62 x 19% = 617 618,48)	617 618,00	–
– rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego (3 000 x 19% = 570,00)	570,00	–
3. Zmniejszenia	2 419 460,00	–

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 419 460,00	–
---	--------------	---

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
– 2016 rok - odwrócenie	2 419 460,00	–
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	618 568,00	2 419 460,00
a) odniesionych na wynik finansowy	618 568,00	2 419 460,00
– wartość brutto	618 568,00	2 419 460,00

Nota 11

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2017	31.12.2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	379 033,00	–
a) odniesionej na wynik finansowy	379 033,00	–
2. Zwiększenia	618 153,00	379 033,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	618 153,00	379 033,00
– wycena instrumentów finansowych (1 929 217,96 x 19% = 366 552)	–	366 552,00
– naliczone odsetki od pożyczki (65 691,04 x 19% = 12 481)	–	12 481,00
– naliczone odsetki od pożyczki	535,00	–
– wycena instrumentów finansowych (3 250 623,62 x 19% = 617 618,48)	617 618,00	–
3. Zmniejszenia	379 033,00	–
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	379 033,00	–
– rezerwy roku 2016	379 033,00	–
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	618 153,00	379 033,00
a) odniesionej na wynik finansowy	618 153,00	379 033,00

Nota 12

Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi były zawarte a warunkach rynkowych.

Nota 13

Liczba i wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw

Rodzaj papierów wartościowych lub praw	Prawa wynikające z papieru wartościowego	Liczba	Wartość
1. Weksle	zabezpieczenie roszczenia	1	3 207 170,66

Nota 14

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	1,00	4,47
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,00	4,47

Nota 15

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Nie dotyczy

Nota 16

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu prawodawcze	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	31.12.2017	31.12.2016

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

	g			
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	25 kwietnia 2018	1 czerwca 2018	4 000,00	10 000,00
Razem			4 000,00	10 000,00

Nota 17

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Dnia 13 kwietnia 2018 roku Spółka wypełniła na kwotę 3.207.170,66 zł weksel in blanco złożony Spółce przez dłużnika GLG Pharma S.A. z siedzibą we Wrocławiu (KRS 0000386579) jako zabezpieczenie na wypadek braku zapłaty wynagrodzenia oraz niewyemitowania akcji dla Spółki i niedopuszczenia ich do obrotu giełdowego. Data wykupu weksla została określona na dzień 20 kwietnia 2018 roku. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego wystawca weksla nie dokonał wykupu weksla.

Nota 18

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

W opinii Zarządu nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Nota 19

Inne przychody operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
Pozostałe, w tym:	2 882 199,31	69 492,82
1) aktualizacja wartości należności	2 721 144,40	-
2) otrzymane koszty postępowania spornego	2 199,50	700,00
3) przedawnione zobowiązania	11 730,75	-
4) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	65 040,66	68 699,18
5) wypłata nadwyżki kosztów ubezpieczenia samochodów	4 314,00	-
6) rozwiązanie rezerw	6 000,00	93,64
7) pozostałe	71 770,00	-
Inne przychody operacyjne RAZEM	2 882 199,31	69 492,82

Nota 20

Inne koszty operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
Pozostałe, w tym:	51 552,16	1 172,29
1) przedawnione należności	2 088,13	-
2) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	43 902,42	-
3) koszty ubezpieczenia sprzedanych samochodów	5 560,95	-
4) pozostałe	0,66	1 172,29
Inne koszty operacyjne RAZEM	51 552,16	1 172,29

Nota 21

Wybrane przychody finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	9 065,83	80 125,85
1) z tytułu udzielonych pożyczek	8 669,04	80 125,85
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 405,21	66 744,42
– od pozostałych jednostek powiązanych	1 405,21	66 744,42
b) od pozostałych jednostek	7 263,83	13 381,43
2) pozostałe odsetki	396,79	-
A0 odsetki od środków na rachunku bankowym	396,79	-
III. Inne przychody finansowe razem	16 511 062,95	-
1) pozostałe, w tym:	16 511 062,95	-
– przychody z tytułu cesji wierzytelności	8 395 715,00	-
– przychody z tytułu aktualizacji aktywów finansowych	8 115 347,95	-

Nota 22

Wybrane koszty finansowe

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	32,15	84,00
1) pozostałe odsetki	32,15	84,00
a) dla innych jednostek	32,15	84,00
II. Inne koszty finansowe razem	24 250 794,30	5 465,00
1) pozostałe, w tym:	24 250 794,30	5 465,00
– koszty cesji wierzytelności	24 242 137,30	5 465,00
– koszty emisji akcji	8 657,00	–

Nota 23

Stan rezerw

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	379 033,00	618 153,00	–	379 033,00	618 153,00
2. Pozostałe rezerwy, w tym:	10 000,00	5 000,00	4 000,00	6 000,00	5 000,00
a) krótkoterminowe	10 000,00	5 000,00	4 000,00	6 000,00	5 000,00
– koszty badania finansowego	10 000,00	4 000,00	4 000,00	6 000,00	4 000,00
– koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	–	1 000,00	–	–	1 000,00
Razem	389 033,00	623 153,00	4 000,00	385 033,00	623 153,00

Nota 24

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	618 568,00	2 419 460,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	618 568,00	2 419 460,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	618 568,00	2 419 460,00
– rezerwa na badanie i sporządzenie bilansu $10\ 000 \times 19\% = 1\ 900,00$	–	1 900,00
– wycena instrumentów finansowych $9\ 151\ 548,91 \times 19\% = 1\ 738\ 794,00$	–	1 738 794,28
– odpis aktualizujący EMI Consulting $1\ 888\ 500 \times 19\% = 358\ 815,00$	–	358 815,00
– odpisy na akcje EMMERSON $851\ 307,75 \times 19\% = 161\ 748,47$	–	161 748,47
– odpis na należności MILESTONE $3\ 750,00 \times 19\% = 712,50$	–	712,50
– odpis na należności CEE Oport	–	1 140,00
– odpis na należności Diamond $562\ 075 \times 19\% = 106\ 794,25$	–	106 794,25
– odpis na należności Milestone	–	950,00
– odpis na należności HT Group	–	260,00
– odpis na należności Equimax $254\ 450,00 \times 19\% = 48\ 345,50$	–	48 345,50
– rezerwa na badanie bilansu za 2017 rok ($4000 \times 19\% = 760$)	760,00	–
– wycena instrumentów finansowych	617 618,00	–
– rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego ($1000 \times 19\% = 190$)	190,00	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	–	15 056,01
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	–	6 355,36
2. Opłata za domeny	–	43,65
3. Koszty emisji akcji	–	8 657,00

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Nota 25

Zmiany w środkach trwałych

Wyszczególnienie	Grunty	Prawo wieczystego użytkownika gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	–	4 088,22	65 040,64	–	69 128,86
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	4 088,22	65 040,64	–	69 128,86
– likwidacja	–	–	–	4 088,22	–	–	4 088,22
– aktualizacja wartości	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	65 040,64	–	65 040,64
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenie na początek okresu	–	–	–	4 088,22	18 563,69	–	22 651,91
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	–	2 574,53	–	2 574,53
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	4 088,22	21 138,22	–	25 226,44
– likwidacja	–	–	–	4 088,22	–	–	4 088,22
– rozchód	–	–	–	–	21 138,22	–	21 138,22
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenie na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	–	–	–	–	46 476,95	–	46 476,95
Wartość księgowa netto na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	–	–	–	–	–

Nota 26

Zmiany w należnościach długoterminowych

Wyszczególnienie	Zmiana stanu należności długoterminowych				Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności długoterminowe			
	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan należności długoterminowych na koniec okresu	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1. Od jednostek powiązanych, w tym od:								
Quark Ventures LLC	7 582 149,81	–	7 582 149,81	–	–	–	–	–
– należności pozostałe	7 582 149,81	–	7 582 149,81	–	–	–	–	–

Nota 27

Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
Wartość księgowa aktywów	15 960 972,13	24 125 506,09
Wartość zobowiązań	2 891 227,07	2 694 713,57
Wartość księgowa netto	13 069 745,06	21 430 792,52

Sprawozdanie Finansowe Apollo Capital Spółka Akcyjna
(dawniej: Quark Ventures Spółka Akcyjna)
Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Ilość akcji składających się na kapitał akcyjny	5 000 000,00	5 000 000,00
Wartość księgowa na jedną akcję (BVPS)	2,61	4,29
Rozwodniona liczba akcji	-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	-	-

Nota 28

Instrumenty finansowe – Przychody z odsetek powstałe z aktywów finansowych

Kategorie aktywów	Przychody z odsetek obliczone zgodnie z zawartym kontraktem				
	Ogółem	W tym zrealizowane	Niezrealizowane		
			Do 3 miesięcy	Powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	Powyżej 12 miesięcy
Pożyczki udzielone	2 823,30	-	-	2 823,30	-

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017.

Sporządzono: Grodzisk Mazowiecki, dnia 1 czerwca 2018r.

Podpisy członków zarządu

Podpis osoby sporządzającej:

Dominik Dymecki – Prezes Zarządu

Marta Witwicka podpis:.....