

# Optizen Labs S.A.

Raport kwartalny

za okres od 01.07.2016 do 30.09.2016 r.



Raport sporządzony został przez spółkę Optizen Labs Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej również: Spółka, Optizen Labs Spółka Akcyjna, Emitent), zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 8 sierpnia 2016 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Warszawa, dnia 14.11.2016 r.

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Spółce
  - 1.1. Dane rejestrowe i kontaktowe
  - 1.2. Zakres działalności Emitenta
  - 1.3. Skład grupy kapitałowej
  - 1.4. Organy zarządzające i nadzorcze
  - 1.5. Struktura akcjonariatu
2. Oświadczenie Zarządu Spółki
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości
4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2016 roku.
  - A. Bilans
  - B. Rachunek zysków i strat
  - C. Zestawienie zmian w kapitale
  - D. Rachunek przepływów pieniężnych
5. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2016 roku.
  - A. Bilans
  - B. Rachunek zysków i strat
  - C. Zestawienie zmian w kapitale
  - D. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń oraz komentarz Zarządu Spółki na temat czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.
7. Prognozy finansowe
8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogram ich realizacji.
9. Informacja na temat aktywności Emitenta oraz Grupy Emitenta w zakresie działań zmierzających do zwiększenia innowacyjności.
10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty



## 1. Podstawowe informacje o Spółce

### 1.1. Dane rejestrowe i kontaktowe

<b>Nazwa (firma):</b>	<b>Optizen Labs S.A.</b>
<b>Adres siedziby:</b>	ul. Wita Stwosza 18, 02-661 Warszawa
<b>Telefon:</b>	+48 22 617 01 01
<b>Fax:</b>	+48 22 616 60 66
<b>Email:</b>	<a href="mailto:office@optizenlabs.com">office@optizenlabs.com</a>
<b>Internet:</b>	<a href="http://www.optizenlabs.com">www.optizenlabs.com</a>
<b>NIP:</b>	5262695000
<b>Regon:</b>	015454666
<b>Numer KRS</b>	0000365525
<b>Kapitał zakładowy:</b>	827.322,90 zł
<b>Ticker GPW</b>	OPT

### 1.2. Zakres działalności Emitenta

Optizen Labs S.A. działa na dynamicznie rosnącym rynku digital publishing, projektowania, budowy i implementacji aplikacji mobilnych, reklamy i rozrywki mobilnej. Spółka dostarcza w tym zakresie kompleksowe rozwiązania, umożliwiające szczególnie wydawcom, ale również marketerom dotarcie do swoich klientów w efektywny sposób, z wykorzystaniem innowacyjnych rozwiązań mobilnych (tj. w szczególności opartych o smartfony i tablety). Zakres usług obejmuje pełen łańcuch rozwiązań - poczynając od stworzenia strategii marketingowej w obszarze mobile, poprzez odpowiednie kreacje, specjalistyczne rozwiązania (m.in. aplikacje, augmented reality, narzędzia do rozpoznawania obrazów, geolokalizacja) poprzez promocję, dystrybucję wydań cyfrowych oraz planowanie i zakup mediów, ze szczególnym uwzględnieniem wydań cyfrowych tytułów prasowych.

Świadcząc usługi umożliwiające publikację treści na urządzeniach mobilnych Spółka wykorzystuje własne oprogramowanie o nazwie Digitivo, jest również partnerem Adobe o statusie Expert Level w zakresie dystrybucji i implementacji narzędzia Digital Publishing Suite.

Do kluczowych klientów spółki należą obecnie czołowi wydawcy:

- Agora
- Ringier Axel Springer
- Motor Presse
- Charaktery (Charaktery)
- Łowiec Polski
- Medical Tribune
- Phoenix Press
- Tarsago
- Lasy Państwowe

- IDG
- Narodowy Bank Polski
- Edipresse
- AdPress
- iCan

oraz wielu innych

Oprócz rynku wydawniczego Emitent świadczył i świadczy również usługi dla uznanych na rynku podmiotów i międzynarodowych marek w tym: Roche, Amway, Prudential, Sanitec, Tauron.

### 1.3. Skład grupy kapitałowej

Działalność operacyjna Emitenta zlokalizowana jest w trzech spółkach. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem (30.09.2016 roku) w skład Grupy kapitałowej Emitenta wchodziły następujące podmioty:

1) Optizen Labs S.A.

2) Time4Mobile Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,

KRS 0000410751

Spółka działa w obszarze zarządzania platformami promującymi aplikacje mobilne: Juupstore oraz Edustore (obecnie platformy są niedostępne: trwają kolejne prace z zakresu IT).

Emitent posiada 52,63% udziałów w Spółce.

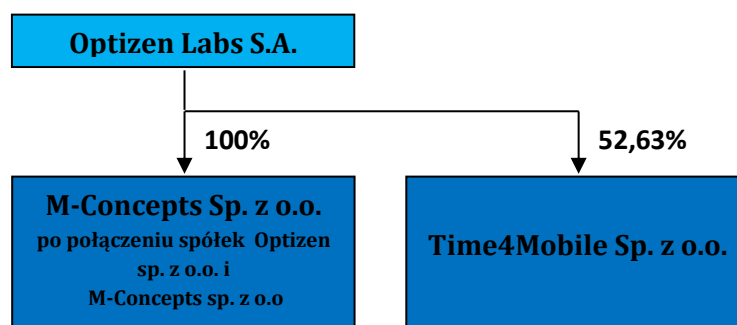
3) M-Concepts Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

KRS 0000353097

Spółka działa w obszarze mobile marketing (SMS Premium, wysyłka SMS promocyjnych).

Emitent posiada 100% udziałów w Spółce (po połączeniu spółek Optizen sp. z o.o. z M-Concepts sp. z o.o. i po zmianie nazwy Spółki z Optizen sp. z o.o. na M-Concepts sp. z o.o.).

### Struktura grupy kapitałowej Emitenta, stan na dzień 30.09.2015 r.



### 1.4. Organy zarządzające i nadzorcze

Zarząd, skład na dzień publikacji niniejszego raportu:

- Jacek Czynajtis – Prezes Zarządu, od 01.08.2011
- Maciej Sporych – Członek Zarządu, od 19.07.2016

W dniu 19 lipca 2016 r. Rada Nadzorcza Emitenta powołała pana Macieja Soprycha na Członka Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza, skład na dzień publikacji niniejszego raportu:

- Maciej Kowalski Przewodniczący Rady Nadzorczej, w RN od 23.01.2015, od 2.08.2016 Przewodniczący RN;
- Maciej Bogaczyk Członek Rady Nadzorczej, od 06.08.2013;
- Michał Książdz Członek Rady Nadzorczej, od 06.08.2013;
- Adam Wojdyło Członek Rady Nadzorczej, od 18.07.2016;
- Sebastian Millinder Członek Rady Nadzorczej, od 02.08.2016;

W organie nadzoru w okresie sprawozdawczym miały miejsce zmiany osobowe.

Pan Dominik Biegaj złożył rezygnację pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 czerwca 2016 roku.

W dniu 18 lipca 2016 r. w związku ze złożeniem przez Pana Dominika Biegaj rezygnacji z funkcji Członka Rady Nadzorczej na podstawie § 15 ust. 3 lit. B w zw. z §15 ust. 4 Statutu Spółki akcjonariusze Jacek Czynajtis oraz Łukasz Kawęcki, posiadający łącznie 2.483.267 akcji Emitenta, dających 30,20 % z ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przestali oświadczenie, w którym z dniem 18 lipca 2016 roku powołują Pana Adama Wojdyło na wakujące miejsce w Radzie Nadzorczej.

Pan Sylwester Janik złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 2 sierpnia 2016 roku. Oświadczeniem z dnia 2 sierpnia 2016 roku akcjonariusz M. CI. Private Ventures Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie na podstawie § 15 ust. 3 lit. a Statutu Spółki Optizen Labs Spółka Akcyjna:

- powołał Pana Sebastiana Millindera do Rady Nadzorczej Spółki,
- wskazał Pana Macieja Kowalskiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

### 1.5. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI/ LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM/ OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
MCI.PrivateVentures FIZ	4.181.371	50,54%
Jacek Czynajtis	1.736.730	20,99%
Łukasz Kawęcki	743 007	8,98%

Pozostali	1.612.121	19,49 %
<b>ŁĄCZNIE</b>	<b>8.273.229</b>	<b>100,00%</b>

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego struktura kapitału zakładowego Emitenta przedstawia się następująco:

Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji/głosów	Udział w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów
Seria A	zwykłe, na okaziciela	3.620.000	43,76 %
Seria B	zwykłe, na okaziciela	173.337	2,09 %
Seria C	zwykłe, na okaziciela	2.006.082	24,25 %
Seria D	zwykłe, na okaziciela	307.143	3,71 %
Seria E	zwykłe, na okaziciela	1.666.667	20,15 %
Seria F	zwykłe, na okaziciela	500.000	6,04 %
<b>łącznie</b>		<b>8.273.229</b>	<b>100,00%</b>

## 2. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd Optizen Labs S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane jednostkowe i skonsolidowane informacje finansowe za III kwartał 2016 roku, a także dane porównywalne za analogiczne okresy roku poprzedniego sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport okresowy z działalności Grupy Kapitałowej Optizen Labs S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta.

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

Znaczące zasady rachunkowości i stosowane metody wyceny przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za III kwartał 2016 roku przedstawiają się następująco:

- a. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za III kwartał 2016 roku wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono według następujących zasad rachunkowości:
  - a) Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Majątek jest amortyzowany dla celów bilansowych według stawek odzwierciedlających okres ekonomicznej użyteczności, a dla celów podatkowych według stawek określonych w Zał. nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Niskowartościowe składniki majątkowe o wartości nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności dla wartości niematerialnych i prawnych kształtuje się następująco:

- patenty, licencje, znaki firmowe 5 lat
- oprogramowanie komputerowe 2 – 5 lat
- inne wartości niematerialne prawne 5 lat

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

- urządzenia techniczne i maszyny 3 lata
- środki transportu 5 lat
- inne środki trwałe 5 lat

- b) Środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w przypadku ich wykonywania systemem gospodarczym. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.
- c) Długoterminowe aktywa finansowe - według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości. Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.
- d) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenia się według wartości nominalnej. Rezerwę na podatek dochodowy odroczonego wylicza się w oparciu o przejściowe różnice spowodowane odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy i przepisów podatkowych, które w przyszłości spowodują zwiększenie podatku dochodowego od osób prawnych. Nadwyżka dodatnich przejściowych różnic nad ujemnymi, po przemnożeniu przez obowiązującą stawkę podatku dochodowego od osób prawnych zaliczana jest do obowiązujących obciążeń wyniku finansowego netto jako rezerwa na podatek dochodowy odroczonego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty,
- e) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, pomniejszone o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości, z tego:
- materiały - ewidencjonowane są w przypadku zakupów krajowych - według cen zakupu, a w przypadku zakupów z importu - według ceny nabycia.
  - towary - wyceniane są według ceny nabycia.
- f) Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.
- g) W związku z przyjętymi zasadami uznawania przychodów, należności na dzień bilansowy są prezentowane w wysokości kwot faktycznie zarobionych ale jeszcze nie wymagalnych.
- h) Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.

- i) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów sprawozdawczych. Wykazuje się je w wartości nominalnej.
  - j) Kapitał (fundusz) własny wykazuje się według stanu na dzień bilansowy, w wartości nominalnej, z podziałem na jego składniki.
  - k) Rezerwy na zobowiązania tworzy się na przypadające na dany okres, ale jeszcze nie poniesione koszty, znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wysokości.
  - l) Zobowiązania długoterminowe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.
  - m) Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP z tego dnia, dla danej waluty. Z uwagi na przyjętą zasadę rozpoznawania kosztów, , prezentowane w bilansie zobowiązania, zawierają oszacowaną wartość zobowiązań, które na dzień bilansowy jeszcze nie zapadły,
  - n) Fundusze specjalne wykazuje się w wartości nominalnej, wynikającej z ksiąg, po przeprowadzeniu na dzień bilansowy, weryfikacji ich zapisów,
  - o) Inne rozliczenia międzyokresowe wykazuje się w zweryfikowanej, nominalnej wartości stanu na dzień bilansowy już otrzymanych aktywów, które jednak staną się przychodem dopiero w przyszłych okresach,
  - p) Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdy spełnia warunki określone w art. 3 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane jako leasing operacyjny. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w sprawozdaniu z całkowitych dochodów. Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są amortyzowane przez szacowany okres użytkowania środka trwałego.
- b. Wynik finansowy Spółki w III kwartał 2016 roku obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.
- Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody finansowe i koszty finansowe. Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz rozliczenie podatku odroczonego za dany rok.
- c. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

#### 4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2016 roku.

Poniżej prezentujemy jednostkowe dane finansowe Emitenta . Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe w oparciu o art. 58 Ustawy o rachunkowości.



**A. BILANS - w tys. zł**

Bilans - Aktywa	Na dzień 30.09.2015 roku	Na dzień 30.09.2016 roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10 377,76</b>	<b>2 105,82</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	8 576,05	369,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	34,98	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	7,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 503,50	1 503,50
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	263,23	226,13
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>670,42</b>	<b>489,35</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	300,29	270,88
III. Inwestycje krótkoterminowe	368,84	218,48
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1,29	0,00
<b>AKTYWA RAZEM :</b>	<b>11 048,17</b>	<b>2 595,18</b>

Bilans - Pasywa	Na dzień 30.09.2015 roku	Na dzień 30.09.2016 roku
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>8 358,23</b>	<b>1 782,51</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	827,32	827,32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	19 762,47	19 843,18
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 438,10	-18 911,18
VI. Zysk (strata) netto	-793,47	23,19
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 689,94</b>	<b>812,66</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	1 753,32	235,35
II. Zobowiązania długoterminowe	36,64	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	899,99	577,31
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM :</b>	<b>11 048,17</b>	<b>2 595,18</b>

**B. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - w tys. zł**

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Za okres od 01.07. do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.07. do 30.09.2016 roku	Za okres od 01.01. do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.01. do 30.09.2016 roku
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>459,22</b>	<b>248,84</b>	<b>2 299,11</b>	<b>1 467,65</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	54,40	0,00	112,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	459,22	248,84	2 299,11	1 467,65
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, w tym:</b>	<b>272,52</b>	<b>-5,58</b>	<b>1 355,05</b>	<b>404,92</b>
- jednostkom powiązanim	0,00	0,00	0,00	
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	272,52	-5,58	1 355,05	404,92
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>186,71</b>	<b>254,42</b>	<b>944,05</b>	<b>1 062,73</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>144,32</b>	<b>72,77</b>	<b>433,74</b>	<b>384,70</b>
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>504,49</b>	<b>218,44</b>	<b>1 486,31</b>	<b>641,31</b>
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>-462,10</b>	<b>-36,79</b>	<b>-976,00</b>	<b>36,72</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	184,00	0,00
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>-462,10</b>	<b>-36,79</b>	<b>-792,00</b>	<b>36,72</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>2,16</b>	<b>0,00</b>	<b>9,98</b>	<b>6,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	20,60	0,00
II. Odsetki, w tym:	2,16	0,00	3,98	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	20,60	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	6,00	6,00
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>2,87</b>	<b>3,35</b>	<b>11,45</b>	<b>19,54</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	9,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2,87	3,35	11,45	10,54

<b>L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)</b>	<b>-462,80</b>	<b>-40,14</b>	<b>-793,47</b>	<b>23,19</b>
<b>M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)</b>	<b>-462,80</b>	<b>-40,14</b>	<b>-793,47</b>	<b>23,19</b>
<b>O. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- część bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)</b>	<b>-462,80</b>	<b>-40,14</b>	<b>-793,47</b>	<b>23,19</b>

### C. ZESTAWIENIE ZMIAN w KAPITALE - w tys. zł

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.07 do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.07 do 30.09.2016 roku	Za okres od 01.01 do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.01 do 30.09.2016 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 821,03	1 822,65	8 151,70	1 759,33
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 821,03	1 822,65	8 151,70	1 759,33
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 358,23	1 782,51	8 358,23	1 782,51
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 358,23	1 782,51	8 358,23	1 782,51

### D. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH - w tys. zł

Rachunek przepływów pieniężnych /metoda pośrednia/	Za okres 01.07. do 30.09.2015 roku	Za okres 01.07. do 30.09.2016 roku	Za okres 01.01. do 30.09.2015 roku	Za okres 01.01. do 30.09.2016 roku
I. Zysk (strata netto)	-462,80	-40,14	-793,47	23,19
II. Korekty razem	204,80	-6,68	305,39	5,41
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	<b>-258,00</b>	<b>-46,81</b>	<b>-487,91</b>	<b>28,60</b>

<b>B. PRZEPIĘWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00		0,00	0,00
II. Wydatki	63,65	41,10	191,00	169,82
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-63,65</b>	<b>-41,10</b>	<b>-191,00</b>	<b>-169,82</b>
<b>C. PRZEPIĘWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00		1 000,00	
II. Wydatki	5,80	10,37	26,08	30,87
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-5,80</b>	<b>-10,37</b>	<b>973,92</b>	<b>-30,87</b>
<b>D. PRZEPIĘWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-327,45</b>	<b>-98,28</b>	<b>294,84</b>	<b>-172,08</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-327,45</b>	<b>-98,28</b>	<b>294,84</b>	<b>-172,08</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00	
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>696,29</b>	<b>316,76</b>	<b>74,00</b>	<b>390,56</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>368,84</b>	<b>218,48</b>	<b>368,84</b>	<b>218,48</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0,00	0,00	0,00

## 5. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2016 roku.

Jednostki podlegające konsolidacji na dzień 30.09.2016 roku:

- 1) Optizen Labs S.A.
- 2) Time4Mobile Sp. z o.o. (Emitent posiada 52,63% udziałów)
- 3) M-Concepts Sp. z o.o. (Emitent posiada 100% udziałów, po połączeniu spółek Optizen sp. z o.o. i M-Concepts sp. z o.o.)

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

Znaczące zasady rachunkowości i stosowane metody wyceny przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedstawiają się następująco :

- a. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz.1223 z późniejszymi zmianami) przy założeniu kontynuacji działalności Jednostki.

Sprawozdanie finansowe sporządzono także w oparciu o rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (DZ.U.nr 149 poz.1674).

- b. Na dzień bilansowy wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono według następujących zasad rachunkowości:
- a) Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Majątek jest amortyzowany dla celów bilansowych według stawek odzwierciedlających okres ekonomicznej użyteczności, a dla celów podatkowych według stawek określonych w Zał. nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Niskowartościowe składniki majątkowe o wartości nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności dla wartości niematerialnych i prawnych kształtuje się następująco:
- patenty, licencje, znaki firmowe 5 lat
  - oprogramowanie komputerowe 2 - 5 lat
  - inne wartości niematerialne prawne 5 lat
- Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:
- urządzenia techniczne i maszyny 3 lata
  - środki transportu 5 lat
  - inne środki trwałe 5 lat
- b) Środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w przypadku ich wykonywania systemem gospodarczym. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.
- c) Długoterminowe aktywa finansowe – według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości. Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.
- d) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenia się według wartości nominalnej. Rezerwę na podatek dochodowy odroczony wylicza się w oparciu o przejściowe różnice spowodowane odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy i przepisów podatkowych, które w przyszłości spowodują zwiększenie podatku dochodowego od osób prawnych. Nadwyżka dodatnich przejściowych różnic nad ujemnymi, po przemnożeniu przez obowiązującą stawkę podatku dochodowego od osób prawnych zaliczana jest do obowiązujących obciążeń wyniku finansowego netto jako rezerwa na podatek dochodowy odroczony. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

- e) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, pomniejszone o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości, z tego:
    - materiały – ewidencjonowane są w przypadku zakupów krajowych - według cen zakupu, a w przypadku zakupów z importu - według ceny nabycia.
    - towary – wyceniane są według ceny nabycia.
  - f) Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.
  - g) W związku z przyjętymi zasadami uznawania przychodów, , należności na dzień bilansowy są prezentowane w wysokości kwot faktycznie zarobionych ale jeszcze nie wymagalnych.
  - h) Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.
  - i) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów sprawozdawczych. Wykazuje się je w wartości nominalnej.
  - j) Kapitał (fundusz) własny wykazuje się według stanu na dzień bilansowy, w wartości nominalnej, z podziałem na jego składniki.
  - k) Rezerwy na zobowiązania tworzy się na przypadające na dany okres, ale jeszcze nie poniesione koszty, znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wysokości.
  - l) Zobowiązania długoterminowe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.
  - m) Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP z tego dnia, dla danej waluty. Z uwagi na przyjętą zasadę rozpoznawania kosztów, , prezentowane w bilansie zobowiązania, zawierają oszacowaną wartość zobowiązań, które na dzień bilansowy jeszcze nie zapadły.
  - n) Fundusze specjalne wykazuje się w wartości nominalnej, wynikającej z ksiąg, po przeprowadzeniu na dzień bilansowy, weryfikacji ich zapisów.
  - o) Inne rozliczenia międzyokresowe wykazuje się w zweryfikowanej, nominalnej wartości stanu na dzień bilansowy już otrzymanych aktywów, które jednak staną się przychodem dopiero w przyszłych okresach.
  - p) Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdy spełnia warunki określone w art. 3 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane jako leasing operacyjny. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w sprawozdaniu z całkowitych dochodów. Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są amortyzowane przez szacowany okres użytkowania środka trwałego.
- c. Wynik finansowy Grupy w II kwartał 2016 roku obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółki wchodzące w skład Grupy prowadzą ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Grupy wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody finansowe i koszty finansowe.

Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz rozliczenie podatku odroczonego za dany rok.

d. Grupa sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

#### A. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY OPTIZEN LABS - w tys. zł

Skonsolidowany Bilans - Aktywa	Na dzień 30.09.2015 roku	Na dzień 30.09.2016 roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>9 126,56</b>	<b>782,84</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	8 577,68	443,02
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	249,49	105,55
III. Rzeczowe aktywa trwałe	36,16	1,14
IV. Należności długoterminowe	0,00	7,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	263,23	226,13
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>709,37</b>	<b>505,94</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	335,36	286,25
III. Inwestycje krótkoterminowe	370,82	219,69
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3,19	0,00
<b>Aktywa razem:</b>	<b>9 835,93</b>	<b>1 288,78</b>

Skonsolidowany Bilans - Pasywa	Na dzień 30.06.2015 roku	Na dzień 30.06.2016 roku
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>6 520,70</b>	<b>-221,11</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	827,32	827,32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	19 762,47	19 843,18
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 221,37	-20 723,05
VII. Zysk (strata) netto	-847,72	-168,57
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00

<b>B. KAPITAŁY MNIJSZOŚCI</b>	<b>256,13</b>	<b>94,92</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 059,10</b>	<b>1 414,97</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	1 753,29	303,90
II. Zobowiązania długoterminowe	36,81	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 202,00	1 111,07
IV. Rozliczenia międzyokresowe	67,00	0,00
<b>Pasywa razem :</b>	<b>9 835,93</b>	<b>1 288,78</b>

### B. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GRUPY OPTIZEN LABS - w tys. zł

Skonsolidowany rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	Za okres od 01.07. do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.07. do 30.09.2016 roku	Za okres od 01.07. do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.01. do 30.06.2016 roku
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>534,84</b>	<b>331,71</b>	<b>2 586,09</b>	<b>1 685,62</b>
- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	534,84	331,71	2 586,09	1 685,62
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>272,67</b>	<b>23,30</b>	<b>1 365,20</b>	<b>474,59</b>
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	272,67	23,30	1 365,20	474,59
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>262,18</b>	<b>308,41</b>	<b>1 220,89</b>	<b>1 211,03</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>166,60</b>	<b>81,70</b>	<b>488,74</b>	<b>438,19</b>
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>569,29</b>	<b>289,44</b>	<b>1 680,92</b>	<b>841,51</b>
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>-473,71</b>	<b>-62,73</b>	<b>-948,77</b>	<b>-68,67</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	184,00	0,00
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>-473,71</b>	<b>-62,73</b>	<b>-764,77</b>	<b>-68,67</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>2,16</b>	<b>0,00</b>	<b>9,98</b>	<b>6,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	2,16	0,00	9,98	6,00
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>4,45</b>	<b>3,35</b>	<b>22,74</b>	<b>19,54</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	9,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	4,45	3,35	22,74	10,54
<b>L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (+J-K+/-L)</b>	<b>-476,00</b>	<b>-66,08</b>	<b>-777,53</b>	<b>-82,21</b>
<b>N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>29,00</b>	<b>28,79</b>	<b>86,00</b>	<b>86,36</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	29,00	28,79	86,00	86,36
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)</b>	<b>-505,00</b>	<b>-94,87</b>	<b>-863,53</b>	<b>-168,57</b>
<b>S. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. część bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00
II. część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
W. (ZYSKI) STRATY MNIEJSZOŚCI	4,86	0,00	15,81	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	-500,14	-94,87	-847,72	-168,57

**C. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN w KAPITALE GRUPY OPTIZEN LABS - w tys. zł**

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.07 do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.07 do 30.09.2016 roku	Za okres od 01.01 do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.01 do 30.09.2016 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 020,27	-127,00	6 368,43	-53,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 020,27	-127,00	6 368,43	-53,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 520,70	-221,11	6 520,70	-221,11
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 520,70	-221,11	6 520,70	-221,11

**D. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY OPTIZEN LABS - w tys. zł**

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych - wersja pośrednia	Za okres od 01.07. do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.07. do 30.09.2016 roku	Za okres od 01.01. do 30.09.2015 roku	Za okres od 01.01. do 30.09.2016 roku
I. Zysk (strata netto)	-500,14	-94,87	-847,72	-168,57
II. Korekty razem	241,41	37,67	359,71	190,79
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-258,76	-57,19	-487,91	22,22
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	63,65	41,10	191,00	169,82
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-63,65	-41,10	-191,00	-169,82
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	1 000,00	0,00

II. Wydatki	5,80	11,02	26,08	30,87
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5,80	-11,02	973,92	-30,87
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-328,18</b>	<b>-109,31</b>	<b>294,90</b>	<b>-178,46</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-328,18</b>	<b>-109,31</b>	<b>294,90</b>	<b>-178,46</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>699,00</b>	<b>329,00</b>	<b>75,92</b>	<b>398,15</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>370,82</b>	<b>219,69</b>	<b>370,82</b>	<b>219,69</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

**6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń oraz komentarz Zarządu Spółki na temat czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.**

Przychody Spółki za 3 miesiące III kwartału 2016 r. stanowił 52% przychodów analogicznego okresu ubiegłego roku. Jednak zysk brutto ze sprzedaży wzrósł o ponad 36% w analizowanym okresie. Zaprezentowane dane finansowe są wynikiem konsekwentnie realizowanej przez spółkę strategii zwiększania liczby klientów korzystających z Digitivo.

W kolejnym kwartale 2016 r. działalność Emitenta w dalszym ciągu będzie koncentrowała się na pozyskaniu jak największej liczby klientów (szczególnie wydawców i reklamodawców), dostarczając im obok usług dotyczących cyfryzacji treści, usługi eDTP oraz usługi reklamowe. Dzięki dużemu doświadczeniu, jakie posiada kadra Spółki oraz kompleksowym narzędziom do klientów Emitenta należą największe podmioty z branży wydawniczej w Polsce.

**ISTOTNE ZDARZENIA W III KWARTALE 2016 R.**

**Rezygnacja Członka Rady Nadzorczej**

W dniu 6 lipca 2016 roku Członek Rady Nadzorczej Emitenta Pan Dominik Biegaj złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 czerwca 2016 roku.

**Powołanie Członka Rady Nadzorczej Emitenta**

W dniu 18 lipca 2016 r. w związku ze złożeniem przez Pana Dominika Biegaję rezygnacji z funkcji Członka Rady Nadzorczej na podstawie § 15 ust. 3 lit. B w zw. z §15 ust. 4 Statutu Spółki akcjonariusze Jacek Czynajtis oraz Łukasz Kawęcki, posiadający łącznie 2.483.267 akcji Emitenta, dających 30,20 % z ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przestali oświadczenie, w którym z dniem 18 lipca 2016 roku powołują Pana Adama Wojdyło na wakuujące miejsce w Radzie Nadzorczej.

**Powołanie Członka Zarządu**

W dniu 19 lipca 2016 r., na podstawie §19 ust. 2 lit. o Statutu Spółki oraz art. 201 § 4 k.s.h. , Rada Nadzorcza Emitenta powołała Pana Macieja Soprycha na Członka Zarządu Spółki. W związku z powyższym Zarząd Spółki będzie działał w składzie dwuosobowym:

Pan Jacek Czynajtis pełniący funkcję Prezesa Zarządu;  
Pan Maciej Soprych pełniący funkcję Członka Zarządu.

Kadencja aktualnego zarządu upłynie w roku 2017 r.

### **Powołanie Prezesa Zarządu na kolejną**

W dniu 22 lipca 2016 r. Zarząd Optizen Labs S.A. poinformował, o naruszeniu przez Emitenta zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect w zakresie nieterminowego przekazania raportów bieżących, dotyczących przekazania informacji o powołaniu prezesa zarządu na kolejną dwuletnią kadencję. Zarząd spółki nie poinformował stosownymi raportami bieżącymi o wyżej wskazanych zdarzeniach w regulaminowym terminie, gdyż personalnie nie uległ zmianie skład Zarządu. Funkcję Prezesa Zarządu sprawował Pan Jacek Czynajtis na podstawie uchwały nr 1 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 4 lipca 2013 roku, powołany do Zarządu na dwuletnią kadencję (2013 – 2015) oraz na podstawie uchwały nr 1 z dnia 21 lipca 2015 r. powołany do Zarządu na dwuletnią kadencję (2015 – 2017) wraz z Panem Łukaszem Kawęckim. Pan Łukasz Kawęcki złożył rezygnację z pełnionej funkcji w dniu 30 września 2015 r., o czym Emitent raportował komunikatem EBI nr 31/2015 z dnia 1.10.2015 r.

### **Rezygnacja Członka Rady Nadzorczej**

W dniu 2 sierpnia 2016 roku, Zarząd otrzymał informację, iż Członek Rady Nadzorczej Emitenta Pan Sylwester Janik złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 2 sierpnia 2016 roku. W oświadczeniu o rezygnacji z Rady Nadzorczej nie podano powodów rezygnacji.

### **Powołanie Członka Rady Nadzorczej Emitenta**

W dniu 8 sierpnia 2016 Zarząd Spółki poinformował, iż otrzymał oświadczenie z dnia 2 sierpnia 2016 roku od akcjonariusza M. Cl. Private Ventures Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie, w którym na podstawie § 15 ust. 3 lit. a Statutu Spółki Optizen Labs Spółka Akcyjna:

- powołał Pana Sebastiana Millindera do Rady Nadzorczej Spółki,
- wskazał Pana Macieja Kowalskiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

### **Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 5 września 2016 roku.**

W dniu 9 sierpnia 2016 Zarząd Optizen Labs Spółka Akcyjna na podstawie art. 399 § 1 oraz art. 4021 – 4022 Kodeksu spółek handlowych przekazał ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 5 września 2016 roku, na godzinę 12:00.

### **Treść uchwał podjętych przez ZWZA w dniu 05.09.2016 roku**

W dniu 6 września 2016 roku Zarząd Optizen Labs Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (Emitent, Spółka) przekazał treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 5 września 2016 roku. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki nie odstąpiło od rozpatrzenia jakiegokolwiek punktu porządku obrad. Do żadnej z uchwał objętych protokołem z Walnego Zgromadzenia nie zgłoszono sprzeciwów.

**7. Prognozy finansowe**

Spółka nie podawała prognoz finansowych na rok 2016.

**8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogram ich realizacji.**

Dokument informacyjny Optizen Labs S.A. nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

**9. Informacja na temat aktywności Emitenta oraz Grupy Emitenta w zakresie działań zmierzających do zwiększenia innowacyjności.**

W okresie sprawozdawczym, tj. w okresie od dnia 01.07.2016 r. do dnia 30.09.2016 r., Spółka realizowała zdefiniowaną na wcześniejszych etapach politykę rozwoju prowadzonej działalności gospodarczej. W okresie tym nie podjęto nowego rodzaju aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności. W okresie sprawozdawczym, tj. w III kwartale 2016 roku Optizen Labs S.A. nie prowadził działań typowo innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

Emitent zatrudnia pracowników w wymiarze 5 etatów.