

# Optizen Labs S.A.

Raport kwartalny

za okres od 01.10.2020 do 31.12.2020 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 ( „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Warszawa, dnia 12 lutego 2021 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. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2020 roku
  - A. Bilans
  - B. Rachunek zysków i strat
  - C. Zestawienie zmian w kapitale
  - D. Rachunek przepływów pieniężnych
5. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2020 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

### 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>	+48 506 117 027
<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

### Zakres działalności Emitenta

Optizen Labs S.A. działa na 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, e-sklepy, eDTP, consulting) 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, stale udoskonalane 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 do zmiany narzędzia z dotychczas wykorzystywanego Adobe DPS na Digitivo.

### 1.1. Skład grupy kapitałowej

Działalność operacyjna Emitenta zlokalizowana jest w trzech spółkach. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem (31.12.2020 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 (Platformy nie są obecnie udostępnione w marketach.).

Emitent posiada 54,63 % udziałów w Spółce.

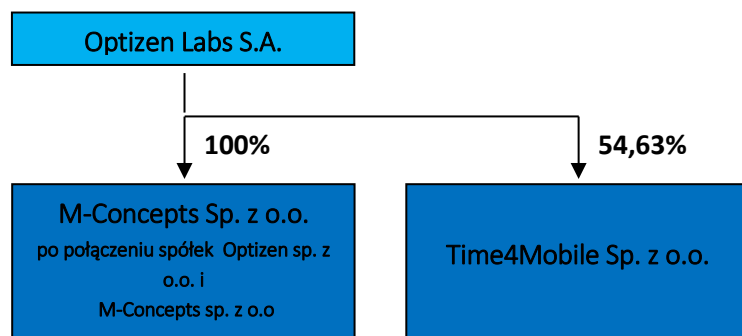
3) M-Concepts Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

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 31.12.2020 r.



### 1.1. 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 18 czerwca 2019 r.,

W skład Rady Nadzorczej, na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Adam Wojdyło Członek Rady Nadzorczej, od 18.07.2016; powołany na kolejną kadencję oświadczeniem Akcjonariusza z 22.07.2019 r.

Pan Maciej Kowalski, Maciej Bogaczyk, Sebastian Millinder oraz Dominik Keil złożyli rezygnację z pełnionych funkcji, o czym Spółka poinformowała raportem EBI nr 18/2020 z 1 października 2020 r.

Skład Rady Nadzorczej Emitenta zostanie uzupełniony w najbliższym możliwym terminie.

### 1.1. Struktura akcjonariatu

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

<b>AKCJONARIUSZ</b>	<b>LICZBA AKCJI/ LICZBA GŁOSÓW</b>	<b>UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM/ OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW</b>
Jacek Czynajtis	3.744.880	45,27 %
Artur Górski	1.069.139	12,92 %
January Ciszewski	948.139	11,46%
Łukasz Kawęcki	743.007	8,98%
Agata i Zbislaw Lasek	665.915	8,05%
Pozostali	1.102.149	13,32 %
<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:

<b>Seria akcji</b>	<b>Rodzaj akcji</b>	<b>Liczba akcji/głosów</b>	<b>Udział w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów</b>
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 2020 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. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2020 roku.

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe w oparciu o art. 58 Ustawy o rachunkowości. Jednostki podlegające konsolidacji na dzień 31.12.2020 roku:

- 1) Optizen Labs S.A.
- 2) Time4Mobile Sp. z o.o. (Emitent posiada 54,63 % 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.)

### 3.1. 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 2021 r. poz.217 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 IV kwartał 2020 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 31.12.2020 roku	Na dzień 31.12.2019 roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10</b>	<b>79</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	10	79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0



3. Inne wartości niematerialne i prawne	10	79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0	0
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0	0
3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0	0
III. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
1. Środki trwałe	0	0
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny	0	0
d) środki transportu	0	0
e) inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
IV. Należności długoterminowe	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek	0	0
V. Inwestycje długoterminowe	0	0
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
a) w jednostkach zależnych i współzależnych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	0	0
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>233</b>	<b>234</b>
I. Zapasy	0	0
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy	0	0
II. Należności krótkoterminowe	134	145
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek	134	145
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	113	120
- do 12 miesięcy	113	120
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0
c) inne	21	25
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	73	63

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73	63
a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach powiązanych	0	0
b) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	73	63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	73	63
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26	26
<b>Aktywa razem:</b>	<b>243</b>	<b>313</b>

<b>Skonsolidowany Bilans - Pasywa</b>	<b>Na dzień 31.12.2020 roku</b>	<b>Na dzień 31.12.2019 roku</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-1 062</b>	<b>-1 254</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	827	827
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	19 843	19 843
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
VII. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0
1. dodatnie różnice kursowe	0	0
2. ujemne różnice kursowe	0	0
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 921	-21 859
VIII. Zysk (strata) netto	189	-65
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>51</b>	<b>52</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0	0
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0	0
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0	0
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 254</b>	<b>1 515</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	53	275
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
- długoterminowa	0	0
- krótkoterminowa	0	0
3. Pozostałe rezerwy	53	275
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	53	275
II. Zobowiązania długoterminowe	0	0
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	0	0
a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) inne	0	0

III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 134	1 173
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	1 134	1 173
a) kredyty i pożyczki	261	261
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	155	213
- do 12 miesięcy	155	213
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	399	415
h) z tytułu wynagrodzeń	209	174
i) inne	110	110
3. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	67	67
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	67	67
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	67	67
<b>Pasywa razem :</b>	<b>243</b>	<b>313</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 31.12.2020 roku	Za okres od 01.10. do 31.12.2019 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2020 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2019 roku
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>243</b>	<b>290</b>	<b>750</b>	<b>1 011</b>
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	243	290	750	1 011
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>145</b>	<b>74</b>	<b>297</b>	<b>390</b>
- jednostkom powiązanim	0	0	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	145	74	297	390
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>98</b>	<b>216</b>	<b>453</b>	<b>621</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	89	216	476	608
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	9	0	-23	13
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	227	33	227	33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Inne przychody operacyjne	227	33	227	33
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	13	99	15	105
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	13	99	15	105
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	223	-66	189	-59
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	0	0	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	0	0	0	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	0	0	0	2
I. Odsetki, w tym:	0	0	0	2
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV. Inne	0	0	0	0
<b>L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	0	0	0	0
<b>M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)</b>	223	-66	189	-61
<b>N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)</b>	0	0	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
<b>O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	0	0	0	0
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0	0	0	0
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0	0	0	0

III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0	0	0	0
<b>P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0	0	0	0
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0	0	0	0
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0	0	0	0
<b>R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)</b>	<b>223</b>	<b>-66</b>	<b>189</b>	<b>-61</b>
<b>S. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. część bieżąca	0	0	0	0
II. część odroczone	0	0	0	0
<b>T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>W. (ZYSKI) STRATY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>
<b>Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)</b>	<b>223</b>	<b>-70</b>	<b>189</b>	<b>-65</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 31.12.2020 roku	Za okres od 01.10 do 31.12.2019 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2020 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-1 288</b>	<b>-1 187</b>	<b>-1 254</b>	<b>-1 192</b>
- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-1 288</b>	<b>-1 187</b>	<b>-1 254</b>	<b>-1 192</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	827	827	827	827
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- emisji akcji /wydania udziałów	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia akcji	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	827	827	827	827
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0	0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu				
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0

3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 843	19 843	19 843	19 843
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- połączenie Spółek	0	0	0	0
- koszty wejścia Spółki na NewConnect	0	0	0	0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 843	19 843	19 843	19 843
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-21 924		-21 859	-21 703
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- połączenie spółek	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycia straty z lat ubiegłych	0	0	0	0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	21 924		21 859	21 703
- korekty błędów podstawowych	-3	0	-3	-4
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	21 924		21 856	21 699
a) zwiększenie (z tytułu)	34		65	160
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	34		65	160
- korekty konsolidacyjne - odpis wartości firmy sp. Zależnych	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	21955		21 921	21 859
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 955		-21 921	-21 859
8. Wynik netto	223	0	189	-65
a) zysk netto	223	0	189	0
b) strata netto	0	0	0	-65
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-1 062</b>	<b>-1 254</b>	<b>-1 062</b>	<b>-1 254</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>				

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

<b>Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych - wersja pośrednia</b>	<b>Za okres od 01.10. do 31.12.2020 roku</b>	<b>Za okres od 01.10. do 31.12.2019 roku</b>	<b>Za okres od 01.01. do 31.12.2020 roku</b>	<b>Za okres od 01.01. do 31.12.2019 roku</b>
I. Zysk (strata netto)	223	-9	189	-61
1. Korekty konsolidacyjne (strata) mniejszości	0	0	0	-4
2. Zysk (strata netto) skonsolidowana	223	9	189	-65
II. Korekty razem	-223	-3	-179	32
1. Amortyzacja	10	0	69	80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0	0
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	5
5. Zmiana stanu rezerw	-215	0	-220	-19
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7. Zmiana stanu należności	27	0	11	38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-58	0	-39	-75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3	0	0	3
10. Korekty konsolidacyjne	0	0	0	0
11. Inne korekty - korekta błędów podstawowych	0	0	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-10</b>	<b>-12</b>	<b>10</b>	<b>-29</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0	0	0	0
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:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0	0	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0		0
4. Inne wydatki inwestycyjne				

<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0	0	0	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr.kapitał. oraz dopłat do kapitału				
2. Wpływy z udziałów objętych przez kapitał mniejszości				
3. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
4. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
5. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	0	0	0	0
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. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-10</b>	<b>-12</b>	<b>10</b>	<b>-29</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>				
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>83</b>	<b>76</b>	<b>63</b>	<b>92</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>73</b>	<b>64</b>	<b>73</b>	<b>63</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

#### 4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2020 roku.

Poniżej prezentujemy jednostkowe dane finansowe Emitenta.

##### 4.1 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 sprawozdania finansowego za IV kwartał 2020 roku przedstawiają się następująco:

- a. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2020 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 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.
- b. Wynik finansowy Spółki w IV kwartał 2020 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.

#### A. BILANS - w tys. zł

Bilans - Aktywa	Na dzień 31.12.2020 roku	Na dzień 31.12.2019 roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 515</b>	<b>1 584</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	10	79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10	79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
1. Środki trwałe	0	0

a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny	0	0
d) środki transportu	0	0
e) inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III. Należności długoterminowe	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	<b>1 505</b>	<b>1 505</b>
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 505	1 505
a) w jednostkach powiązanych	1 505	1 505
- udziały lub akcje	1 505	1 505
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>196</b>	<b>197</b>
I. Zapasy	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy	0	0
II. Należności krótkoterminowe	<b>124</b>	<b>134</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	124	134
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	112	118
- do 12 miesięcy	112	118
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0
c) inne	12	16
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>72</b>	<b>63</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	72	63
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	72	63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72	63
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	0	0
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	0	0
<b>AKTYWA RAZEM :</b>	<b>1 711</b>	<b>1 781</b>

Bilans - Pasywa	Na dzień 31.12.2020 roku	Na dzień 31.12.2019 roku
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 175</b>	<b>985</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	827	827
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	19 843	19 843
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 685	-19 611
VIII. Zysk (strata) netto	190	-74

IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>536</b>	<b>796</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	53	274
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
- długoterminowa	0	0
- krótkoterminowa	0	0
3. Pozostałe rezerwy	53	274
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	53	274
II. Zobowiązania długoterminowe	0	0
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0	0
a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) inne	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	483	522
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	483	522
a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	75	133
- do 12 miesięcy	75	133
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	212	228
h) z tytułu wynagrodzeń	196	161
i) inne	0	0
3. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Ujemna wartość firmy	0	0

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	0	0
<b>PASYWA RAZEM :</b>	<b>1 711</b>	<b>1 781</b>

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

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Za okres od 01.10. do 31.12.2019 roku	Za okres od 01.10. do 31.12.2020 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2019 roku	Za okres od 01.01. do 31.12.2020 roku
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>292</b>	<b>243</b>	<b>1 012</b>	<b>750</b>
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	292	243	1 012	750
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, w tym:</b>	<b>152</b>	<b>145</b>	<b>469</b>	<b>297</b>
- jednostkom powiązanych	0	0	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	152	145	469	297
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>140</b>	<b>98</b>	<b>543</b>	<b>453</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>130</b>	<b>88</b>	<b>520</b>	<b>475</b>
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>23</b>	<b>-22</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>9</b>	<b>227</b>	<b>9</b>	<b>227</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Inne przychody operacyjne	9	227	9	227
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>28</b>	<b>13</b>	<b>34</b>	<b>15</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	28	13	34	15
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>-9</b>	<b>224</b>	<b>-2</b>	<b>190</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki, w tym:	0	0	0	0
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0

III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV. Inne	0	0	0	0
<b>L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)</b>	<b>-8</b>	<b>224</b>	<b>-1</b>	<b>190</b>
<b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- część bieżąca	0	0	0	0
- część odroczone	0	0	0	0
<b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)</b>	<b>-8</b>	<b>224</b>	<b>-1</b>	<b>190</b>

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.10 do 31.12.2019 roku	Za okres od 01.10 do 31.12.2020 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2019 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2020 roku
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>945</b>	<b>951</b>	<b>939</b>	<b>985</b>
- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>945</b>	<b>951</b>	<b>939</b>	<b>985</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	827	827	827	827
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- emisji akcji /wydania udziałów	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia akcji	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	827	827	827	827
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0	0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu				
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 843	19 843	19 843	19 843
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- nabycia udziałów powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- połączenie Spółek	0	0	0	0
- koszty wejścia Spółki na NewConnect	0	0	0	0

4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 843	19 843	19 843	19 843
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-19685		-19610
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- połączenie spółek	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycia straty z lat ubiegłych	0	0	0	0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-19 685		-19610
- korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-19 685		-19610
a) zwiększenie (z tytułu)		-34		-75
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-34		-75
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-19 719	-	-19 685
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-19 719		-19 685
8. Wynik netto		224		190
a) zysk netto		224	0	190
b) strata netto	0	0		0
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>937</b>	<b>1 175</b>	<b>937</b>	<b>1 175</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>				



**C. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH - w tys. zł**

<b>Rachunek przepłyów pieniężnych</b>	<b>Za okres 01.10. do 31.12.2019 roku</b>	<b>Za okres od 01.10. do 31.12. 2020 roku</b>	<b>Za okres 01.01. do 31.12.2019 roku</b>	<b>Za okres 01.01. do 31.12.2020 roku</b>
I. Zysk (strata netto)	-8	224	-1	190
II. Korekty razem	-4	-235	-25	-181
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych				
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych				
3. Amortyzacja		10		69
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
7. Zmiana stanu rezerw	0	-215	0	-221
8. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
9. Zmiana stanu należności		28		10
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-58		-39
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0	0	0
12. Inne korekty - korekta błędów podstawowych za 2012r.	0	0	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-12</b>	<b>-11</b>	<b>-27</b>	<b>9</b>
<b>B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	0	0	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0	0	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0

- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	0	0	0	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	0	0	0	0
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. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-12</b>	<b>-11</b>	<b>-27</b>	<b>9</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-12</b>	<b>-11</b>	<b>-27</b>	<b>9</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>76</b>	<b>83</b>	<b>91</b>	<b>63</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>64</b>	<b>72</b>	<b>64</b>	<b>72</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

#### 5. 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.

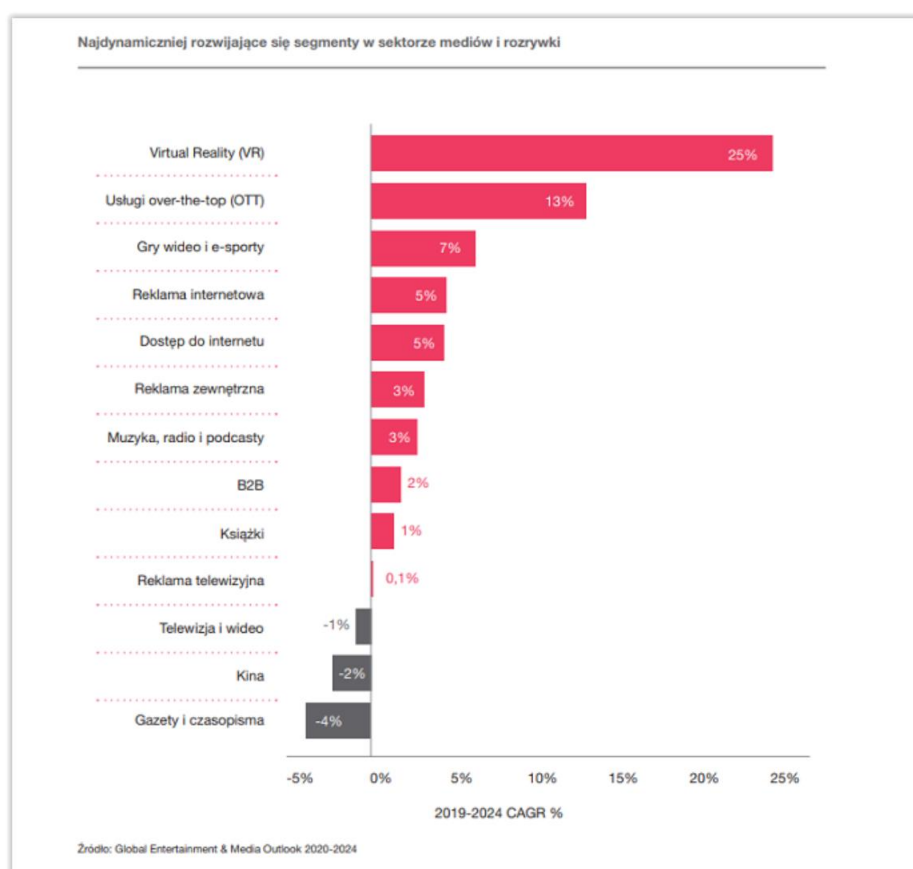
W okresie od 01.10.2020 do dnia 31.12.2020 nie wystąpiły istotne zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na księgi rachunkowe i nie zostały w nich ujęte.

Jak informował zarząd w raporcie za III kwartał 2020 w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 oraz zachorowaniami na COVID-19, skutkującym ogłoszeniem w dniu 20.03.2020 r. na terenie Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii, wielu wydawców w Polsce odczuło i nadal odczuwa skutki epidemii poprzez znaczny spadek obrotów związany z ograniczeniem punktów sprzedaży detalicznej i niższego zainteresowania czytelników zakupem poszczególnych periodyków. Słabsza kondycja finansowa wydawców ma dwojakie następstwa – wielu wydawców znacznie ogranicza koszty na wszelkich polach działalności oraz wstrzymuje decyzje dotyczące jakichkolwiek inwestycji (również tych związanych z działalnością Emitenta). Również prognozy PwC w raporcie „Entertainment & Media Outlook 2020-2024”, które zarząd Emitenta prezentował w poprzednim raporcie okresowym nie są optymistyczne dla rynku gazet i czasopism, będącego naturalnym

rynkiem potencjalnym dla usług Emitenta.

Jeśli wydawcy w najbliższych miesiącach nadal skupieni będą na próbach utrzymania swojej podstawowej działalności (wydawaniu periodyków w formie papierowej) bez próby zdywersyfikowania jej o kolejne kanały cyfrowe, w tym wydania cyfrowe – taka postawa będzie miała bezpośredni wpływ na wyniki finansowe Emitenta. W skutek obostrzeń rynek gazet i czasopism cierpi obecnie na znacząco mniejsze wpływy ze sprzedaży egzemplarzowej, ale również reklam. Absolutna większość reklamodawców począwszy od drugiego kwartału 2020 znacznie ograniczyła i/lub realokowała budżety związane z zakupem mediów (realizacją kampanii reklamowych), co dodatkowo pogłębiło kryzys na rynku potencjalnych klientów Emitenta.

Na dzień publikacji raportu zarząd Emitenta stawia tezę, iż skutki pandemii mogą mieć istotny i potencjalnie niekorzystny wpływ na bieżącą działalność Spółki i jej Grupy, w tym w na przyszłe wyniki finansowe oraz na realizację celów Zarządu.



Spółka konsekwentnie stara się realizować przyjętą w poprzednich latach długofalową strategię biznesową proponując wydawcom digitalizację treści ich tytułów prasowych, jednakże jest bezpośrednio powiązana z rynkiem wydawniczym, a ogólna kondycja wydawców tytułów prasowych, jak i ich częściowo ograniczone kompetencje w obszarze cyfrowej monetyzacji i dystrybucji treści będą miały bezpośredni wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

Jednak Spółka nadal podtrzymuje przekonanie, iż rynek digital edition, ze względu na zauważalny trend przenoszenia treści do obszaru online, w perspektywie długofalowej będzie stanowił istotne ogniwo w całym ekosystemie wydawniczym.

## **ISTOTNE ZDARZENIA W IV KWARTALE 2020 R.**

W dniu 1 października 2020 r. Spółka opublikowała raporty bieżące dotyczące transakcji wykonanych przez osoby pełniące obowiązki zarządcze

W dniu 1 października 2020 r. Spółka opublikowała raport dotyczący rezygnacji Członków Rady Nadzorczej

W dniu 2 października 2020 r. Spółka opublikowała raporty bieżące dotyczące nabycia i zbycia znacznego pakietu akcji

W dniu 5 października 2020 r. Spółka opublikowała raporty bieżące dotyczące zwiększenia stanu posiadania

W dniu 13 listopada 2020 Spółka opublikowała skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za III kwartał 2020 r.

### **6. Prognozy finansowe**

Spółka nie podawała prognoz finansowych na rok 2020.

### **7. 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.

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

W okresie sprawozdawczym, tj. w okresie od dnia 01.10.2020 r. do dnia 31.12.2020 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 2020 roku Optizen Labs S.A. nie prowadził działań typowo innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

Emitent zatrudnia pracowników w wymiarze 1 etatu.

Jacek Czynaajtis

Prezes Zarządu