



Advanced Ocular Sciences S.A.

(w trakcie zmiany nazwy na SPARK VC S.A.)

**Skonsolidowany raport okresowy
za drugi kwartał 2016 roku**

16 sierpnia 2016 r.

SPIS TREŚCI

1	INFORMACJE OGÓLNE	3
1.1	Podstawowe dane o Spółce	3
1.2	Organy Emitenta.....	3
1.3	Struktura akcjonariatu.....	4
1.4	Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	4
2	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	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)	9
2.4	Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych)	11
2.5	Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych)	14
2.6	Skonsolidowany Bilans Grupy Emitenta (w złotych)	16
2.7	Skonsolidowany Rachunek zysków i strat Grupy Emitenta (w złotych)	20
2.8	Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych Grupy Emitenta (w złotych)	22
2.9	Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Emitenta (w złotych)	24
3	CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OD 01.04.2016 R. DO 30.06.2016 R. WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	26
3.1	Istotne zdarzenia w okresie objętym raportem i do dnia sporządzenia raportu	27
4	STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.04.2016 DO 30.06.2016 ROKU	28
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	28
6	INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA W ZAKRESIE PODEJMOWANIA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	29
7	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2016 ROKU	29
8	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	30

1 INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Pełna nazwa	ADVANCED OCULAR SCIENCES Spółka Akcyjna (w trakcie zmiany nazwy na SPARK VC S.A.)
Siedziba	Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201, 53-329 Wrocław
Telefon:	+48 (71) 735 70 05
Faks:	+48 (71) 391 08 82
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 175.000,00 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
KRS	0000379621
NIP:	108-001-11-17
REGON:	142887562
Czas trwania jednostki	Nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

W skład Zarządu Advanced Ocular Sciences S.A. na dzień 30 czerwca 2016 r. wchodził:

- Edward Misek – Prezes Zarządu.

W skład Zarządu Advanced Ocular Sciences S.A. na na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Artur Golański – Prezes Zarządu.

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

- w dniu 31 lipca 2016 r. do siedziby Spółki wpłynęła rezygnacja Prezesa Zarządu Pana Edwarda Miska z członkostwa w Zarządzie Emitenta z końcem dnia 31 lipca 2016 r.

- Jednocześnie w dniu 31 lipca 2016 r. Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 368 § 4 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 ust. 2 Statutu Spółki podjęła uchwałę na mocy, której powołała począwszy od dnia 31 lipca 2016 r. do składu Zarządu Emitenta Pana Artura Golańskiego i powierzyła mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Advanced Ocular Sciences S.A. na dzień 30 czerwca 2016 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

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

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

W II kwartale 2016 r. oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu nie zaszły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

1.3 Struktura akcjonariatu

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

Tabela 1 Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień 16.08.2016 r.)

Akcionariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Quark Ventures, LLC (d. WDM Capital USA, LLC)1)	1 150 000	1 150 000	65,71%	65,71%
Milestone Scientific, Inc.	200 000	200 000	11,43%	11,43%
Pozostali	400 000	400 000	22,86%	22,86%
Suma	1 750 000	1 750 000	100,00%	100,00%

1) pośrednio poprzez podmiot zależny Quark Ventures S.A.

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

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

Na koniec II kwartału 2016 r. Emitent nie zatrudniał pracowników.

2 KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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 okresach objętych sprawozdaniem finansowym.
3. Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego.
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	30.06.2016 r.	30.06.2015 r.	31.03.2016 r.	31.03.2015 r.
A.	Aktywa trwałe	6 003 607,00	6 017 327,00	6 003 756,00	17 856,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2.	Wartość firmy	0	0	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	0	0
1.	Środki trwałe	0	0	0	0
	grunty (w tym prawo				
a)	użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
d)	środki transportu	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0

2.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	0	0	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0
1.	Nieruchomości	0	0	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0
a)	w jednostkach powiązanych	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0
-	udziały lub akcje	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 607,00	17 327,00	3 756,00	17 856,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 607,00	17 327,00	3 756,00	17 856,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	7 537 411,17	8 468 261,71	8 433 586,78	7 157 360,64
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0
5.	Zaliczki na dostawy	0	0	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	27 186,92	839 551,93	856 386,73	899 465,72
1.	Należności od jednostek powiązanych	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	Inne	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00

2.	Należności od pozostałych jednostek	12 426,92	839 551,93	841 626,73	899 465,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 329,13	327,00	2 271,80	69 044,00
c)	Inne	9 097,79	839 224,93	839 354,93	830 421,72
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 508 724,25	7 554 839,78	7 520 443,05	6 215 274,92
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 508 724,25	7 554 839,78	7 520 443,05	6 215 274,92
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	213 619,42
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	213 619,42
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	6 000 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0	0
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 724,25	54 839,78	20 443,05	1 655,50
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 724,25	54 839,78	20 443,05	1 655,50
-	inne środki pieniężne	0	0	0	0
-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 500,00	73 870,00	56 757,00	42 620,00
	Aktywa razem	13 541 018,17	14 485 588,71	14 437 342,78	7 175 216,64

	PASYWA	30.06.2016 r.	30.06.2015 r.	31.03.2016 r.	31.03.2015 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	13 292 547,39	14 321 266,87	14 187 326,77	6 036 781,02
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	175 000,00	10 000 000,00	17 500 000,00	10 000 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0,00	0	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0,00	0	0,00

IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	17 356 541,37	31 541,37	31 541,37	31 541,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0,00	0	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 156 702,60	-3 920 758,91	-3 326 445,46	-3 920 437,01
VIII.	Zysk (strata) netto	-82 291,38	710 484,41	-17 769,14	-74 323,34
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	248 470,78	164 321,84	250 016,01	1 138 435,62
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	1 200,00	3 000,00	5 700,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0
-	długoterminowa	0	0	0	0
-	krótkoterminowa	0	0	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	0	1 200,00	3 000,00	5 700,00
-	długoterminowe	0	0,00	0	0,00
-	krótkoterminowe	0	1 200,00	3 000,00	5 700,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0	0,00	1 000 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	0	0	0	1 000 000,00
a)	kredyty i pożyczki	0	0	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	1 000 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
d)	inne	0	0	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	248 470,78	163 121,84	247 016,01	132 735,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	217 525,39	0,00	215 313,70	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	Inne	217 525,39	0,00	215 313,70	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	30 945,39	163 121,84	31 702,31	132 735,62
a)	kredyty i pożyczki	0	105 805,39	0	104 768,23
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
c)	inne zobowiązania	0	0	0	0

	finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 815,39	22 584,80	29 182,31	12 591,18
-	do 12 miesięcy	29 815,39	22 584,80	29 182,31	12 591,18
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0
f)	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	130,00	15 178,17	520,00	12 537,69
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 000,00	0,00	2 000,00	354,52
i)	inne	0,00	19 553,48	0,00	2 484,00
3.	Fundusze specjalne	0	0	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
-	długoterminowe	0	0	0	0
-	krótkoterminowe	0	0	0	0
Pasywa razem		13 541 018,17	14 485 588,71	14 437 342,78	7 175 216,64

2.3 Rachunek zysków i strat Emitenta (w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	II kwartał 2016 r. Od 01.04.2016 do 30.06.2016	Narastająco za 2016 r. Od 01.01.2016 do 30.06.2016	II kwartał 2015 r. Od 01.04.2015 do 30.06.2015	Narastająco za 2015 r. Od 01.01.2015 do 30.06.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0	0	0
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	62 161,80	74 697,20	17 958,73	42 112,32
I.	Amortyzacja	0	0	0,00	306,14

II.	Zużycie materiałów i energii	0	0	0,00	0,00
III.	Usługi obce	9 561,80	12 062,20	12 947,80	26 674,90
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	50 210,00	56 660,00	3 234,00	12 934,00
	- podatek akcyzowy	0	0	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 390,00	5 975,00	1 776,93	2 197,28
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	0	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0	0	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-62 161,80	-74 697,20	-17 958,73	-42 112,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,33	0,33	9 047,00	9 760,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0,00	612,98
II.	Dotacje	0	0	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,33	0,33	9 047,00	9 147,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,08	0,1	0,65	0,99
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,08	0,1	0,65	0,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-62 161,55	-74 696,97	-8 912,38	-32 353,21
G.	Przychody finansowe	0	0	767 380,58	770 134,31
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	2 753,73
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	2 468,22
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	767 380,58	767 380,58
H.	Koszty finansowe	2 211,69	4 005,41	-33 702,55	32 818,69
I.	Odsetki, w tym:	2 211,69	4 005,41	-34 202,55	30 818,69
	- od jednostek powiązanych	2 211,69	4 005,41	0,00	0,00

II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	0	0	500,00	2 000,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-64 373,24	-78 702,38	792 170,75	704 962,41
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-64 373,24	-78 702,38	792 170,75	704 962,41
L.	Podatek dochodowy bieżący	0	0	-5 522,00	-5 522,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	149	3 589,00	12 885,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-64 522,24	-82 291,38	784 807,75	710 484,41

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (w złotych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	II kwartał 2016 r.	Narastająco za 2016 r.	II kwartał 2015 r.	Narastająco za 2015 r.
	Od 01.04.2016 do 30.06.2016	Od 01.01.2016 do 30.06.2016	Od 01.04.2015 do 30.06.2015	Od 01.01.2015 do 30.06.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk / Strata netto	-64 522,24	-82 291,38	784 807,75	710 484,41
II. Korekty razem	52 803,44	8 781,38	-728 631,28	-733 157,11
1. Amortyzacja	0	0	0	306,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 211,69	4 005,41	32 267,45	30 064,96
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	-767 380,58	-767 993,56
5. Zmiana stanu rezerw	-3 000,00	-5 000,00	-9 100,00	-11 223,00
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7. Zmiana stanu należności	-1 057,33	1 024,87	9 391,89	68 717,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	110 055,08	50 094,10	-126 651,44	-129 043,05
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-55 406,00	-41 343,00	134 396,00	77 569,00

10. Inne korekty	0	0	-1 554,60	-1 554,60
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-11 718,80	-73 510,00	56 176,47	-22 672,70
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0	0	0	5 600,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	5 600,00	5 600,00
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach:	0	0	5 600,00	5 600,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	-5 600,00	0
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	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach:	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	0	5 600,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	55 275,00	0	74 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0

2.	Kredyty i pożyczki	0	55 275,00	0	74 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II.	Wydatki	0	0	2 992,19	2 992,19
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8.	Odsetki	0	0	2 992,19	2 992,19
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	55 275,00	-2 992,19	71 007,81
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-11 718,80	-18 235,00	53 184,28	53 935,11
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-11 718,80	-18 235,00	53 184,28	53 935,11
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0	26 959,25	0	904,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	-11 718,80	8 724,25	53 184,28	54 839,78
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

2.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta (w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.04.2016 - 30.06.2016	01.01.2016 - 30.06.2016	01.04.2015 - 30.06.2015	01.01.2015 - 30.06.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	14 238 562,13	5 999 678,10	6 110 782,46
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0	14 238 562,13	5 999 678,10	6 110 782,46
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	4 000 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	6 000 000,00	0	6 000 000,00
a)	zwiększenie	0	6 000 000,00	0	6 000 000,00
b)	zmniejszenie	0	0	0	0
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0	31 541,37	0	31 541,37
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	17 325 000,00	17 325 000,00	0	0
a)	zwiększenie	17 325 000,00	17 325 000,00	0	0
b)	zmniejszenie	0	0	0	0
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0	0	0	0
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na	0,00	0,00	0,00	0,00

początek okresu					
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	17 325 000,00	17 356 541,37	0,00	31 541,37
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	830 257,14	4 156 702,60	321,90	3 920 758,91
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 326 445,46	0,00	321,90	3 920 758,91
a)	zwiększenie	-3 326 445,46	0,00	321,90	3 920 758,91
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	830 257,14	4 156 702,60	321,90	3 920 758,91
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-830 257,14	-4 156 702,60	-321,90	-3 920 758,91
8.	Wynik netto	-64 522,24	-82 291,38	784 807,75	710 484,41
a)	Zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Strata netto	-64 522,24	-82 291,38	784 807,75	710 484,41
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-894 779,38	13 292 547,39	8 284 485,85	14 321 266,87
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00

2.6 Skonsolidowany Bilans Grupy Emitenta (w złotych)

	AKTYWA	30.06.2016 r.	30.06.2015 r.	31.03.2016 r.	31.03.2015 r.
A.	Aktywa trwałe	5 554 820,89	5 866 004,04	5 629 813,93	17 856,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 548 744,89	5 848 677,04	5 623 727,93	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2.	Wartość firmy	0	0	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5 548 744,89	5 848 677,04	5 623 727,93	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	0	0
1.	Środki trwałe	0	0	0	0
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
d)	środki transportu	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	0	0	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
1.	Nieruchomości	0	0	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne długoterminowe	0	0	0	0

	aktywa finansowe				
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 076,00	17 327,00	6 086,00	17 856,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 076,00	17 327,00	6 086,00	17 856,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	7 721 830,37	8 663 098,79	8 618 155,98	7 157 360,64
I.	Zapasy	188 742,50	0,00	188 742,50	0,00
1.	Materiały	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0
5.	Zaliczki na dostawy	188 742,50	0	188 742,50	0
II.	Należności krótkoterminowe	16 299,92	840 354,93	845 499,73	899 465,72
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	Inne	0	0	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	16 299,92	840 354,93	845 499,73	899 465,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 202,13	1 130,00	6 144,80	69 044,00
c)	Inne	9 097,79	839 224,93	839 354,93	830 421,72
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 515 287,95	7 748 873,86	7 527 156,75	6 215 274,92
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 515 287,95	7 748 873,86	7 527 156,75	6 215 274,92
a)	W jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0	0	0	213 619,42
-	udziały lub akcje	0	0	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0	0	213 619,42
-	udzielone pożyczki	0	0	0	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0

b)	W pozostałych podmiotach powiązanych	0	0	0	6 000 000,00
	- udziały lub akcje	0	0	0	6 000 000,00
	- inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
c)	w pozostałych jednostkach	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	0	0	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 287,95	248 873,86	27 156,75	1 655,50
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 287,95	248 873,86	27 156,75	1 655,50
	- inne środki pieniężne	0	0	0	0
	- inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 500,00	73 870,00	56 757,00	42 620,00
	Aktywa razem	13 276 651,26	14 529 102,83	14 247 969,91	7 175 216,64

	PASYWA	30.06.2016 r.	30.06.2015 r.	31.03.2016 r.	31.03.2015 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	13 015 186,08	14 269 154,00	13 890 296,91	6 036 781,02
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	179 950,00	10 000 000,00	17 500 000,00	10 000 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0	0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	17 549 591,37	224 591,37	224 591,37	31 541,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	7 500 000,00	0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 181 992,88	-3 920 758,91	-3 351 735,73	-3 920 437,01
VIII.	Zysk (strata) netto	-532 362,41	465 321,54	-482 558,73	-74 323,34
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
B.	Kapitał mniejszości	0	95 319,49	95 319,49	0,00
C.	Ujemna wartość firmy jednostek	0	0	0	0

podporządkowanych					
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	261 465,18	164 629,34	262 353,51	1 138 435,62
I.	Rezerwy na zobowiązania	500,00	1 200,00	3 507,00	5 700,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	7	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0
-	długoterminowa	0	0	0	0
-	krótkoterminowa	0	0	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	500,00	1 200,00	3 500,00	5 700,00
-	długoterminowe	0	0	0	0
-	krótkoterminowe	500,00	1200,00	3500,00	5700,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	0	0	0	1 000 000,00
a)	kredyty i pożyczki	0	0	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	1 000 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	260 965,18	163 429,34	258 846,51	132 735,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	217 525,39	0,00	215 313,70	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 760,00	0	0	0
-	do 12 miesięcy	14 760,00	0	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
b)	Inne	202 765,39	0,00	215 313,70	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	43 439,79	163 429,34	43 532,81	132 735,62
a)	kredyty i pożyczki	0	105 805,39	0	104 768,23
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 309,79	22 892,30	41 012,81	12 591,18
-	do 12 miesięcy	42 309,79	22 892,30	41 012,81	12 591,18
-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
e)	zaliczki otrzymane na dostawę	0	0	0	0
f)	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	130,00	15 178,17	520,00	12 537,69

	świadczeń				
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 000,00	0,00	2 000,00	354,52
i)	inne	0,00	19 553,48	0,00	2 484,00
3.	Fundusze specjalne	0	0	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
-	długoterminowe	0	0	0	0
-	krótkoterminowe	0	0	0	0
	Pasywa razem	13 276 651,26	14 529 102,83	14 247 969,91	7 175 216,64

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

Lp.	Wyszczególnienie	II kwartał 2016 r. Od 01.04.2016 do 30.06.2016	Narastająco za 2016 r. Od 01.01.2016 do 30.06.2016	II kwartał 2015 r. Od 01.04.2015 do 30.06.2015	Narastająco za 2015 r. Od 01.01.2015 do 30.06.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0	0	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0	0	0
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	137 294,83	524 895,63	172 700,41	196 854,00
I.	Amortyzacja	74 983,03	449 898,23	149 966,08	150 272,22
II.	Zużycie materiałów i energii	0	0	0	0
III.	Usługi obce	9 711,80	12 362,40	14 909,40	28 636,50
IV.	Podatki i opłaty	50 210,00	56 660,00	6 048,00	15 748,00
V.	Wynagrodzenia	2 390,00	5 975,00	1 776,93	2 197,28
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	0	0	0
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0	0	0	0
VIII.	Wartość sprzedanych	0	0	0	0

	towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-137 294,83	-524 895,63	-172 700,41	-196 854,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,33	350,33	9 047,00	9 760,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	612,98
II.	Dotacje	0	0	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	0,33	350,33	9 047,00	9 147,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,08	0,10	0,65	0,99
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	0,08	0,10	0,65	0,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-137 294,58	-524 545,40	-163 654,06	-187 094,89
G.	Przychody finansowe	-426,30	0,00	767 380,58	770 134,31
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	2 753,73
	- od jednostek powiązanych	0	0	2 468,22	2 468,22
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	-426,30	0,00	767 380,58	767 380,58
H.	Koszty finansowe	2 449,29	4 243,01	-33 702,55	32 818,69
I.	Odsetki, w tym:	2 211,69	4 005,41	-34 202,55	30 818,69
	- od jednostek powiązanych	4 005,41	4 005,41	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	237,60	237,60	500,00	2 000,00
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-4 950,00	0,00	4 950,30	4 950,30
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	-145 120,17	-528 788,41	642 379,37	555 171,03

K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I.-K.II.)	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) brutto (J+/-K)	-145 120,17	-528 788,41	642 379,37	555 171,03
M.	Podatek dochodowy bieżący	3,00	3 574,00	7 415,00	-5 470,00
N.	Zyski (straty) mniejszości	-95 319,49	0,00	95 319,49	95 319,49
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-49 803,68	-532 362,41	539 644,88	465 321,54

2.8 Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych Grupy Emitenta (w złotych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		II kwartał 2016 r. Od 01.04.2016 do 30.06.2016	Narastająco za 2016 r. Od 01.01.2016 do 30.06.2016	II kwartał 2015 r. Od 01.04.2015 do 30.06.2015	Narastająco za 2015 r. Od 01.01.2015 do 30.06.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-49 803,68	-532 362,41	539 644,88	465 321,54
II.	Korekty razem	37 934,88	458 336,41	-489 504,21	-494 030,04
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-11 868,80	-74 026,00	50 140,67	-28 708,50
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0	0	0	5 600,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	5 600,00
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b)	w pozostałych jednostkach:	0	0	0	5 600,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
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	0	0	0	0
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b)	w pozostałych jednostkach:	0	0	0	0
	- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	0	5 600,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	55 275,00	55 275,00	198 000,00	272 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	198 000,00	198 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	55 275,00	55 275,00	0	74 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II.	Wydatki	0	0	-2 992,19	-2 992,19
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0

6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8.	Odsetki	0	0	2 992,19	2 992,19
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	55 275,00	55 275,00	195 007,81	269 007,81
D.	Przepływy pieniężne netto razem	43 406,20	-18 751,00	245 148,48	245 899,31
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-11 868,80	-18 751,00	245 148,48	245 899,31
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	34 038,95	2 069,88	2 974,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	-11 868,80	15 287,95	247 218,36	248 873,86
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.04.2016 – 30.06.2016	01.01.2016 – 30.06.2016	01.04.2015 – 30.06.2015	01.01.2015 – 30.06.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	232 491,93	14 248 512,13	5 999 678,10	6 110 782,46
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	232 491,93	14 248 512,13	5 999 678,10	6 110 782,46
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 004 950,00	10 004 950,00	0	4 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-23 325 000,00	-9 825 000,00	0	6 000 000,00
a)	zwiększenie	-6 000 000,00	7 500 000,00	0,00	6 000 000,00
b)	zmniejszenie	17 325 000,00	17 325 000,00	0,00	0,00

1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-17 320 050,00	179 950,00	0,00	10 000 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	193 050,00	224 591,37	0	31 541,37
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	17 131 950,00	17 325 000,00	193 050,00	193 050,00
a)	zwiększenie	17 131 950,00	17 325 000,00	193 050,00	193 050,00
b)	zmniejszenie	0	0	0	0
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17 325 000,00	17 549 591,37	193 050,00	224 591,37
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-6 000 000,00	0	6 000 000,00	6 000 000,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	6 000 000,00	0	1 500 000,00	1 500 000,00
a)	zwiększenie	-7 500 000,00	0	7 500 000,00	7 500 000,00
b)	zmniejszenie	-13 500 000,00	0	6 000 000,00	6 000 000,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-830 257,15	-4 181 992,88	-321,90	-3 920 758,91

7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	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
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	830 257,15	4 181 992,88	321,90	3 920 758,91
	- korekty błędów	0	0	0	0
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	830 257,15	4 181 992,88	-3 920 437,01	0,00
a)	zwiększenie	0	0	0	0
b)	zmniejszenie	0	0	0	0
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	830 257,15	4 181 992,88	321,90	3 920 758,91
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-830 257,15	-4 181 992,88	-321,90	-3 920 758,91
8.	Wynik netto	-49 803,68	-532 362,41	539 644,88	465 321,54
a)	Zysk netto	0	0	0	0
b)	Strata netto	-49 803,68	-532 362,41	539 644,88	465 321,54
c)	Odpisy z zysku	0	0	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-875 110,83	13 015 186,08	8 232 372,98	14 269 154,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00

3 CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OD 01.04.2016 R. DO 30.06.2016 R. WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Spółka w II kwartale 2016 r. nadal skupiała się głównie na realizacji planowanego harmonogramu związanego z opracowaniem i komercjalizacją technologii iniekcji „do oka” w Europie i na świecie, która to działalność będzie realizowana przez spółkę zależną Emitenta Milestone Ophthalmic Sp. z o.o.

Ze względu na wczesny etap rozwoju Emitenta i jego spółki zależnej w zakresie opracowania i komercjalizacji technologii iniekcji „do oka” w Europie i na świecie, ani Emitent ani Grupa Emitenta dotychczas nie rozpoczęli odnotowywania przychodów ze sprzedaży z tego tytułu. W związku z tym Emitent zarówno w ujęciu jednostkowym jak i skonsolidowanym w II kwartale 2016 r. nie odnotował przychodów ze sprzedaży, co przy kosztach działalności operacyjnej Grupy Emitenta na poziomie ok. 137,29 tys. zł (z czego ok. 41,2% stanowiła pozycja „podatki i opłaty” w wysokości ok. 56,66 tys. zł) spowodowało stratę na sprzedaży w takiej samej wysokości, co koszty działalności operacyjnej. Wartym zauważenia jest fakt, iż poziom kosztów operacyjnych na koniec czerwca 2016 r. był blisko o połowę niższy niż w analogicznym okresie poprzedniego roku obrotowego. Głównym powodem takiego spadku było ograniczenie kosztów usług obcych, kosztów związanych z wynagrodzeniami i amortyzacji spółki zależnej, co jest efektem zmian dokonywanych w związku z nowym profilem działalności Grupy Emitenta. Grupa Emitenta odnotowała skonsolidowaną stratę netto w wysokości ok. 49,8 tys. zł w II kwartale 2016r., na co wpływ miało jeszcze poniesienie strat mniejszości z tytułu podwyższenia kapitału zakładowego spółki zależnej Milestone Ophthalmic Sp. z o.o w wysokości ok. 95,32 tys. zł i strata na sprzedaży udziałów jednostek podporządkowanych o wartości ok. 4,95 tys. zł.

Narastająco od początku 2016 r. Grupa Emitenta zanotowała koszty operacyjne na poziomie ok. 524,9 tys. zł., z czego ok. 86% całości kosztów operacyjnych czyli ok. 449,9 tys. zł stanowiły koszty amortyzacji spółki zależnej Milestone Ophthalmic Sp. z o.o. Na skonsolidowaną stratę finansową netto na poziomie ok. 532,36 tys. zł na koniec czerwca 2016r. wpływ miało jeszcze poniesienie kosztów odsetek z tytułu zaciągniętej pożyczki i podatku dochodowego, wobec zysku netto o wartości ok. 465,32 tys. zł na koniec czerwca 2015r.

3.1 Istotne zdarzenia w okresie objętym raportem i do dnia sporządzenia raportu

Rejestracja obniżenia kapitału zakładowego Spółki

W dniu 21 kwietnia 2016 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie o zarejestrowaniu zmiany Statutu Spółki dokonanej uchwałami Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętymi dnia 19 listopada 2015 r. w przedmiocie obniżenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 17.500.000 zł do kwoty 175.000 zł. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi przez zmniejszenie wartości nominalnej wszystkich akcji spółki z kwoty 10 zł do kwoty 0,1 zł bez zmiany liczby wyemitowanych przez Spółkę akcji. Celem obniżenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 17.325.000 zł jest dostosowanie wartości nominalnej akcji do ich ceny rynkowej, co umożliwi Spółce pozyskanie środków finansowych w drodze kolejnych emisji akcji, których cena emisyjna będzie mogła być ustalona w wysokości zbliżonej do aktualnego kursu akcji Spółki po uwzględnieniu ewentualnego dyskonta dla podmiotów obejmujących akcje nowych emisji.

Jednocześnie Walne Zgromadzenie postanowiło, iż kwota 17.325.000 zł uzyskana z obniżenia kapitału zakładowego Spółki zostaje przelana w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Zmiana nazwy spółki na SPARK VC S.A.

W dniu 30 czerwca 2016 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę w sprawie zmiany nazwy spółki na „SPARK VC”. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu zmiana ta nie została zarejestrowana w KRS.

Zawarcie istotnych umów

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

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

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

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

4 STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ZA OKRES OD 01.04.2016 DO 30.06.2016 ROKU

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2016 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

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

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

Na dzień 30 czerwca 2016 roku Emitent był podmiotem dominującym wobec jednej spółki – Milestone Ophthalmic Sp. z o.o. Poniżej znajdują się podstawowe dane na temat podmiotu zależnego od Emitenta:

Tabela 2 Milestone Ophthalmic Sp. z o.o.

Firma:	Milestone Ophthalmic
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201, 53-329 Wrocław
Kapitał zakładowy	5.000,00 zł
Przedmiot działalności:	działalność związaną z opracowaniem i komercjalizacją technologii iniekcji „do oka” w Europie i na świecie
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100,00%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100,00%

Źródło: Emitent

KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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

8 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Advanced Ocular Sciences S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za II kwartał 2016 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności Advanced Ocular Sciences S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Wrocław, 16 sierpnia 2016 r.

Artur Golański

Prezes Zarządu