

# Optizen Labs S.A.

Raport kwartalny

za okres od 01.10.2017 do 31.12.2017 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 3 stycznia 2018 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Warszawa, dnia 14 lutego 2018 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 IV kwartał 2017 roku.
  - A. Bilans
  - B. Rachunek zysków i strat
  - C. Zestawienie zmian w kapitale
  - D. Rachunek przepływów pieniężnych
5. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2017 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 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, paywalls, eDTP) 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. We wcześniejszych latach Spółka była również partnerem Adobe o statusie Expert Level w zakresie dystrybucji i implementacji narzędzia Digital Publishing Suite. Po zdobyciu doświadczenia w implementacji narzędzia Digital Publishing Suite – Spółka, wprowadzając na rynek własne rozwiązanie technologiczne, zmieniła swoją rolę z pośrednika w sprzedaży i implementacji rozwiązania Adobe w status dostawcy własnego narzędzia. Spółce udało się przekonać większość najważniejszych klientów Spółki, będących jednocześnie największymi wydawcami na polskim rynku wydawniczym przekonać do zmiany narzędzia z dotychczas wykorzystywanego Adobe DPS na Digitivo.

### 1.3. Skład grupy kapitałowej

Działalność operacyjna Emitenta zlokalizowana jest w trzech spółkach. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem (31.12.2017 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 54,38% udziałów w Spółce.

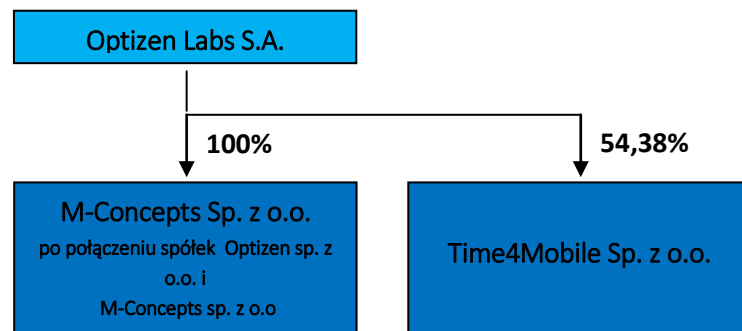
3) M-Concepts Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

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 31.12.2017 r.



W dniu 5 października 2017 r. Emitent zwiększył stan posiadania w spółce Time4Mobile sp. z o.o. poprzez nabycie 1000 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 50.000 zł. Na dzień sporządzenia raportu Emitent w spółce Time4Mobile sp. z o.o. posiada 31.000 udziałów o łącznej wartości nominalnej 1.550.000 zł, o stanowi 54,38 % w kapitale zakładowym spółki.

### 1.4. Organy zarządzające i nadzorcze

Zarząd, skład na dzień publikacji niniejszego raportu:

Jacek Czynajtis – Prezes Zarządu, nieprzerwanie od 01.08.2011 r., powołany na kolejną kadencję w dniu 21 czerwca 2017 r.,

Rada Nadzorcza, skład na dzień publikacji niniejszego raportu:

- Maciej Kowalski Przewodniczący Rady Nadzorczej, w RN od 23.01.2015 r., od 2.08.2016 Przewodniczący RN; powołany na kolejną kadencję

- Maciej Bogaczyk oświadczeniem Akcjonariusza z 31.07.2017 r. Członek Rady Nadzorczej, od 06.08.2013; powołany na kolejną kadencję oświadczeniem Akcjonariusza z 31.07.2017 r.
- Michał Książdz Członek Rady Nadzorczej, od 06.08.2013; powołany na kolejną kadencję oświadczeniem Akcjonariusza z 01.08.2017 r.
- Adam Wojdyło Członek Rady Nadzorczej, od 18.07.2016; powołany na kolejną kadencję oświadczeniem Akcjonariusza z 01.08.2017 r.
- Sebastian Millinder Członek Rady Nadzorczej, od 02.08.2016; powołany na kolejną kadencję oświadczeniem Akcjonariusza z 31.07.2017 r.

#### 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 IV kwartał 2017 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 IV kwartał 2017 roku przedstawiają się następująco:

a. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2017 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 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.
- b. Wynik finansowy Spółki w IV kwartał 2017 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 IV kwartał 2017 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 31.12.2016 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 152,98</b>	<b>1 760,95</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	416,35	257,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	7,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 503,50	1 503,50
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	226,13	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>424,22</b>	<b>471,65</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	219,51	366,57
III. Inwestycje krótkoterminowe	204,71	105,08
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM :</b>	<b>2 577,20</b>	<b>2 232,60</b>

Bilans - Pasywa	Na dzień 31.12.2016 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 762,12</b>	<b>1 160,07</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	827,23	827,32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	19 843,18	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	-18 911,18	-19 330,24
VI. Zysk (strata) netto	2,80	-180,19
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>815,08</b>	<b>1 072,53</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	235,35	383,85
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	579,79	688,68
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM :</b>	<b>2 577,20</b>	<b>2 232,60</b>



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

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Za okres od 01.10. do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.10. do 31.12.2017 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2017 roku
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>273,55</b>	<b>326,45</b>	<b>1 741,20</b>	<b>1 290,43</b>
- od jednostek powiązanych	37,20	0,00	149,20	86,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	273,55	326,45	1 741,20	1 290,43
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>14,16</b>	<b>118,95</b>	<b>419,08</b>	<b>230,02</b>
- jednostkom powiązanim	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14,16	118,95	419,08	230,02
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>259,39</b>	<b>207,50</b>	<b>1 322,12</b>	<b>1 060,41</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>280,83</b>	<b>306,47</b>	<b>1 306,84</b>	<b>1 239,34</b>
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>-21,44</b>	<b>-98,97</b>	<b>15,28</b>	<b>-178,93</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	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>-21,44</b>	<b>-98,97</b>	<b>15,28</b>	<b>-178,93</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,06</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	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	0,00	0,00	7,06	0,00
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,55</b>	<b>19,54</b>	<b>1,26</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	9,00	1,26
- 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	0,00	0,61	10,54	0,00
<b>L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)</b>	<b>-20,39</b>	<b>-95,42</b>	<b>2,80</b>	<b>-180,19</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>-21,44</b>	<b>-95,42</b>	<b>2,80</b>	<b>-180,19</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 ZMNIĘSZENIA 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>-21,44</b>	<b>-95,42</b>	<b>2,80</b>	<b>-180,19</b>

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.10 do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.10 do 31.12.2017 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 782,51	1 255,49	1 759,33	1 340,26
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 782,51	1 255,49	1 759,33	1 340,26
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 762,12	1 160,07	1 762,12	1 160,07
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 762,12	1 160,07	1 762,12	1 160,07

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

Rachunek przepływów pieniężnych /metoda pośrednia/	Za okres 01.10. do 31.12.2016 roku	Za okres 01.10. do 31.12.2017 roku	Za okres 01.01. do 31.12.2016 roku	Za okres 01.01. do 31.12.2017 roku
I. Zysk (strata netto)	-20,39	-95,42	2,80	-180,19
II. Korekty razem	-6,54	84,16	39,65	197,22
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>13,85</b>	<b>-11,26</b>	<b>42,45</b>	<b>17,03</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	27,62	0,00	197,43	120,03

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-27,62	0,00	-197,43	-120,03
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	30,87	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	-30,87	0,00
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-13,77</b>	<b>-11,26</b>	<b>-185,85</b>	<b>-103,00</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-13,77</b>	<b>-11,26</b>	<b>-185,85</b>	<b>-103,38</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>218,48</b>	<b>116,34</b>	<b>390,56</b>	<b>208,46</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>204,71</b>	<b>105,08</b>	<b>204,71</b>	<b>105,08</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## 5. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2017 roku.

Jednostki podlegające konsolidacji na dzień 31.12.2017 roku:

- 1) Optizen Labs S.A.
- 2) Time4Mobile Sp. z o.o. (Emitent posiada 54,38% 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz.2342 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 trwale użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są amortyzowane przez szacowany okres użytkowania środka trwałego.

c. Wynik finansowy Grupy w IV kwartał 2017 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**

<b>Skonsolidowany Bilans - Aktywa</b>	<b>Na dzień 31.12.2016 roku</b>	<b>Na dzień 31.12.2017 roku</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>801,01</b>	<b>257,73</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	489,98	257,45
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	76,77	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1,14	0,28
IV. Należności długoterminowe	7,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	226,13	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>426,15</b>	<b>353,41</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	214,84	247,67
III. Inwestycje krótkoterminowe	211,31	105,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Aktywa razem:</b>	<b>1 227,16</b>	<b>611,14</b>

<b>Skonsolidowany Bilans - Pasywa</b>	<b>Na dzień 31.12.2016 roku</b>	<b>Na dzień 31.12.2017 roku</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-296,52</b>	<b>-1 201,25</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	827,32	827,32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	19 843,18	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	-20 723,05	-21 496,13
VII. Zysk (strata) netto	-243,98	-375,62
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>94,92</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>1 428,76</b>	<b>1 717,47</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	303,90	451,22
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 124,86	1 266,25
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem :</b>	<b>1 227,16</b>	<b>611,14</b>

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

Skonsolidowany rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	Za okres od 01.10. do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.10. do 31.12.2017 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2017 roku
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>359,23</b>	<b>364,67</b>	<b>2 044,85</b>	<b>1 381,88</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	359,23	364,67	2 044,85	1 381,88
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>42,07</b>	<b>163,95</b>	<b>516,66</b>	<b>316,61</b>
- jednostkom powiązanim	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	42,07	163,95	516,66	316,61
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>317,16</b>	<b>200,72</b>	<b>1 528,19</b>	<b>1 065,27</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	46,16	0,00	484,35	87,91
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	318,68	298,26	1 160,18	1 267,63
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>-47,68</b>	<b>-97,54</b>	<b>-116,34</b>	<b>-290,27</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,92</b>	<b>0,00</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	-0,92	0,00	0,00
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>-15,59</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	-15,59	0,00	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>-47,68</b>	<b>-82,88</b>	<b>-116,34</b>	<b>-290,27</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>1,05</b>	<b>0,00</b>	<b>7,05</b>	<b>0,00</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	1,05	0,00	7,05	0,00

<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19,53</b>	<b>8,59</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	9,00	5,55
- 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	0,00	0,00	10,53	3,04
<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 (I+J-K+/-L)</b>	<b>-46,63</b>	<b>-82,88</b>	<b>-128,83</b>	<b>-298,86</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>28,79</b>	<b>0,00</b>	<b>115,15</b>	<b>76,77</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	28,79	0,00	115,15	76,77
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>-75,42</b>	<b>-82,88</b>	<b>-243,98</b>	<b>-375,62</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>
<b>U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>W. (ZYSKI) STRATY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)</b>	<b>-75,42</b>	<b>-86,50</b>	<b>-243,98</b>	<b>-375,62</b>



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

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.10 do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-221,11	-1 114,75	-52,55	-825,62
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-221,11	-1 114,75	-52,55	-825,62
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-296,52	-1 201,25	-296,52	-1 201,25
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-296,52	-1 201,25	-296,52	-1 201,25

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

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych - wersja pośrednia	Za okres od 01.10. do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.10. do 31.12.2017 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2017 roku
I. Zysk (strata netto)	-75,42	-86,50	-243,98	-375,62
II. Korekty razem	95,49	83,84	285,42	386,81
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>20,07</b>	<b>-2,66</b>	<b>41,44</b>	<b>11,19</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	27,62	0,00	197,43	120,03
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-27,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-197,43</b>	<b>-120,03</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,85	0,00	30,87	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-0,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-30,87</b>	<b>0,00</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-8,40</b>	<b>-2,66</b>	<b>-186,86</b>	<b>-108,84</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-8,39</b>	<b>-2,66</b>	<b>-186,86</b>	<b>-108,85</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>219,69</b>	<b>108,40</b>	<b>398,15</b>	<b>214,59</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>211,30</b>	<b>105,74</b>	<b>211,30</b>	<b>105,74</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.**

Rozwojowi rynku digital publishing w Polsce i na świecie może obecnie znacznie pomóc coraz wyższa świadomość wydawców, że sposób konsumpcji mediów znacznie się zmienił w ciągu ostatnich kilku lat. Wszelkie prelekcje wygłaszane na branżowych konferencjach np. WAN /IFRA potwierdzają, iż na świecie (zwłaszcza w Stanach Zjednoczonych) coraz więcej wydawców zamyka swoje treści za różnego rodzaju paywall'ami oraz stara się dystrybuować swój kontent w kolejnych kanałach (m.in. digital publishing) będąc już przekonanym, że wydania drukowane są u schyłku i zarówno reklamodawcy, jak i czytelnicy coraz rzadziej po nie sięgają. To dobry prognostyk dla Spółki, która wydania cyfrowe prezentuje wydawcom jako jeden z niezbędnych elementów całego ekosystemu wydawniczego. Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że gotowość wydawców do cyfryzowania swoich treści będzie wzrastać w kolejnych miesiącach i latach. Podobny proces można było zaobserwować kilkanaście lat temu podczas rozwoju serwisów internetowych, które wtedy nie stanowiły priorytetu dla wydawców. Po latach okazało się, że gałąź online stanowi znaczącą część przychodu biznesu wydawniczego. Obserwując rynek wydawniczy w Europie i na świecie można dostrzec, że podobny powolny proces występuje również w obszarze digital publishing. W długoterminowej perspektywie jest niemal pewne, że większość wydawców posiadających uznane marki prasowe i jakościowe treści będzie wręcz zmuszona do korzystania z usług firm, podobnych do Optizen Labs S.A. Rozpoczęte rozmowy z kolejnymi, nowymi wydawcami w IV kwartale 2017 zaowocują nowymi implementacjami w I i II kwartale 2018 roku.

**ISTOTNE ZDARZENIA W IV KWARTALE 2017 R.**

**Zmiana terminu publikacji raportu kwartalnego za trzeci kwartał 2017 roku**

W dniu 30 października 2017 r. w nawiązaniu do raportu bieżącego 1/2017 z dnia 13 stycznia 2017 roku, Zarząd OPTZEN LABS S.A. z siedzibą w Warszawie, poinformował o zmianie terminu publikacji raportu kwartalnego za trzeci kwartał 2017 roku. Raport ten miałby zostać przekazany 2 listopada 2017 roku. Zgodnie z harmonogramem raport miał być opublikowany dnia 14 listopada 2017 roku.

**Raport kwartalny za III kwartał 2017 r.**

W dniu 2 listopada 2017 r. Zarząd Spółki OPTIZEN LABS S.A. z siedzibą w Warszawie („Emitent”) jako załącznik do komunikatu (raportu) EBI 16/2017 przekazał raport kwartalny Emitenta za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 roku.

**Rezygnacja z pełnienia funkcji Członka Zarządu Optizen Labs Spółka Akcyjna**

Zarząd Spółki Optizen Labs S.A. z siedzibą w Warszawie poinformował, że w dniu 29 grudnia 2017 r. Pan Maciej Soprych złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Emitenta. Pan Maciej Soprych jako przyczynę rezygnacji podał względy zdrowotne. Optizen Labs S.A. składa serdeczne podziękowania Panu Maciejowi Soprychowi za dotychczasową pracę w Zarządzie. Pan Maciej Soprych będzie w dalszym ciągu w miarę możliwości współpracował z Emitentem.

## **7. Prognozy finansowe**

Spółka nie podawała prognoz finansowych na rok 2017.

## **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 01.10.2017 r. do dnia 31.12.2017 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 IV kwartale 2017 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.

Jacek Czynajtis

Prezes Zarządu