



Spark VC S.A.

**Raport okresowy
za III kwartał 2020 roku**

5 listopada 2020 r.

SPIS TREŚCI

1	INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1	Podstawowe dane o Spółce.....	3
1.2	Organy Emitenta	3
1.3	Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu	4
1.4	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	4
2	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	5
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	5
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
3	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE OBJĘTYM RAPORTEM;	12
4	STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.07.2020 R. DO 30.09.2020 R.....	12
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	12
6	INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	12
7	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 R.	12
8	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	13

1 INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Pełna nazwa:	Spark VC Spółka Akcyjna
Siedziba:	ul. Bałtycka30A/18 05-825 Grodzisk Mazowiecki
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 10.200.000,00 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; – 2.000.000 akcji na okaziciela serii D.
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 2020 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodził:

- Paweł Jeleniewski – Prezes Zarządu.

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego publikacji nie zaszły żadne zmiany w organach zarządzających Emitenta.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spark VC S.A. na dzień 30 września 2020 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Edyta Jeleniewska,
- Małgorzata Dymecka,
- Dominik Dymecki,
- Artur Zięba,
- Paweł Kruczewski.

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego publikacji nie zaszły żadne zmiany w organach nadzorczych Emitenta.

1.3 Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu

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	53 250 000	53 250 000	52,20%	52,20%
Apollo Capital ASI S.A.	46 190 980	46 190 980	45,29%	45,29%
Pozostali	2 559 020	2 559 020	2,51%	2,51%
Suma	102 000 000	102 000 000	100,00%	100,00%

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

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

Na koniec III kwartału 2020 r. Emitent nie zatrudniał pracowników na podstawie umowy o pracę.

2 KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE 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 III kwartale 2020 roku.
3. Wszystkie dane finansowe Emitenta zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi Emitenta za analogiczny okres roku ubiegłego. Emitent wskazuje, że w dniu 1 kwietnia 2020 r. Emitent dokonał sprzedaży 100 udziałów spółki zależnej Milestone Ophthalmic Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, co stanowiło 50,25% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniało do wykonywania 50,25% głosów na zgromadzeniu wspólników oraz sprzedaży 100% posiadanych udziałów spółki Spark VC LLC z siedzibą w 4378 Park Blvd, Pinellas Park, FL 33781, Stany Zjednoczone Ameryki. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego Emitent nie jest powiązany organizacyjnie i kapitałowo ze spółkami Spark VC LLC oraz Milestone Ophthalmic Sp. z o.o.
4. Niniejszy raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wymogami zawartymi w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

2.2 Bilans Emitenta (w złotych)

AKTYWA		2020-09-30	2020-06-30	2019-09-30	2019-06-30
A.	AKTYWA TRWAŁE	645 433,72 zł	645 476,72 zł	198 466,72 zł	204 594,72 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne				
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>				
2.	<i>Wartość firmy</i>				
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>				
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe				
1.	<i>Środki trwałe</i>				
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	c) urządzenia techniczne i maszyny				
	d) środki transportu				
	e) inne środki trwałe				

2.	Środki trwałe w budowie				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III.	Należności długoterminowe				
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Od pozostałych jednostek				
IV.	Inwestycje długoterminowe	643 510,72 zł	643 510,72 zł	193 510,72 zł	193 510,72 zł
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	643 510,72 zł	643 510,72 zł	193 510,72 zł	193 510,72 zł
	a) w jednostkach powiązanych	643 510,72 zł	643 510,72 zł	193 510,72 zł	193 510,72 zł
	- udziały lub akcje	643 510,72 zł	643 510,72 zł	193 510,72 zł	193 510,72 zł
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
	c) w pozostałych jednostkach				
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 923,00 zł	1 923,00 zł	4 956,00 zł	11 084,00 zł
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 923,00 zł	1 923,00 zł	4 956,00 zł	11 084,00 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 000,00 zł	7 000,00 zł	7 964 595,64 zł	7 974 967,61 zł
I.	Zapasy				
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary				
5.	Zaliczki na dostawy				
II.	Należności krótkoterminowe			464 584,37 zł	464 584,37 zł
1.	Należności od jednostek powiązanych			450 000,00 zł	450 000,00 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			450 000,00 zł	450 000,00 zł
	- do 12 miesięcy			450 000,00 zł	450 000,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) inne				
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				

	c) inne				
	d) dochodzone na drodze sądowej				
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>			14 584,37 zł	14 584,37 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			14 584,37 zł	14 584,37 zł
	c) inne				
	d) dochodzone na drodze sądowej				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 000,00 zł	7 000,00 zł	7 500 011,27 zł	7 510 383,24 zł
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	7 000,00 zł	7 000,00 zł	7 500 011,27 zł	7 510 383,24 zł
	a) w jednostkach powiązanych				
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
	b) w pozostałych jednostkach			7 500 000,00 zł	7 510 011,09 zł
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				10 011,09 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			7 500 000,00 zł	7 500 000,00 zł
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 000,00 zł			372,15 zł
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 000,00 zł	7 000,00 zł	11,27 zł	372,15 zł
	- inne środki pieniężne				
	- inne aktywa pieniężne				
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
AKTYWA RAZEM		652 476,72 zł	652 433,72 zł	8 163 062,36 zł	8 179 562,33 zł

PASywa		2020-09-30	2020-06-30	2019-09-30	2019-06-30
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	397 781,74 zł	422 801,95 zł	7 953 167,91 zł	7 983 475,57 zł
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 200 000,00 zł	10 200 000,00 zł	10 200 000,00 zł	10 200 000,00 zł
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	17 407 694,05 zł	17 407 694,05 zł	17 656 541,37 zł	17 656 541,37 zł
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 27 146 858,68 zł	- 27 146 858,68 zł	- 19 850 956,99 zł	- 19 841 203,36 zł
VI.	Zysk (strata) netto	- 63 053,63 zł	- 38 033,42 zł	- 52 416,47 zł	- 31 862,44 zł
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	254 694,98 zł	229 631,77 zł	209 894,45 zł	196 086,76 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	19 576,37 zł	19 576,37 zł	2 460,00 zł	7 147,00 zł
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				147,00 zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i				

	<i>podobne</i>				
	- długoterminowa				
	- krótkoterminowa				
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	19 576,37 zł	19 576,37 zł	2 460,00 zł	7 000,00 zł
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe	19 576,37 zł	19 576,37 zł	2 460,00 zł	7 000,00 zł
II.	Zobowiązania długoterminowe				
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>				
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>				
3.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>				
	a) kredyty i pożyczki				
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
	c) inne zobowiązania finansowe				
	d) inne				
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	235 118,61 zł	210 055,40 zł	207 434,45 zł	188 939,76 zł
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>				
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) inne				
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>				
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) inne				
3.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	235 118,61 zł	210 055,40 zł	207 434,45 zł	188 939,76 zł
	a) kredyty i pożyczki	71 516,40 zł	47 287,88 zł	94 044,70 zł	70 829,27 zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
	c) inne zobowiązania finansowe				
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	161 515,46 zł	160 430,77 zł	110 966,28 zł	115 687,02 zł
	- do 12 miesięcy	161 515,46 zł	160 430,77 zł	110 966,28 zł	115 687,02 zł
	- powyżej 12 miesięcy				
	e) zaliczki otrzymane na dostawy				
	f) zobowiązania wekslowe				
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			130,00 zł	130,00 zł
	h) z tytułu wynagrodzeń			2 000,00 zł	2 000,00 zł
	i) inne	2 086,75 zł	2 336,75 zł	293,47 zł	293,47 zł
3.	<i>Fundusze specjalne</i>				
IV.	Rozliczenia międzyokresowe				
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>				
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>				
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe				
	PASYWA RAZEM	652 476,72 zł	652 433,72 zł	8 163 062,36 zł	8 179 562,33 zł

2.3 Rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych)

	Wyszczególnienie	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 520,16 zł	68 236,91 zł	14 050,14 zł	45 820,78 zł
I.	Amortyzacja				
II.	Zużycie materiałów i energii				
III.	Usługi obce	19 656,90 zł	49 022,50 zł	5 436,14 zł	37 206,78 zł
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 442,00 zł	11 442,00 zł	8 614,00 zł	8 614,00 zł
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia				
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 421,26 zł	7 772,41 zł		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 24 520,16 zł	- 68 236,91 zł	- 14 050,14 zł	- 45 820,78 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 24 520,16 zł	- 68 236,91 zł	- 14 050,14 zł	- 45 820,78 zł
G.	Przychody finansowe		7 000,00 zł	- 137,46 zł	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:			- 137,46 zł	
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne		7 000,00 zł		
H.	Koszty finansowe	543,05 zł	1 165,19 zł	265,43 zł	492,69 zł
I.	Odsetki, w tym:	543,05 zł	1 165,19 zł	265,43 zł	492,69 zł
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 25 063,21 zł	- 62 402,10 zł	- 14 453,03 zł	- 46 313,47 zł
J.	Podatek dochodowy	43,00 zł	- 562,00 zł	- 6 101,00 zł	- 6 103,00 zł
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 25 020,21 zł	- 62 964,10 zł	- 20 554,03 zł	- 52 416,47 zł

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych)

I	DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
<i>I</i>	Zysk (strat) netto	- 25 020,21	- 62 964,10	- 20 554,03	- 52 416,47
<i>II</i>	Korekta o pozycje	1 522,74	35 675,19	- 2 756,85	26 827,29
1	Amortyzacja				
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	731,05	1 353,19	402,89	397,45
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw	-	- 8 180,00	- 4 567,00	- 3 540,00
6	Zmiana stanu zapasów				
7	Zmiana stanu należności				
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	834,69	41 940,00	- 4 720,74	23 866,84
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 43,00	562,00	6 128,00	6 103,00
10	Inne korekty				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 23 497,47	- 27 288,91	- 23 310,88	- 25 589,18
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
<i>I</i>	Wpływy				
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
<i>II</i>	Wydatki				
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:				
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)				
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
<i>I</i>	Wpływy	23 497,47	33 247,47	22 950,00	24 950,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki	23 497,47	33 247,47	22 950,00	24 950,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
<i>II</i>	Wydatki				
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spląty kredytów i pożyczek				
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki				
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	23 497,47	33 247,47	22 950,00	24 950,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)		5 958,56	-360,88	-639,18

E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		5 958,56	- 360,88	-639,18
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	7 089,53	1 130,97	372,15	650,45
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	7 089,53	7 089,53	11,27	11,27
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	422 801,95	460 835,37	7 983 475,57	8 005 584,38
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów				
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	422 801,95	460 835,37	7 983 475,57	8 005 584,38
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 407 694,05	17 407 694,05	17 656 541,37	17 656 541,37
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy				
2.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	17 407 694,05	17 407 694,05	17 656 541,37	17 656 541,37
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
	Zmiana udziałów (akcji) własnych				
3.1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-27 184 892,10	-27 146 858,68	-19 882 819,43	-19 850 956,99
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			-	
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			-	
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			-	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	27 184 892,10	27 146 858,68	19 882 819,43	19 850 956,99
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	27 184 892,10	27 146 858,68	19 882 819,43	19 850 956,99
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 27 184 892,10	-27 146 858,68	- 19 882 819,43	- 19 850 956,99
8.	Wynik netto	-25 020,21	-63 053,63	-20 554,03	-52 416,47
a)	Zysk netto				
b)	Strata netto	25 020,21	63 053,63	20 554,03	52 416,47
c)	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	397 781,74	397 781,74	7 953 167,91	7 953 167,91
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

3 KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE OBJĘTYM RAPORTEM;

W analizowanym okresie nie wystąpiły okoliczności i zdarzenia istotnie wpływające na działalność, sytuację finansową i wyniki osiągnięte przez Emitenta.

4 STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.07.2020 R. DO 30.09.2020 R.

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2020 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 EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent w III kwartale 2020 r. nie podejmował działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

7 WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Na dzień 30 września 2020 r. Spółka nie posiadała podmiotów zależnych.

8 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spark VC S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za III kwartał 2020 r. 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.

Grodzisk Mazowiecki, 5 listopada 2020 r.

Paweł Jeleniewski

Prezes Zarządu