



SPARK VC S.A.

Skonsolidowany raport okresowy
za III kwartał 2016 roku

14 listopada 2016 r.

SPIS TREŚCI

1	INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1	Podstawowe dane o Spółce	3
1.2	Organy Emitenta	3
1.3	Struktura akcjonariatu	4
1.4	Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Grupę Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	4
2	KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY EMITENTA.....	4
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	4
2.2	Bilans Emitenta (w złotych).....	5
2.3	Rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych)	8
2.4	Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych)	9
2.5	Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych).....	11
2.6	Skonsolidowany Bilans Grupy Emitenta (w złotych).....	13
2.7	Skonsolidowany Rachunek zysków i strat Grupy Emitenta (w złotych).....	16
2.8	Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych Grupy Emitenta (w złotych).....	17
2.9	Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Emitenta (w złotych).....	19
3	CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY EMITENTA W OKRESIE OD 01.07.2016 R. DO 30.09.2016 R. WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....	21
3.1	Istotne zdarzenia w okresie objętym raportem.....	22
4	STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.07.2016 DO 30.09.2016 ROKU.....	23
5	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ.....	23
6	INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI GRUPY EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	24
7	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2016 ROKU.....	24

8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.....	26
---------------------------------	----

1 INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Pełna nazwa:	SPARK VC Spółka Akcyjna
Siedziba:	Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201, 53-329 Wrocław
Telefon:	+48 22 378 14 74
Faks:	+48 22 378 14 34
Adres strony www:	www.sparkvc.pl
Adres poczty elektronicznej:	biuro@sparkvc.pl
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 10.000.000,00 zł i dzieli się na: – 400.000 akcji na okaziciela serii A1; – 600.000 akcji na okaziciela serii A2; – 750.000 akcji na okaziciela serii A3; – 88.250.000 akcji na okaziciela serii B; – 10.000.000 akcji na okaziciela serii C.
KRS	0000379621
NIP:	108-001-11-17
REGON:	142887562
Czas trwania jednostki	nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

W skład Zarządu SPARK VC S.A. na dzień 30 września 2016 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Dominik Dymecki – Prezes Zarządu;
- Artur Golański- Wiceprezes Zarządu

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego sporządzenia nie zaszły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej SPARK VC S.A. na dzień 30 września 2016 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Mieczysław Wójciak - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Grzegorz Wójciak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

- Felicja Wójciak – Członek Rady Nadzorczej
- David Waldman – Członek Rady Nadzorczej
- Natalya Rudman - Członek Rady Nadzorczej

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego sporządzenia nie zaszły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki. (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej).

Tabela 1 – Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
EQUIMAXX LLC	98 250 000	98 250 000	98,25%	98,25%
Pozostali	1 750 000	1 750 000	1,75%	1,75%
Suma	100 000 000	100 000 000	100,00%	100,00%

Źródło: zawiadomienia przekazane przez akcjonariuszy na podstawie art. 69 Ustawy o ofercie

1.4 Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Grupę Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na koniec III kwartału 2016 r. Grupa Emitenta nie zatrudniała pracowników na podstawie umowy o pracę.

2 KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY EMITENTA

2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzeniu danych finansowych zaprezentowanych w niniejszym raporcie:

1. Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
2. Przyjęte zasady polityki rachunkowości zostały szczegółowo opisane w raporcie rocznym Spółki za rok obrotowy 2013 opublikowanym w raporcie EBI nr 12/2014 z dnia 4 czerwca 2014 r. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w IV kwartale 2015 roku.
3. Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego.
4. Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wymogami zawartymi w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

2.2 Bilans Emitenta (w złotych)

AKTYWA		30.09.2016	30.06.2016	30.09.2015	30.06.2015
A	AKTYWA TRWAŁE	6 004 031,00 zł	6 003 607,00 zł	6 050 822,00 zł	6 017 327,00 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	<i>Wartość firmy</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł
1.	<i>Środki trwałe</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- zł	- zł	- zł	- zł
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł	- zł	- zł
	c) urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł	- zł	- zł
	d) środki transportu	- zł	- zł	- zł	- zł
	e) inne środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Należności długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Inwestycje długoterminowe	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł
1.	<i>Nieruchomości</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł
	- udziały lub akcje	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł	6 000 000,00 zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł	- zł	- zł

	- udzielone pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 031,00 zł	3 607,00 zł	50 822,00 zł	17 327,00 zł
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	4 031,00 zł	3 607,00 zł	19 572,00 zł	17 327,00 zł
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	- zł	- zł	31 250,00 zł	- zł
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 531 607,56 zł	7 537 411,17 zł	8 347 104,96 zł	8 468 261,71 zł
I.	Zapasy	- zł	- zł	- zł	- zł
1.	<i>Materiały</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	<i>Produkty gotowe</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	<i>Towary</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Należności krótkoterminowe	30 268,92 zł	27 186,92 zł	842 695,93 zł	839 551,93 zł
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	14 760,00 zł	14 760,00 zł	- zł	- zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł	- zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł	- zł
	b) inne	14 760,00 zł	14 760,00 zł	- zł	- zł
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	15 508,92 zł	12 426,92 zł	842 695,93 zł	839 551,93 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł	- zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł	- zł
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 411,13 zł	3 329,13 zł	3 341,00 zł	327,00 zł
	c) inne	9 097,79 zł	9 097,79 zł	839 354,93 zł	839 224,93 zł
	d) dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 500 588,64 zł	7 508 724,25 zł	7 504 409,03 zł	7 554 839,78 zł
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	7 500 588,64 zł	7 508 724,25 zł	7 504 409,03 zł	7 554 839,78 zł
	a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	b) w pozostałych jednostkach	7 500 000,00 zł	7 500 000,00 zł	7 500 000,00 zł	7 500 000,00 zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	7 500 000,00 zł	7 500 000,00 zł	7 500 000,00 zł	7 500 000,00 zł
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	588,64 zł	8 724,25 zł	4 409,03 zł	54 839,78 zł
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	588,64 zł	8 724,25 zł	4 409,03 zł	54 839,78 zł
	- inne środki pieniężne	- zł	- zł	- zł	- zł
	- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	- zł	- zł	- zł	- zł

IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	750,00 zł	1 500,00 zł	- zł	73 870,00 zł
AKTYWA RAZEM		13 535 638,56 zł	13 541 018,17 zł	14 397 926,96 zł	14 485 588,71 zł

PASywa		30.09.2016	30.06.2016	30.09.2015	30.06.2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 267 414,60 zł	13 292 547,39 zł	14 261 657,21 zł	14 321 266,87 zł
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00 zł	175 000,00 zł	17 500 000,00 zł	10 000 000,00 zł
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	- 9 825 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
III.	Udziały (akcje) własne (-)	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	17 356 541,37 zł	17 356 541,37 zł	31 541,37 zł	31 541,37 zł
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- zł	- zł	- zł	- zł
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	- zł	- zł	- zł	7 500 000,00 zł
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 156 702,60 zł	- 4 156 702,60 zł	- 3 920 758,91 zł	- 3 920 758,91 zł
VIII.	Zysk (strata) netto	- 107 424,17 zł	- 82 291,38 zł	650 874,75 zł	710 484,41 zł
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	- zł	- zł	- zł	- zł
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	268 223,96 zł	248 470,78 zł	136 269,75 zł	164 321,84 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł	1 200,00 zł	1 200,00 zł
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	- zł	- zł	- zł	- zł
	- długoterminowa	- zł	- zł	- zł	- zł
	- krótkoterminowa	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Pozostałe rezerwy	- zł	- zł	1 200,00 zł	1 200,00 zł
	- długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	- zł	- zł	1 200,00 zł	1 200,00 zł
II.	Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
1.	Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Wobec pozostałych jednostek	- zł	- zł	- zł	- zł
	a) kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
	c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	d) inne	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	268 223,96 zł	248 470,78 zł	135 069,75 zł	163 121,84 zł
1.	Wobec jednostek powiązanych	219 761,38 zł	217 525,39 zł	- zł	- zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł	- zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł	- zł
	b) inne	219 761,38 zł	217 525,39 zł	- zł	- zł
2.	Wobec pozostałych jednostek	48 462,58 zł	30 945,39 zł	135 069,75 zł	163 121,84 zł

	a) kredyty i pożyczki	83,27 zł	- zł	106 853,95 zł	105 805,39 zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
	c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 664,31 zł	29 815,39 zł	25 314,46 zł	22 584,80 zł
	- do 12 miesięcy	45 664,31 zł	29 815,39 zł	25 314,46 zł	22 584,80 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł	- zł
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	- zł	- zł	- zł	- zł
	f) zobowiązania wekslowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	715,00 zł	130,00 zł	2 901,34 zł	15 178,17 zł
	h) z tytułu wynagrodzeń	2 000,00 zł	1 000,00 zł	- zł	- zł
	i) inne	- zł	- zł	- zł	19 553,48 zł
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł	- zł	- zł
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
	- długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
PASYWA RAZEM		13 535 638,56 zł	13 541 018,17 zł	14 397 926,96 zł	14 485 588,71 zł

2.3 Rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych)

	Wyszczególnienie	01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015	01.01.2015 - 30.09.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
	- od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł	- zł	- zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	23 320,80 zł	98 018,00 zł	15 039,69 zł	57 152,01 zł
I.	Amortyzacja	- zł	- zł	- zł	306,14 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	- zł	- zł	- zł	
III.	Usługi obce	16 090,80 zł	28 153,00 zł	9 356,53 zł	36 031,43 zł
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 450,00 zł	59 110,00 zł	938,00 zł	13 872,00 zł
	- podatek akcyzowy	- zł	- zł	- zł	- zł
V.	Wynagrodzenia	4 780,00 zł	10 755,00 zł	4 745,16 zł	6 942,44 zł

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- zł	- zł	- zł	- zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	- zł	- zł	- zł	- zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	- zł	- zł
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 23 320,80 zł	- 98 018,00 zł	- 15 039,69 zł	- 57 152,01 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	- zł	0,33 zł	- zł	9 760,10 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	612,98 zł
II.	Dotacje	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Inne przychody operacyjne	- zł	0,33 zł	- zł	9 147,12 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	0,10 zł	1 710,24 zł	1 711,23 zł
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Inne koszty operacyjne	- zł	0,10 zł	1 710,24 zł	1 711,23 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 23 320,80 zł	- 98 017,77 zł	- 16 749,93 zł	- 49 103,14 zł
G.	Przychody finansowe	- zł	- zł	- zł	770 134,31 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
	- od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Odsetki, w tym:	- zł	- zł	- zł	2 753,73 zł
	- od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	2 468,22 zł
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V.	Inne	- zł	- zł	- zł	767 380,58 zł
H.	Koszty finansowe	2 235,99 zł	6 241,40 zł	45 104,73 zł	77 923,42 zł
I.	Odsetki, w tym:	2 235,99 zł	6 241,40 zł	1 984,73 zł	32 803,42 zł
	- od jednostek powiązanych	2 235,99 zł	6 241,40 zł	- zł	- zł
II.	Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Inne	- zł	- zł	43 120,00 zł	45 120,00 zł
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 25 556,79 zł	- 104 259,17 zł	- 61 854,66 zł	643 107,75 zł
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 25 556,79 zł	- 104 259,17 zł	- 61 854,66 zł	643 107,75 zł
L.	Podatek dochodowy bieżący	- zł	- zł	- 2 245,00 zł	- 7 767,00 zł
M.	Podatek dochodowy odroczony	- 424,00 zł	3 165,00 zł	- zł	- zł
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 25 132,79 zł	- 107 424,17 zł	- 59 609,66 zł	650 874,75 zł

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych)

I	DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015	01.01.2015 - 30.09.2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				

I	Zysk (strat) netto	-25 132,79	-107 424,17	-59 609,66	650 874,75
II	Korekta o pozycje	16 997,18	25 778,56	9 178,91	-724 729,03
1	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 235,99	6 241,40	0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	-5 000,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	-3 082,00	- 2 057,13 zł	0,00	0,00
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 169,19	68 263,29	0,00	0,00
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-326,00	- 41 669,00 zł	0,00	0,00
10	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-8 135,61	-81 645,61	-50 430,75	-73 854,28
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	5 600,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 600,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	5 600,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	5 600,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	5 600,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0,00	55 275,00	0,00	74 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00

2	Kredyty i pożyczki	0,00	55 275,00	0,00	74 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	2 992,19
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00	0,00	2 992,19
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	55 275,00	0,00	71 007,81
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-8 135,61	-26 370,61	-50 430,75	2 753,53
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8 135,61	-26 370,61	-50 430,75	2 753,53
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	26 959,25	54 839,78	1 655,50
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	-8 135,61	588,64	4 409,03	4 409,03
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015	01.01.2015 - 30.09.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	14 238 562,13	0,00	6 110 782,46
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	14 238 562,13	0,00	6 110 782,46
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	10 000 000,00	0,00	4 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	9 825 000,00	17 325 000,00	7 500 000,00	13 500 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	9 825 000,00	17 325 000,00	7 500 000,00	13 500 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	17 325 000,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 825 000,00	10 000 000,00	7 500 000,00	17 500 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-9 825 000,00	-9 825 000,00	0,00	0,00

2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-9 825 000,00	-9 825 000,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	31 541,37	0,00	31 541,37
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	17 325 000,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	17 325 000,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	17 356 541,37	0,00	31 541,37
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	-7 500 000,00	-6 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
	- umorzenie akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wpłaty na podwyższenie kapitału	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	7 500 000,00	13 500 000,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			-7 500 000,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-4 156 702,60	0,00	-3 920 758,91
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	4 156 702,60	0,00	3 920 758,91
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	3 920 758,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	3 920 758,91
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	4 156 702,60	0,00	3 920 758,91
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-4 156 702,60	0,00	-3 920 758,91
8.	Wynik netto	-25 132,79	-107 424,17	-59 609,66	650 874,75

a)	Zysk netto				
b)	Strata netto	-25 132,79	-107 424,17	-59 609,66	650 874,75
c)	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-25 132,79	13 267 414,60	-59 609,66	14 261 657,21
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00

2.6 Skonsolidowany Bilans Grupy Emitenta (w złotych)

AKTYWA		Na dzień	Na dzień	Na dzień	Na dzień
		30.09.2016	30.06.2016	30.09.2015	30.06.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	5 480 261,85	5 554 820,89	5 824 516,00	5 866 004,04
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 473 761,85	5 548 744,89	5 773 694,00	5 848 677,04
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5 473 761,85	5 548 744,89	5 773 694,00	5 848 677,04
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	W pozostałych podmiotach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00

	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 500,00	6 076,00	50 822,00	17 327,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 500,00	6 076,00	19 572,00	17 327,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	31 250,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	7 715 786,56	7 721 830,37	8 544 038,16	8 663 098,79
I.	Zapasy	188 742,50	188 742,50	188 742,50	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	188 742,50	188 742,50	188 742,50	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	19 381,92	16 299,92	843 656,93	840 354,93
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	19 381,92	16 299,92	843 656,93	840 354,93
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 284,13	7 202,13	4 302,00	1 130,00
			0,00		
c)	Inne	9 097,79	9 097,79	839 354,93	839 224,93
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 506 912,14	7 515 287,95	7 511 638,73	7 748 873,86
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 506 912,14	7 515 287,95	7 511 638,73	7 748 873,86
a)	W jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	W pozostałych podmiotach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	W pozostałych jednostkach	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
d)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 912,14	15 287,95	11 638,73	248 873,86
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 912,14	15 287,95	11 638,73	248 873,86
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	750,00	1 500,00	0,00	73 870,00
RAZEM AKTYWA		13 196 048,41	13 276 651,26	14 368 554,16	14 529 102,83

PASywa		Na dzień	Na dzień	Na dzień	Na dzień
		30.09.2016	30.06.2016	30.09.2015	30.06.2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	12 914 830,05	13 015 186,08	14 125 345,92	14 269 154,00
I.	Kapitał podstawowy	10 004 950,00	10 004 950,00	17 500 000,00	10 000 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (ujemne)	-9 825 000,00	-9 825 000,00	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	17 549 591,37	17 549 591,37	224 591,37	224 591,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 181 992,88	-4 181 992,88	-3 920 758,91	-3 920 758,91
IX.	Zysk (strata) netto	-632 718,44	-532 362,41	321 513,46	465 321,54
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Kapitał mniejszości	0,00	0,00	95 319,49	95 319,49
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	281 218,36	261 465,18	147 888,75	164 629,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	500,00	500,00	1 200,00	1 200,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	500,00	500,00	1 200,00	1 200,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	500,00	500,00	1 200,00	1 200,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	280 718,36	260 965,18	146 688,75	163 429,34
1.	Wobec jednostek powiązanych	219 761,38	217 525,39	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	- do 12 miesięcy	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00
b)	Inne	205 001,38	202 765,39	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	60 956,98	43 439,79	146 688,75	163 429,34
a)	Kredyty i pożyczki	83,27	83,27	106 853,95	105 805,39
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	- do 12 miesięcy	58 158,71	42 309,79	36 933,46	22 892,30
		58 158,71	42 309,79	36 933,46	22 892,30

	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	715,00	130,00	2 901,34	15 178,17
h)	Z tytułu wynagrodzeń	2 000,00	1 000,00	0,00	0,00
i)	Inne	0,00	0,00	0,00	19 553,48
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM PASYWA		13 196 048,41	13 276 651,26	14 368 554,16	14 529 102,83

2.7 Skonsolidowany Rachunek zysków i strat Grupy Emitenta (w złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
		01.07.2016-30.09.2016	01.01.2016-30.09.2016	01.07.2015-30.09.2015	01.01.2015-30.09.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	98 544,04	623 439,67	91 526,93	288 380,93
I.	Amortyzacja	74 983,04	524 881,27	74 983,04	225 255,26
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	16 191,00	28 553,40	10 057,73	38 694,23
IV.	Podatki i opłaty	2 590,00	59 250,00	1 741,00	17 489,00
V.	Wynagrodzenia	4 780,00	10 755,00	4 745,16	6 942,44
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-98 544,04	-623 439,67	-91 526,93	-288 380,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	350,33	0,56	9 760,66
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	612,98
II.	Dotacje		0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	350,33	0,56	9 147,68
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,10	1 710,28	1 711,27
I.	Strata ze zbycia aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,10	1 710,28	1 711,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-98 544,04	-623 089,44	-93 236,65	-280 331,54
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	770 134,31
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:		0,00	0,00	2 753,73
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	2 468,22
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	767 380,58
H.	Koszty finansowe	2 235,99	6 479,00	52 816,13	85 634,82
I.	Odsetki, w tym:	2 235,99	6 241,40	1 984,73	32 803,42
	- od jednostek powiązanych	2 235,99	6 241,40	0,00	0,00

II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	237,60	50 831,40	52 831,40
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	-0,30	4 950,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-100 780,03	-629 568,44	-146 053,08	409 117,95
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00	0,00
L.	Odpis wartości firmy		0,00	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
III.	Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone		0,00	0,00	0,00
M.	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
III.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone		0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto	-100 780,03	-629 568,44	-146 053,08	409 117,95
O.	Podatek dochodowy	-424,00	3 150,00	-2 245,00	-7 715,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	0,00
S.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	95 319,49
T.	Zysk (strata) netto	-100 356,03	-632 718,44	-143 808,08	321 513,46

2.8 Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych Grupy Emitenta (w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.07.2016-30.09.2016	01.01.2016-30.09.2016	01.07.2015-30.09.2015	01.01.2015-30.09.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-100 356,03	-632 718,44	-143 808,08	321 513,46
II.	Korekty razem	91 980,22	550 316,63	198 189,22	-593 057,09
1	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja (w tym odpis wartości lub ujemnej wartości firmy)	74 983,04	524 881,27	0,00	0,00
4	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-237,60	0,00	0,00
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 235,99	6 241,40	0,00	0,00
6	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmiana stanu rezerw	0,00	-5 000,00	0,00	0,00
8	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00

9	Zmiana stanu należności	-3 082,00	-2 057,13	0,00	0,00
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 169,19	68 142,69	0,00	0,00
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-326,00	-41 654,00	0,00	0,00
12	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-8 375,81	-82 401,81	54 381,14	-271 543,63
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy		0,00	0,00	5 600,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 600,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	5 600,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		0,00	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	0,00	5 600,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	0,00	55 275,00	0,00	272 000,00

1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	198 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	55 275,00	0,00	74 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	384,38	2 607,81
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	-384,38	2 607,81
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	55 275,00	384,38	274 607,81
D.	Przepływy pieniężne netto razem, w tym	-8 375,81	-27 126,81	237 235,13	8 664,18
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-8 375,81	-27 126,81	-237 235,13	8 664,18
	- różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	34 038,95	248 873,86	2 974,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	-8 375,81	6 912,14	11 638,73	11 638,73
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

2.9 Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Emitenta (w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015	01.01.2015 - 30.09.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	14 248 512,13	0,00	6 110 782,46
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na	0,00	14 248 512,13	0,00	6 110 782,46

	początek okresu (B0), po korektach				
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	10 004 950,00	0,00	4 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-9 825 000,00	7 500 000,00	13 500 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	13 500 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	17 325 000,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	179 950,00	7 500 000,00	17 500 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	224 591,37	0,00	31 541,37
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	17 325 000,00	0,00	193 050,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	17 325 000,00	0,00	193 050,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-koszty adgio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	17 549 591,37	0,00	224 591,37
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	-7 500 000,00	-6 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	7 500 000,00	13 500 000,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	-7 500 000,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-4 181 992,88	0,00	-3 920 758,91
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad	0,00	0,00	0,00	0,00

	(polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	4 181 992,88	0,00	3 920 758,91
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	4 181 992,88	0,00	3 920 758,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	4 181 992,88	0,00	3 920 758,91
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-4 181 992,88	0,00	-3 920 758,91
8.	Wynik netto	-100 356,03	-632 718,44	-143 808,08	321 513,46
a)	Zysk netto	0,00	0,00	321 513,46	321 513,46
b)	Strata netto	-100 356,03	-632 718,44	-465 321,54	0,00
c)	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-100 356,03	12 914 830,05	-143 808,08	14 125 345,92
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

3 CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY EMITENTA W OKRESIE OD 01.07.2016 R. DO 30.09.2016 R. WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Spółka w III kwartale 2016 r. skupiała się na trzech płaszczyznach działalności.

Po pierwsze, na realizacji planowanego harmonogramu związanego z opracowaniem i komercjalizacją technologii iniekcji „do oka” w Europie i na świecie, która to działalność będzie realizowana przez spółkę zależną Emitenta Milestone Ophthalmic Sp. z o.o.

Po drugie, Emitent prowadził działalność inwestycyjną. W dniu 19 października 2016 roku Spółka nabyła 320.229 akcji spółki MSI Medical S.A. dające 6,40% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu. W dniu 19 września 2016 r. NWZ spółki MSI Medical S.A. podjęło uchwały dot. m.in. emisji nowych akcji, które zostaną opłacone aportem. Aport stanowi 91,14% udziałów w Spółce Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych EL-Q Sp. z o.o. o wartości 15,2 mln zł. W efekcie MSI Medical S.A. stanie się większościovym udziałowcem Zakładu Produkcji Urządzeń Elektrycznych EL-Q Sp. z o.o.

Emitent prowadzi obecnie intensywne działania w celu poszukiwania kolejnych celów inwestycyjnych. W kręgu zainteresowania są zarówno spółki polskie i zagraniczne.

Trzecim filarem działalności Spółki mają być inwestycje typu venture capital. Zarząd analizuje obecnie kilka potencjalnych inwestycji tego typu zarówno w Polsce, jak i za granicą. W związku z planowanymi inwestycjami Zarząd rozważa różne możliwości pozyskania kapitału, w tym emisję akcji.

3.1 Istotne zdarzenia w okresie objętym raportem

Zakończenie subskrypcji akcji serii B i C Emitenta

Subskrypcja rozpoczęła się w dniu 1 sierpnia 2016 roku a zakończyła się w dniu 4 sierpnia 2016 roku. Oferta akcji serii B i C miała charakter oferty prywatnej. Subskrypcja obejmowała 88.250.000 akcji serii B o wartości nominalnej 0,10 zł oraz 10.000.000 akcji serii C o wartości nominalnej 0,10 zł. Zarówno akcje serii B, jak i akcje serii C zostały objęte przez jednego Inwestora (osobę prawną). Akcje objęte zostały za wkład pieniężny poprzez potrącenie wzajemnych wierzytelności Emitenta i Inwestora. O zakończeniu subskrypcji Spółka informowała raportem nr 19/2016 z dnia 18 sierpnia 2016 roku.

Rejestracja zmiany nazwy oraz zmian w kapitale zakładowym

W dniu 27 września 2016 roku, raportem bieżącym numer 20/2016, Spółka poinformowała o rejestracji przez Krajowy Rejestr Sądowy zmiany statutu, w tym zmiany nazwy Emitenta na SPARK VC Spółka Akcyjna oraz zmian w kapitale zakładowym. W efekcie, kapitał zakładowy Emitenta wynosi 10.000.000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych) i dzieli się na 100.000.000 (słownie: sto milionów akcji) o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Zmiany w składzie zarządu

W dniu 31 lipca 2016 r. do siedziby Spółki wpłynęła rezygnacja dotychczasowego Prezesa Zarządu Pana Edwarda Miska z członkostwa w Zarządzie Emitenta z końcem dnia 31 lipca 2016 r. Jednocześnie w dniu 31 lipca 2016 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę na mocy, której powołała począwszy od dnia 31 lipca 2016 r. do składu Zarządu Emitenta Pana Artura Golańskiego i powierzyła mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

W dniu 18 sierpnia 2016 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę, na mocy której dotychczasowemu Prezesowi Zarządu Panu Arturowi Golańskiemu powierzyła funkcję

Wiceprezesa Zarządu. Jednocześnie Rada Nadzorcza podjęła uchwałę na mocy której powołała począwszy od dnia 18 sierpnia 2016 r. do składu Zarządu Emitenta Pana Dominika Dymeckiego i powierzyła mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Zawarcie istotnych umów

W dniu 3 sierpnia 2016 roku do Spółki wpłynęła podpisana 1 sierpnia 2016 roku umowa sprzedaży udziałów, na podstawie której Spółka nabyła 100% udziałów SPARK VC LLC z siedzibą w 4378 Parl Blvd, Pinellas Park, FL 33781, USA za cenę 9.825.000 zł.

Zarząd Emitenta informuje również, że w dniu 3 sierpnia 2016 roku do Spółki wpłynęła podpisana 1 sierpnia 2016 roku umowa objęcia akcji, na mocy której Inwestor objął 88.250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B po cenie emisyjnej 0,10 zł za jedną akcję i łącznej cenie emisyjnej 8.825.000,00 zł.

Ponadto w dniu 3 sierpnia 2016 roku do Spółki wpłynęła podpisana 1 sierpnia 2016 roku umowa objęcia akcji, na mocy której Inwestor objął 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C po cenie emisyjnej 0,10 zł za jedną akcję i łącznej cenie emisyjnej 1.000.000 zł.

Ponadto Zarząd Emitenta informuje, że w dniu 3 sierpnia 2016 roku do Spółki wpłynęła podpisana 1 sierpnia 2016 roku umowa potrącenia, na mocy której Spółka i Inwestor potrącili wzajemne wierzytelności wynikające z opisanych powyżej umów tj. wierzytelność w wysokości 9.825.000,00 zł wynikającą z Umowy sprzedaży udziałów spółki SPARK VC LLC z dnia 1 sierpnia 2016 roku z wierzytelność wynikającą z Umów objęcia akcji serii B i C z dnia 1 sierpnia 2016 roku.

4 STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.07.2016 DO 30.09.2016 ROKU

Ani Emitent ani Grupa Emitenta nie publikowali prognoz wyników finansowych na 2015 r.

5 OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z INFORMACJAMI PRZEDSTAWIONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM – W PRZYPADKU EMITENTA, KTÓRY NIE OSIĄGA REGULARNYCH PRZYCHODÓW Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w swoim Dokumencie Informacyjnym opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

6 INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI GRUPY EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Informacje nt. aktywności Emitenta jak i jego Grupy w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie zostały wskazane w pkt 3 niniejszego raportu.

7 WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2016 ROKU

Na dzień 30 września 2016 roku Emitent był podmiotem dominującym wobec dwóch spółek – Milestone Ophthalmic Sp. z o.o. oraz SPARK VC LLC. Poniżej znajdują się podstawowe dane na temat podmiotów zależnych od Emitenta:

Tabela 2 – Milestone Ophthalmic Sp. z o.o.

Firma:	Milestone Ophthalmic
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201, 53-329 Wrocław
Przedmiot działalności:	działalność związaną z opracowaniem i komercjalizacją technologii iniekcji „do oka” w Europie i na świecie
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	50,25%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	50,25%

Źródło: Emitent

Tabela 3 –

Firma:	Spark VC LLC
Forma prawna:	Limited Liability Company
Siedziba:	Pinellas Park, Floryda
Adres:	4378 Parl Blvd, Pinellas Park, Floryda
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Źródło: Emitent

KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Zarząd Emitenta podjął decyzję o konsolidacji sprawozdania finansowego Emitenta ze sprawozdaniem finansowym jego spółki zależnej Milestone Ophthalmic Sp. z o.o. po przeanalizowaniu danych finansowych Milestone Ophthalmic Sp. z o.o., które po wstępnej konsolidacji okazały się mieć istotny wpływ na sytuację finansową, majątkową oraz gospodarczą Emitenta. Konsolidacja została zastosowana począwszy od II kwartału 2015 r.

Emitent korzysta z wyłączenia, w zakresie sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego ze spółką zależną SPARK VC LLC przewidzianego w art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości, w zw. z art. 58 ustawy o rachunkowości.

8 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd SPARK VC S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za III kwartał 2016 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności SPARK VC S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Wrocław, 14 listopada 2016 roku

Dominik Dymecki

Prezes Zarządu

Artur Golański

Wiceprezes Zarządu