

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

QUARK VENTURES SPÓŁKA AKCYJNA

Plac Powstańców Śląskich 1/201
53-329 Wrocław

za okres
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 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:

1. Wojciech Gudaszewski – Wiceprezes Zarządu
2. Adrian Dzielnicki – Prezes Zarządu

podpis:.....

podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdrał

podpis:.....

Wrocław: 01 czerwca 2016 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

QUARK VENTURES SPÓŁKA AKCYJNA

Plac Powstańców Śląskich 1/201
53-329 Wrocław

za okres

od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 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 2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 34.773.854,71 zł.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący stratę netto w kwocie 22.169.481,20 zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 20.023.485,20 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 530.972,59,59 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.

Adrian Dzielnicki – Prezes Zarządu

podpis:.....

Wojciech Gudaszewski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: Quark Ventures Spółka Akcyjna

Adres: Wrocław, Pl. Powstańców Śląskich 1/201

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

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

Miejscowość: Wrocław

Numer: KRS 0000351150

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

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

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

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

5. Założenie kontynuacji działalności:

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

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

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

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

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

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

1. Środki pieniężne

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

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

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

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

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

2. Należności i zobowiązania

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

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

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

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

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

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

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

4. Trwała utrata wartości aktywów

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

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone

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

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 bieżące 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 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

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

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 i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

20. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Adrian Dzielnicki – Prezes Zarządu

podpis:.....

Wojciech Gudaszewski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdral

podpis:.....

Wrocław, 01 czerwca 2016 r.

BILANS NA 31.12.2015 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	978 865,99	9 507 177,94
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	109 756,13
1.	Środki trwałe	0,00	109 756,13
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d) środki transportu	0,00	109 756,13
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	7 582 149,81
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	7 582 149,81
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	100 700,99	30 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	100 700,99	30 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	100 700,99	30 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	100 700,99	30 000,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	878 165,00	1 785 272,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	878 165,00	1 785 272,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2016 r.

Adrian Dzielnicki
Prezes Zarządu



Wojciech
Gudaszewski
Wiceprezes
Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdral



BILANS NA 31.12.2015 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	59 708 456,48	25 266 676,77
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 327 101,40	3 664 924,30
1.	Należności od jednostek powiązanych	443 317,20	114 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 317,20	0,00
	- do 12 miesięcy	14 317,20	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	429 000,00	114 000,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	883 784,20	3 550 924,30
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	55,20	30,09
	c) inne	883 729,00	3 550 894,21
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	58 381 355,08	21 578 777,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 381 355,08	21 578 777,93
	a) w jednostkach powiązanych	447 907,75	11 469 595,46
	- udziały lub akcje	447 907,75	11 143 795,44
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		325 800,02
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	56 968 954,20	8 613 716,75
	- udziały lub akcje	56 938 737,21	6 458 135,95
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	30 216,99	10 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 145 580,80
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	964 493,13	1 495 465,72
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	964 493,13	1 495 465,72
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	22 974,54
AKTYWA RAZEM		60 687 322,47	34 773 854,71

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2016 r.

Adrian Dzielnicki
Prezes Zarządu

Wojciech
Gudaszewski
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdral

BILANS NA 31.12.2015 r.

PASywa		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	50 830 752,09	30 807 266,89
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 927 002,00	3 927 002,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	35 641 778,11	46 903 742,99
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	7,10	2 146 003,10
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-884 247,90	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	12 146 212,78	-22 169 481,20
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 856 570,38	3 966 587,82
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 530 786,00	1 671 879,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 519 786,00	1 661 879,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	11 000,00	10 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	11 000,00	10 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	233 139,76	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	233 139,76	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 092 644,62	2 294 708,82
1.	Wobec jednostek powiązanych	841 366,34	17 750,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	622 366,34	0,00
	- do 12 miesięcy	622 366,34	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	219 000,00	17 750,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 251 278,28	2 276 958,82
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	2 247 668,67	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 642,71	3 124,56
	- do 12 miesięcy	1 642,71	3 124,56
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 958,80	3 364,68
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	8,10	2 270 469,58
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		60 687 322,47	34 773 854,71

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2016 r.

Adrian Dzielnicki
Prezes Zarządu

Wojciech Gudaszewski
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdrał

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 606 062,54	1 189 765,56
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Zysk ze sprzedaży instrumentów finansowych	3 606 062,54	1 189 765,56
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 904 047,26	1 332 824,96
I.	Amortyzacja	0,00	12 195,08
II.	Zużycie materiałów i energii	1 616,16	6 741,95
III.	Usługi obce	223 539,69	63 206,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	54 097,04	45 247,58
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	61 831,97	237 172,74
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 663,55	23 041,35
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 625,00	8 719,74
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Strata ze sprzedaży instrumentów finansowych	2 545 673,85	936 500,42
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	702 015,28	-143 059,40
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,48	1 191 135,82
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1,48	1 191 135,82
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 078 500,48	835 011,02
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 078 500,00	832 644,40
III.	Inne koszty operacyjne	0,48	2 366,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 376 483,72	213 065,40
G.	Przychody finansowe	17 136 006,00	21 421,26
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	37 392,92	21 421,26
	- od jednostek powiązanych	31 377,81	7 400,43
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	17 098 613,08	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	11 365,50	28 168 981,86
I.	Odsetki, w tym:	11 000,10	5 093,20
	- od jednostek powiązanych	11 000,03	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	28 163 888,66
IV.	Inne	365,40	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	14 748 156,78	-27 934 495,20
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	14 748 156,78	-27 934 495,20
L.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	2 601 944,00	-5 765 014,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	12 146 212,78	-22 169 481,20

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2016 r.

Adrian Dzielnicki
Prezes Zarządu

Wojciech Gudaszewski
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdral

Zdral

Dzielnicki
Gudaszewski

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	12 146 212,78	-22 169 481,20
II.	Korekty razem	-12 745 446,08	22 122 262,24
1.	Amortyzacja	0,00	12 195,08
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-20 594,77	-16 520,41
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 081 001,77	27 910 623,52
5.	Zmiana stanu rezerw	2 807 634,17	-4 858 907,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-12 749,00	14 342,31
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	96 397,29	-7 112,27
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-535 132,00	-930 081,54
10.	Inne korekty	0,00	-2 277,45
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-599 233,30	-47 218,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	4 399 806,79	3 651 401,35
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	4 399 806,79	3 593 477,74
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	4 399 806,79	3 593 477,74
	- zbycie aktywów finansowych	4 399 806,79	3 593 477,74
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	57 923,61
	- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	0,00	57 923,61
II.	Wydatki	3 272 011,19	3 073 209,80
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 242 011,19	1 754 209,80
a)	w jednostkach powiązanych	35 000,00	199 250,00
b)	w pozostałych jednostkach:	3 207 011,19	1 554 959,80
	- nabycie aktywów finansowych	3 207 011,19	1 554 959,80
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	30 000,00	1 319 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 127 795,60	578 191,55
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	528 562,30	530 972,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	528 562,30	530 972,59
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	435 930,83	964 493,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	964 493,13	1 495 465,72
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2016 r.

Adrian Dzielnicki
Prezes Zarządu

Wojciech Gudaszewski
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdral

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	38 684 539,31	50 830 752,09
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	38 684 539,31	50 830 752,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	39 270 020,00	3 927 002,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-35 343 018,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji (wydanie udziałów)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	35 343 018,00	0,00
	- umorzenia akcji (udziałów)	0,00	0,00
	- obniżenia kapitału zakładowego	35 343 018,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 927 002,00	3 927 002,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	298 760,11	35 641 778,11
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	35 343 018,00	11 261 964,88
a)	zwiększenie (z tytułu)	35 343 018,00	11 261 964,88
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	11 261 964,88
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- zwiększenie kapitał zapasowy o różnicę wynikającą z obniżenia wartości kapitału	35 343 018,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- koszty agio	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	35 641 778,11	46 903 742,99
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7,10	7,10
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	2 145 996,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 145 996,00
	- umorzenie akcji	0,00	0,00
	- uchwała o podwyższeniu kapitału	0,00	2 145 996,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7,10	2 146 003,10
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-884 247,90	11 261 964,88
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 763 292,00	12 146 212,78
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 763 292,00	12 146 212,78
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	4 763 292,00	12 146 212,78
	- podział zysku		11 261 964,88
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	4 763 292,00	884 247,90
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 647 539,90	884 247,90
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 647 539,90	884 247,90
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	4 763 292,00	884 247,90
	- pokrycie straty z zysku za rok 2014	4 763 292,00	884 247,90
	- wpłata na kapitał zapasowy		
	-		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	884 247,90	0,00
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-884 247,90	0,00
8.	Wynik netto	12 146 212,78	-22 169 481,20
a)	Zysk netto	12 146 212,78	
b)	Strata netto		-22 169 481,20
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	50 830 752,09	30 807 266,89
	<i>Proponowany podziału zysku netto</i>		
a)	Wyplata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	12 146 212,78	-22 169 481,20
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)			
e)			
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	50 830 752,09	30 807 266,89

Miejscowość: Wrocław

Data: 01 czerwca 2016 r.

Adrian Dzielnicki

Prezes Zarządu

Wojciech Gudaszewski

Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdral

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy.

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014						Stan na 31.12.2015					
	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto												
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	4 088,22	0,00	0,00	4 088,22	0,00	0,00	4 088,22	0,00	0,00	4 088,22
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	121 951,21	0,00	121 951,21	0,00	0,00	121 951,21	0,00	0,00	121 951,21
- zakup	0,00	0,00	0,00	121 951,21	0,00	121 951,21	0,00	0,00	121 951,21	0,00	0,00	121 951,21
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	4 088,22	121 951,21	0,00	126 039,43	0,00	0,00	121 951,21	0,00	0,00	121 951,21
Umorzenie												
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	4 088,22	0,00	0,00	4 088,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	12 195,08	0,00	12 195,08	0,00	0,00	12 195,08	0,00	0,00	12 195,08
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	12 195,08	0,00	12 195,08	0,00	0,00	12 195,08	0,00	0,00	12 195,08
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	4 088,22	12 195,08	0,00	16 283,30	0,00	0,00	12 195,08	0,00	0,00	12 195,08
Odpisy aktualizujące												
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto												
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	109 756,13	0,00	109 756,13	0,00	0,00	109 756,13	0,00	0,00	109 756,13

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014						Stan na 31.12.2015					
	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy												
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	3 766,38	0,00	3 766,38	0,00	0,00	3 766,38	0,00	0,00	3 766,38
Samochód osobowy Skoda Superb	0,00	0,00	0,00	3 766,38	0,00	3 766,38	0,00	0,00	3 766,38	0,00	0,00	3 766,38
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nie dotyczy.

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie dotyczy.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Pozycja nie występuje.

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

Nie dotyczy.

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2015 r. należą:

Nie dotyczy.

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

Pozycja nie występuje.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014			Stan na 31.12.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1 Quark Ventures LLC			0,00	7 582 149,81		7 582 149,81
razem	0,00	0,00	0,00	7 582 149,81	0,00	7 582 149,81
- od pozostałych jednostek:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	7 582 149,81	0,00	7 582 149,81

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Pozycja nie występuje.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	100 700,99	0,00	100 700,99
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
- zakup	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
- przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	100 700,99	0,00	100 700,99
- sprzedaż	0,00	0,00	100 700,99	0,00	100 700,99
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż			0,00		0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	100 700,99	0,00	100 700,99
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00

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

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	100 700,99	0,00	100 700,99
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
udzielone pożyczki			30 000,00		30 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	100 700,99	0,00	100 700,99
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata pożyczki			100 700,99		100 700,99
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	100 700,99	0,00	100 700,99
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2015

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Advanced Ocular Sciences S.A.	81 321,97	0,00	1 404 200,01	65,71	65,71	-719140,48
2	HydroPhi Technologies Europe S.A.	2 055 000,01		3 288 000,01	39,85	39,85	-1 574 945,89
	RAZEM	2 136 321,98	0,00	4 692 200,02			

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2015

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Milestone Ophthalmic Sp. z o.o.	198 000,00		198 000,00	49,75	49,75	3 643,12
2	Trimel Pharmaceuticals Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
3	Solid Look Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
4	Pressure Biosciences Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
5	Oncolytics Biotech Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
6	Nexalin Technologies Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
7	Hislogen Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
8	Analogene Europe Sp. z o.o.	2 000,00		2 000,00	25,00	25,00	-
9	Provectus Biopharmaceuticals Europe Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
10	Hemogenyx Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
11	California Energy & Power Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
12	Advanced Cancer Therapeutics Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
13	Sensidial Medical Technologies Sp. z o.o.	1 250,00		1 250,00	25,00	25,00	-
14	Arcadia Aviation Holdings S.A.	3,71		4 093 328,60	26,67	26,67	-146 814,67
15	GLG Pharma S.A.	182 896,80		2 140 016,82	24,81	24,81	-138 055,40
	RAZEM	401 150,51	0,00	6 451 595,42			

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2015

Nie dotyczy.

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2015

Nie dotyczy.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2014			B.Z. 31.12.2015		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) rezerwa na badanie i sporządzenia bilansu	11 000,00	19%	2 090,00	10 000,00	19%	1 900,00
2) wycena instrumentów finansowych	156 897,78	19%	29 810,58	5 813 696,03	19%	1 104 602,25
3) odsetki od otrzymanych pożyczek	13 139,76	19%	2 496,55	0,00	19%	0,00
4) rezerwa na koszty doradztwa	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
6) odpis na pożyczkę Porcella	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
7) odpis dotyczący naliczonych odsetek od udzielonych pożyczek Nowan	41 523,77	19%	7 889,52	0,00	19%	0,00
9) niezapłacone zobowiązania	486 078,94	19%	92 355,00	18,00	19%	3,42
10) odpis aktualizujący akcje Emmerson Ventures SA	834 779,81	19%	158 608,16	0,00	19%	0,00
11) odpis aktualizujący EMI Consulting	1 888 500,00	19%	358 815,00	1 888 500,00	19%	358 815,00
12) odpis aktualizujący WDM inwestycje	1 190 000,00	19%	226 100,00	0,00	19%	0,00
odpisy na akcje Emm.Realty i SCI	0,00	19%	0,00	851 307,75	19%	161 748,47
odpisy na należn. Milestone Med. Inc	0,00	19%	0,00	3 750,00	19%	712,50
odpisy na należn. CEE opart.	0,00	19%	0,00	6 000,00	19%	1 140,00
odpisy na należn. Diamond Inv.	0,00	19%	0,00	562 075,00	19%	106 794,25
odpisy na należn. HTGroup Inc	0,00	19%	0,00	1 369,40	19%	260,19
odpisy na należn. Milestone Scientific	0,00	19%	0,00	5 000,00	19%	950,00
odpisy na należn. Equimaxx	0,00	19%	0,00	254 450,00	19%	48 345,50
RAZEM	4 621 920,06	x	878 164,81	9 396 166,18	x	1 785 271,58
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		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
2)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			878 164,81			1 785 271,58

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie dotyczy.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2015)

Nie dotyczy.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015

Nie dotyczy.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2014			Stan na 31.12.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	1 633 317,20	1 190 000,00	443 317,20	114 000,00	0,00	114 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	14 317,20	0,00	14 317,20	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	14 317,20	0,00	14 317,20	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	1 619 000,00	1 190 000,00	429 000,00	114 000,00	0,00	114 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	2 772 284,20	1 888 500,00	883 784,20	6 272 068,70	2 721 144,40	3 550 924,30
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) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń	55,20	0,00	55,20	30,09	0,00	30,09
c) inne	2 772 229,00	1 888 500,00	883 729,00	6 272 038,61	2 721 144,40	3 550 894,21
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	4 405 601,40	3 078 500,00	1 327 101,40	6 386 068,70	2 721 144,40	3 664 924,30

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2015

Wyszczególnienia	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	114 000,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	114 000,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	3 300 924,30	0,00	1 082 644,40	0,00	1 888 500,00	6 272 068,70
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	832 644,40	0,00	1 888 500,00	2 721 144,40
Pozostałe (netto)	3 300 924,30	0,00	250 000,00	0,00	0,00	3 550 924,30

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

Wyszczególnienie	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. 31.12.2014	0,00	1 190 000,00	0,00	1 888 500,00	0,00	3 078 500,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	832 644,40	0,00	832 644,40
- z działalności operacyjnej				832 644,40		832 644,40
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00
- Rozwiązanie w tym:	0,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00
- z działalności operacyjnej		1 190 000,00				1 190 000,00
- z działalności finansowej						0,00
- Wykorzystanie						0,00
- Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	2 721 144,40	0,00	2 721 144,40

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	447 907,75	0,00	0,00	0,00	447 907,75
Zwiększenia w tym:	2 354 571,98	0,00	1 021 837,80	0,00	3 376 409,78
- udzielenie pożyczki do WDM Capital USA, AOS SA, WDM AD Sp. z o.o.	0,00	0,00	1 007 024,19	0,00	1 007 024,19
- naliczenie odsetek od pożyczki w roku bieżącym	0,00	0,00	14 813,61	0,00	14 813,61
- przekwalifikowanie	2 136 321,98				
- zakup akcji	218 250,00	0,00	0,00	0,00	218 250,00
Zmniejszenia w tym:	447 907,75	0,00	696 037,78	0,00	1 143 945,53
- przekwalifikowanie do długoterminowych inwestycji	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
- przekwalifikowanie na jednostki powiązane/pozostałe	430 407,75				
- kompensata, spłata pożyczki	0,00	0,00	666 037,78	0,00	666 037,78
- sprzedaż akcji	17 500,00				17 500,00
B.Z. 31.12.2015	2 354 571,98	0,00	325 800,02	0,00	2 680 372,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	-2 555 878,04	0,00	0,00	0,00	-2 555 878,04
- przekwalifikowanie na jednostki powiązane/pozostałe	-2 555 878,04				-2 555 878,04
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2015	-2 555 878,04	0,00	0,00	0,00	-2 555 878,04
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2014	447 907,75	0,00	0,00	0,00	447 907,75
B.Z. 31.12.2015	4 910 450,02	0,00	325 800,02	0,00	5 236 250,04
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	23 621 418,42	0,00	71 740,76	0,00	23 693 160,18
Zwiększenia w tym:	1 574 574,52	0,00	10 000,00	2 145 580,80	3 730 155,32
- naliczenie odsetek od pożyczki w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup instrumentów finansowych	1 574 574,52	0,00	10 000,00	2 145 580,80	3 730 155,32
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	12 442 865,17	0,00	71 740,76	0,00	12 514 605,93
- spłata pożyczek	0,00	0,00	41 523,77	0,00	41 523,77
- sprzedaż instrumentów finansowych	10 306 543,19	0,00	0,00	0,00	10 306 543,19
-przekwalifikowanie pożyczki na jednostki powiązane/pozostałe	2 136 321,98	0,00	30 216,99	0,00	2 166 538,97
B.Z. 31.12.2015	13 201 036,52	0,00	10 000,00	2 145 580,80	15 356 617,32
Wycena do wartości godziwej					
B.Z. 31.12.2014	-33 317 317,79	0,00	41 523,77	0,00	-33 275 794,02
Zwiększenia w tym:	-9 703 004,25	0,00	0,00	0,00	-9 703 004,25
- odwrócenie wyceny z poprzedniego roku (+)	-991 677,59	0,00	0,00	0,00	-991 677,59
- wycena z bieżącego roku (-)	-8 711 326,66	0,00	0,00	0,00	-8 711 326,66
- utworzenie odpisu na odsetki Novian	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisu na pożyczkę Porcella wraz z odsetkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	-43 529 877,20	0,00	41 523,77	0,00	-43 488 353,43
- odwrócenie wyceny z poprzedniego roku (-)	-34 308 995,38	0,00	0,00	0,00	-34 308 995,38
- wycena z bieżącego roku (+)	-5 813 696,03	0,00	0,00	0,00	-5 813 696,03
- odpis aktualizujący	-651 307,75				
- przekwalifikowanie na j. powiązane/pozostałe	-2 555 878,04	0,00	41 523,77	0,00	
B.Z. 31.12.2015	509 555,16	0,00	0,00	0,00	509 555,16
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2014	56 938 737,21	0,00	30 216,99	0,00	56 968 954,20
B.Z. 31.12.2015	12 691 481,36	0,00	10 000,00	2 145 580,80	14 847 062,16

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

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

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	964 493,13	245 465,72
a)	Kasa	0,00	0,00
b)	Kasa	0,00	0,00
c)	Rachunek w banku BPH	36 447,12	0,00
d)	Rachunek w banku BZ WBK	921 072,61	59 400,77
e)	Rachunek w banku Alior	6 973,40	0,00
f)	Rachunek w Alior bank (bieżący)		0,00
g)	lokaty overnight	0,00	186 064,95
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	1 250 000,00
s)	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
l)	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy	0,00	1 250 000,00
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	964 493,13	1 495 465,72
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)	964 493,13	1 495 465,72

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
2.	Oплаcone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	0,00	0,00
3.	Oплаcone z góry koszty (domena)	0,00	10,22
4.	Polisy ubezpieczeniowe - komunikacyjne	0,00	14 307,32
5.	Koszty emisji akcji serii L	0,00	8 657,00
	Razem	0,00	22 974,54

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Stan na 31.12.2015 r.					
	rodzaj akcji	ilość akcji	wartość nominalna		
1	Akcje serii A 1	akcje imienne	99 997	99 997,00	gotówka
2	Akcje serii A 2	akcje na okaziciela	100 003	100 003,00	gotówka
3	Akcje serii K	akcje na okaziciela	3 727 002	3 727 002,00	gotówka
	Kapitał razem	X	3 927 002,00	3 927 002,00	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2015

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

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

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

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	298 760,11	35 641 778,11
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	35 343 018,00	11 261 964,88
a)	zwiększenie (z tytułu)	35 343 018,00	11 261 964,88
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- zwiększenie kapitału zapasowego o różnicę wynikającą z obniżenia wartości kapitału zakładowego-	35 343 018,00	0,00
	- z podziału zysku		11 261 964,88
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- obniżenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	35 641 778,11	46 903 742,99

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7,10	7,10
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	2 145 996,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 145 996,00
	- umorzenie akcji własnych	0,00	0,00
	- uchwała o podwyższeniu kapitału		2 145 996,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7,10	2 146 003,10

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

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-22 169 481,20
II	Podział zysku / pokrycie straty	-22 169 481,20
1	Pokrycie z kapitału zapasowego	-22 169 481,20
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2014			B.Z. 31.12.2015		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odniesionych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) wycena instrumentów finansowych	34 308 995,38	19%	6 518 709,12	8 711 026,66	19%	1 655 152,07
2) odsetki od pożyczki Porcella	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3) odsetki od pożyczki	5 665,93	19%	1 076,53	35 407,22	19%	6 727,37
RAZEM	34 314 661,31	x	6 519 786,00	8 746 733,88	x	1 661 879,00
- od zdarzeń odniesionych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odniesionych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			6 519 786,00			1 661 879,00

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Koszty badania bilansu	Koszty doradztwa	Koszt sporządzenia bilansu	Koszty połączenia	Razem
B.Z. 31.12.2014, w tym:	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
Zwiększenia	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
B.Z. 31.12.2015, w tym:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

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

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2014	233 139,76				233 139,76
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00				0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2014					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	622 366,34	0,00
- do 12 miesięcy	622 366,34	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	219 000,00	17 750,00
- z tytułu zakupu akcji wobec WDM Capital SA	0,00	0,00
- z tytułu cesji wierzytelności wobec DM WDM SA	99 000,00	0,00
- z tytułu cesji wierzytelności wobec WDM AD Sp. z o.o.	0,00	0,00
- z tytułu zakupu instrumentów finansowych od WDM AD Sp. z o.o.	120 000,00	0,00
- z tytułu otrzymanej pożyczki od DM WDM S.A.	0,00	0,00
- z tytułu zakupu akcji wobec Quark Ventures LLC	0,00	14 000,00
- z tytułu zakupu udziałów wobec Sensivida Medical Technologies Sp. z o.o.	0,00	1 250,00
- z tytułu zakupu udziałów wobec California Energy & Power Sp. z o.o.	0,00	1 250,00
- z tytułu zakupu udziałów wobec Advanced Cancer Therapeutics Sp. z o.o.	0,00	1 250,00
Razem	841 366,34	17 750,00

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	17 750,00	0,00	3 750,00	14 000,00	0,00	0,00
Razem	17 750,00	0,00	3 750,00	14 000,00	0,00	0,00

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	2 247 668,67	0,00
- z tytułu zakupu akcji przez rachunek maklerski	2 247 668,67	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	1 642,71	3 124,56
- do 12 miesięcy	1 642,71	3 124,56
- 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	1 958,80	3 364,68
- podatek PIT	237,00	659,00
- ZUS	1 721,80	2 705,68
- podatek PCC	0,00	0,00
- podatek VAT	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne	8,10	2 270 469,58
- pozostałe rozrachunki	8,10	2 270 469,58
Razem	2 251 278,28	2 276 958,82

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	3 124,56	3 124,56	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	3 124,56	3 124,56	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	3 364,68	3 364,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	2 270 469,58	13 357,21	0,00	2 257 112,37	0,00	0,00
Razem	2 276 958,82	19 846,45	0,00	2 257 112,37	0,00	0,00

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Nie dotyczy.

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 43: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	3 606 062,54	1 189 765,56
- zysk ze zbycia inwestycji	3 606 062,54	1 189 765,56
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż instrumentów finansowych	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	3 606 062,54	1 189 765,56

Struktura terytorialna	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	3 606 062,54	1 189 765,56
Kraj	3 606 062,54	1 189 765,56
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 instrumentów finansowych	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	3 606 062,54	1 189 765,56

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Koszty według rodzaju	358 373,41	396 324,54
- amortyzacja	0,00	12 195,08
- zużycie materiałów i energii	1 816,16	6 741,95
- usługi obce	223 539,69	63 206,10
- podatki i opłaty	54 097,04	45 247,58
- wynagrodzenia	61 831,97	237 172,74
- ubezpieczenia i inne świadczenia	7 663,55	23 041,35
- pozostałe koszty rodzajowe	9 625,00	8 719,74
Strata ze zbycia inwestycji	2 545 673,85	936 500,42
Koszty według rodzaju razem	358 373,41	396 324,54
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-325 862,95	-322 756,24
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-32 510,46	-73 568,30
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1,48	1 191 135,82
- Refakturowanie kosztów audytu	0,00	0,00
- Sprzedaż kartonów sportowych	0,00	0,00
- Zwrot opłat sądowych i komorniczych	0,00	0,00
- Przychody z tytułu cesji wierzytelności	0,00	0,00
- Refektury kosztów	0,00	0,00
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	1 190 000,00
- Pozostałe	1,48	1 135,82
RAZEM	1,48	1 191 135,82

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 078 500,00	832 644,40
III. Inne koszty operacyjne	0,48	2 366,62
- Koszty sądowe	0,00	0,00
- Podatek PCC od umowy cesji wierzytelności	0,00	0,00
- Spisane należności	0,00	0,00
- Pozostałe	0,48	2 366,62
RAZEM	3 078 500,48	835 011,02

Nota nr 48: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- Dywidenda ze spółki	0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	0,00	0,00
II. Odsetki	37 392,92	21 421,26
- Odsetki od rachunków bankowych i lokat	5 798,12	6 824,66
- Odsetki od należności	0,00	0,00
- Odsetki od udzielonych pożyczek	31 594,80	14 596,60
<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	31 377,81	7 400,43
- Odsetki od pożyczki udzielonej Quark Ventures LLC (dawniej WDM)	31 377,81	2 616,98
- Odsetki od pożyczki udzielonej AOS SA	0,00	4 183,04
- Odsetki od pożyczki udzielonej HTE SA	0,00	600,41
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	17 098 613,08	0,00
- wycena instrumentów finansowych	17 098 613,08	0,00
V. Inne	0,00	0,00
RAZEM	17 136 006,00	21 421,26

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	5 798,12	0,00	31 594,80	0,00	37 392,92
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	5 798,12	0,00	31 594,80	0,00	37 392,92

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

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

Nota nr 49: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I. Odsetki	11 000,10	5 093,23
- Odsetki od rachunku bankowego	0,07	0,03
- Odsetki budżetowe	0,00	0,00
- Odsetki od otrzymanych pożyczek	11 000,03	5 093,20
<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	11 000,03	0,00
- odsetki od pożyczki otrzymanej od DM WDM SA	11 000,03	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	28 163 888,66
- wycena instrumentów finansowych	0,00	28 163 888,66
- odpis odsetek Nowlan SA	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	365,40	0,00
- Różnice kursowe	0,00	0,00
- Odpis aktualizujący odsetki od pożyczki Porcella	0,00	0,00
- Koszty emisji akcji serii I	0,00	0,00
- Koszty połączenia za spółką Astoria Capital i Bio-Med. I	0,00	0,00
- Zwrot kosztów za blokady na akcjach	365,40	0,00
RAZEM	11 365,50	28 168 981,69

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2014 r. - 31.12.2014 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	0,07	11 000,03	0,00	0,00	11 000,10
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,07	11 000,03	0,00	0,00	11 000,10

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

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

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		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1.	Amortyzacja		
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	12 195,08
	amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	12 195,08
	odsetki zapłacone od otrzymanych pożyczek	-20 594,77	-16 520,41
	odsetki zapłacone od kredytów	0,00	0,00
	odsetki otrzymane	0,00	0,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-25 928,87	-14 813,59
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności	-5 665,93	-6 800,02
	dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	odsetki naliczone od otrzymanych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki naliczone od pożyczek (utworzony odpis aktualizujący)	11 000,03	5 093,20
		0,00	0,00
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-15 081 001,77	27 910 623,52
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	0,00	0,00
	wartość sprzedanych instrumentów finansowych	-8 325 012,43	-1 189 765,56
	wartość wyceny instrumentów finansowych na BO	7 264 623,74	936 500,42
	wartość wyceny instrumentów finansowych na BZ	16 218 704,71	33 317 317,79
	zysk (strata) ze zbycia instrumentów finansowych	-33 317 317,79	-2 897 630,63
	odpis aktualizujący instrumenty finansowe oraz należności	0,00	-3 584 530,46
	otrzymane dywidendy	3 078 000,00	1 328 731,96
4.	Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:	0,00	0,00
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	2 807 634,17	-4 858 907,00
5.	Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:	2 807 634,17	-4 858 907,00
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	przesunięcia do/ze środków trwałych	0,00	0,00
6.	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	0,00	0,00
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-12 749,00	14 342,31
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	2 465 045,36	-2 337 822,90
	korekta o dopłaty do kapitału	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-2 477 794,36	2 352 165,21
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	96 397,29	-7 112,27
	korekta o spłacone pożyczki	1 833 139,72	-1 031 075,56
	korekta o zaciągnięta pożyczki	0,00	954 306,10
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-1 736 742,43	69 657,19
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych	-535 132,00	-930 081,54
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-540 757,00	-907 107,00
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	5 625,00	-22 974,54
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	inne	0,00	-2 277,45
		0,00	-2 187,45

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

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług		
2.	Pozostałe przychody operacyjne	3 606 062,54	1 189 765,56
3.	Przychody finansowe	1,48	1 191 135,82
4.	Zyski nadzwyczajne	17 136 006,00	21 421,26
	Razem	20 742 070,02	2 402 322,64
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	odsetki od pożyczek		
2.	wycena bilansowa instrumentów finansowych	169 323,18	5 665,93
3.	odsetki od pożyczek	17 604 808,00	34 308 995,38
	Razem	17 774 131,18	34 314 661,31
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	odsetki od pożyczek		
2.	rozwiązanie odpisów na Minihotele.eu	5 665,93	6 800,02
3.	rozwiązanie odpisów WDM INWESTYCJE	401 900,00	0,00
3.	wycena bilansowa instrumentów finansowych	401 900,00	1 190 000,00
	Razem	34 308 995,38	-5 813 666,03
	PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	34 716 561,31	-4 616 896,01
		3 799 639,89	41 333 879,96
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej		
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	2 904 047,26	1 332 824,86
3.	Koszty finansowe	3 078 500,48	835 011,02
4.	Straty nadzwyczajne	11 355,50	28 168 981,86
	Razem	5 993 903,24	30 336 817,84
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	rezerwa na badanie i sporządzenie bilansu		
2.	wycena bilansowa instrumentów finansowych	11 000,00	10 000,00
3.	odsetki od pożyczek	991 677,59	-8 711 326,66
4.	odsetki budżetowe	11 000,03	0,00
5.	koszty doradztwa (przyszłe)	0,00	0,00
6.	OC zarządu	0,00	0,00
7.	koszty połączenia	5 625,00	0,00
8.	odpis aktualizujący Porcella	0,00	0,00
9.	koszty wynajmu samochodów	0,00	0,00
10.	pozostałe koszty	0,00	0,00
13.	koszty zakupu karnetów sportowych i zus pracodawcy od karnetów	0,00	1 789,62
14.	odpis aktualizujący wdm inwestycje	0,00	0,00
17.	odpis aktualizujący EMI Consulting	1 190 000,00	0,00
18.	niezapłacone faktury dm WDM SA	1 888 500,00	0,00
19.	odpis aktualizujący Minihotele.eu	486 078,94	18,00
19.	odpis aktualizujący na należności	0,00	0,00
20.	odpis aktualizujący na akcje		832 644,40
	Razem	4 583 881,56	-7 015 566,89
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	koszty badania i sporządzenia bilansu		
2.	wycena bilansowa instrumentów finansowych	19 000,00	11 000,00
3.	koszty doradztwa (przyszłe)	984 203,29	991 677,59
4.	odsetki od pożyczek	327 066,83	0,00
5.	rozwiązanie odpisu na WDM Inwestycje		11 000,03
6.	zapłacone faktury	0,00	486 078,94
	Razem	1 330 270,12	1 499 756,56
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	2 740 301,80	38 852 141,29
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z 2012 roku		
2.	Rozliczenie straty z 2013 roku	1 059 338,00	2 481 739,00
	Razem	1 059 338,00	2 481 739,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,00	0,00
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,19	0,19
		0,00	0,00
Podatek odroczone i inne, w tym:			
1.	Przyzpis podatkowy	2 601 944,59	-5 765 014,19
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
3.	Rezerwy na podatek odroczone	-540 756,41	-907 107,19
		3 142 701,00	-4 857 907,00
	RAZEM PODATEK DOCHODOWY	2 601 944,59	-5 765 014,19
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
1.		0,00	0,00
2.			
3.			

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

Nie dotyczy.

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

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

Nie wystąpiły.

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

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

Nie wystąpiły.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

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

Grupy zawodowe		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	1,00	4,47
Razem		1,00	4,47

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

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Organy zarządzające	9 356,23	41 572,34
2	Organy administrujące	0,00	0,00
3	Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem		9 356,23	41 572,34

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

Nie dotyczy.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

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

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	11 000,00	10 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem		11 000,00	10 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 62: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w

Nie dotyczy.

Nota nr 63: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za

Nie dotyczy.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nota nr 64: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie
1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Nie dotyczy.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Nie dotyczy.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

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

Nie dotyczy.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyimi

Wyszczególnienie		Należności i pożyczki	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		stan na 31.12.2015 r.		za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	
1	Quark Ventures LP				
2	Quark Ventures LLC (dawniej: IVDM Capital USA)	114 000,00	14 000,00	0,00	0,00
3	Advanced Ocular Sciences S.A.	7 779 766,79	0,00	2 616,98	0,00
4	Hydrophi technologies Europe S.A.	158 183,04	0,00	4 183,04	0,00
5	California Energy & Power Sp. z o.o.	0,00	0,00	600,41	0,00
6	Advanced Cancer Therapeutics Sp. z o.o.	0,00	1 250,00	0,00	0,00
7	Sensivdia Medical Technologies Sp. z o.o.	0,00	1 250,00	0,00	0,00
		0,00	1 250,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 71: Umorzenie akcji własnych

nie dotyczy

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Nie dotyczy.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy

Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Akcje i udziały spółek	17 601 931,39	
- akcje notowane		17 220 026,94	
- akcje nienotowane		381 904,42	
- udziały		0,00	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	Udzielone pożyczki	355 800,02	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 495 465,72	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		0,00	
- instrumenty pochodne		0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe	Rozrachunki z tytułu zakupu akcji	2 270 469,58	

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

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 17601931,39 zł. Skutki przeszacowania wartości godziwej zostały odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w kwocie 0,00 zł. Natomiast do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 2046322,92 zł.

Nazwa	Wartość w cenie nabycia	Wartość bilansowa
Akcje notowane	14 264 295,64	17 220 026,94
Akcje nienotowane	1 291 312,83	381 904,42
Razem	15 555 608,47	17 601 931,36

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

Wyszczególnienie		
	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Bilans otwarcia		
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:		
- zyski lub straty z okresowej wyceny		
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości	0,00	0,00
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego	0,00	0,00
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności	0,00	0,00
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych	0,00	
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	0,00	0,00
- zmian w przepływach pieniężnych	0,00	0,00
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych	0,00	0,00
Ustalenie, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00

Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy

Nota nr 79: Informacje na temat ryzyka kredytowego

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

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

Wyszczególnienie		
	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny	0,00	1 190 000,00
Pożyczki udzielone i należności własne		1 190 000,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej	3 078 500,00	851 307,75
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	851 307,75
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	3 078 500,00	0,00
		0,00

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

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

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość godziwa aktywów finansowych

Akcje notowane	17 220 026,94
Akcje i udziały nienotowane	381 904,42
Udzielone pożyczki	355 800,02

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

Nie dotyczy

Nota nr 84: Informacje na temat toczących się spraw sądowych

Przeciwko spółce zostało wniesione powództwo o uchylenie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 9 września 2013 r. w sprawie obniżenia kapitału zakładowego. W dniu 16.05.2014 r. sąd rejestrowy dokonał powyższej zmiany w KRS. Wyrokiem z dnia 18.12.2015 r. sąd oddalił powództwo, jednak z uwagi na wniesioną przez powoda apelację wyrok nie jest prawomocny. Przeciwko spółce zostało wniesione także powództwo o uchylenie uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego. Jednocześnie nie do sądu został wniesiony wniosek o zabezpieczenie roszczenia poprzez wstrzymanie postępowania rejestrowego. Zażalenie powoda zostało oddalone zarówno przez sąd I jak i II instancji. W ocenie zarządu Quark Venture S.A. oba powództwa są niezasadne.

Miejscowość: Wrocław
Data: 01 czerwca 2016 r.



Adrian Dziełnicki
Prezes Zarządu



Wojciech Gudaszewski
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Aleksandra Zdrał

