

IV. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	od 01/07/2015	od 01/01/2015	od 01/07/2014	od 01/01/2014
	do 30/09/2015	do 30/09/2015	do 30/09/2014	do 30/09/2014
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk za rok obrotowy	-736	-67 663	-3 610	-1 500
Korekty:				
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	0	11 327	380	2 335
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	0	0	0	
Udział w zysku wspólnych przedsięwzięć	0	0	0	
Koszty finansowe ujęte w wyniku	674	22 948	677	1 698
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-354	-1 034	-347	-831
Zysk / (strata) ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	48	48	0	0
Zysk / (strata) ze zbycia jednostki zależnej	0	0	0	0
Zysk ze zbycia udziałów w jednostce stowarzyszonej	0	0	0	0
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik	0	0	0	0
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	272	12 881	0	0
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu	0	0	0	0
(Zysk) / strata netto ze zbycia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	-8	0	0
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	80	21 065	0	0
Odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	16	58	412	1 227
Utrata wartości aktywów trwałych	0	0	0	0
Utrata wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	41	467	-66	1 148
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	0	0	0	0
Koszty z tytułu płatności na bazie akcji rozliczanych instrumentami kapitałowymi	0	0	0	0
Koszty wynikające z emisji akcji na pokrycie otrzymanych usług konsultacyjnych	0	0	0	0
Pozostałe	102	51	3 714	3 319
	879	67 803	4 770	8 896
Zmiany w kapitale obrotowym:				
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-179	-229	-8 512	-15 792

Raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku
Grupa Kapitałowa PC GUARD S.A.

	od 01/07/2015	od 01/01/2015	od 01/07/2014	od 01/01/2014
	do 30/09/2015	do 30/09/2015	do 30/09/2014	do 30/09/2014
(Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0	0
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	0	0	1 196	-4 047
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	30	24	606	-480
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	40	-41	2 042	1 500
Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0	0
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	-1	-1	0	0
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	0	0	0	0
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	7	612	10	-352
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	40	506	-3 498	-11 775
Zapłacone odsetki	0	0	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	0	-26	-682	-2 292
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	40	480	-4 180	-14 067
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	0	-4 793	0	-950
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	0	13	0	800
Otrzymane odsetki	0	70	104	287
Tantemy i inne dochody z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Dywidenda otrzymana od jednostek stowarzyszonych	0	0	0	0
Inne otrzymane dywidendy	0	0	0	0
Zaliczki wypłacone jednostkom powiązanym	0	0	0	0
Wpływy z tytułu spłat pożyczek	0	5 349	2	5
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	0	0	-104	-441
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	0	2	12
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	-92	0
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Płatności za aktywa niematerialne	0	-56	0	0
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych	0	0	0	0
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych	0	0	0	0
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek stowarzyszonych	0	0	0	0

Raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku
Grupa Kapitałowa PC GUARD S.A.

	od 01/07/2015	od 01/01/2015	od 01/07/2014	od 01/01/2014
	do 30/09/2015	do 30/09/2015	do 30/09/2014	do 30/09/2014
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	0	584	-88	-287
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	0	0	0	83
Wpływy z tytułu emisji obligacji	0	0	0	
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	0	0	0	41
Płatności z tytułu odkupu akcji	0	0	0	0
Płatności z tytułu kosztów odkupu akcji	0	0	0	0
Wpływy z emisji umarzalnych kumulacyjnych akcji preferencyjnych	0	0	0	0
Wpływy z emisji weksli długoterminowych	0	0	0	0
Płatności z tytułu wykupu obligacji	0	-1 440	-1 000	-1 000
Płatności z tytułu kosztów emisji papierów dłużnych	0	-88	0	0
Wpływy z pożyczek i kredytów	0	958	11 687	13 477
Spłata pożyczek i kredytów	-144	-517	-4 052	-5 389
Płatności z tytułu odsetek od pożyczek i kredytów	-1	-6	-868	-1 888
Pozostałe płatności finansowe	0	0	0	-3
Wpływy ze sprzedaży częściowej udziałów w spółkach zależnych niepowodującej utraty kontroli	0	0	0	0
Płatności z tytułu umów leasingowych	0	0	-46	-195
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	0	0	0
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	-145	-1 092	5 721	5 126
Zwiększenie/ Zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-105	-28	1 453	-9 228
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	110	34	4 077	14 758
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	5	5	5 530	5 530

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

V. Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1 Informacje dotyczące segmentów działalności

W związku z prowadzoną reorganizacją działalności grupy Emitent zaniechał prowadzenia ewidencji w podziale na segmenty działalności. Po przeprowadzeniu reorganizacji Emitent powróci do prezentacji swojej działalności w podziale na segmenty.

Emitent prowadzi działalność na obszarze Polski w związku z czym nie jest zasadne wydzielenie segmentów geograficznych.

2 Koszty operacyjne

	<u>za okres 01.01-30.09.2015</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2014</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	58	1 230
Zużycie materiałów i energii	0	2 805
Usługi obce	187	8 159
Podatki i opłaty	32	138
Koszty pracownicze	80	9 589
Inne koszty rodzajowe	31	3 070
Wartość sprzedanych towarów, materiałów	0	498 417
Razem koszty operacyjne	388	523 408
Zmiana stanu produktów	0	-212
Minus wartość sprzedanych towarów, materiałów	0	-498 417
Minus koszty sprzedaży	-2	-8 274
Minus koszty ogólnego zarządu	-357	-6 868
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	29	9 637

3 Podatek dochodowy

	<u>za okres 01.01-30.09.2015</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2014</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Podatek bieżący:		
Podatek dochodowy od osób prawnych	26	1 983
Podatek odroczoney:		
zmiana stanu aktywów	10 750	45
zmiana stanu rezerwy	551	307
Razem	11 327	2 335

W zakresie podatku dochodowego, Grupa podlega przepisom ogólnym w tym zakresie. Grupa nie stanowi podatkowej grupy kapitałowej, jak również nie prowadzi działalności w Specjalnej Strefie

Ekonomicznej, co różnicowałyby zasady określania obciążeń podatkowych w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Rok podatkowy jak i bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym.

4 Aktywa finansowe – jednostki zależne i stowarzyszone

Nazwa Spółki zależnej	Miejsce siedziby spółki	Wartość udziałów w PLN	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
CG Finanse Sp. z o.o.	Poznań				
Nabycie udziałów na dzień 21.02.2011		200 000	100,0	100,0	Pełna
Podniesienie kapitału		1 300 000			
Aport		34 645 201			
Odpis z tytułu utraty wartości na 30.09.2015		-36 145 201			
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 30 września 2015		0	100,0	100,0	

Suma istotnych wartości dotyczących jednostek zależnych

	30.09.2015
Aktywa razem	906
Zobowiązania razem	26 326
Przychody	1 584
Strata netto	-65 124

5 Zapasy

	30.09.2015	30.09.2014
	TYS. PLN	TYS. PLN
Materiały	0	0
Towary	0	12 583
Produkcja w toku	0	1 088
Wyroby gotowe	0	0
Zaliczki na poczet dostaw	0	1 284
Razem	0	14 955

6 Kapitał akcyjny

	30.09.2015		30.09.2014	
	Ilość akcji w szt.	TYS. PLN	Ilość akcji w szt.	TYS. PLN
Kapitał akcyjny docelowy:				
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 1 PLN każda	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Kapitał akcyjny wyemitowany i zapłacony:				
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 1 PLN każda	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591

7 Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Transakcje pomiędzy Spółką a jednostkami powiązаныmi zostały ujawnione poniżej.

	Sprzedaż usług i towarów do jednostki powiązanej		Zakup usług i towarów od jednostki powiązanej	
	za okres 01.01-30.09.2015	za okres 01.01-30.09.2014	za okres 01.01-30.09.2015	za okres 01.01-30.09.2014
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	0	0	0	0
2Intellect.com S.A.*	0	1	0	42
Imagis S.A.*	0	0	0	0
Calatrava Capital S.A.*	0	0	0	0
Genesis Energy S.A.*	0	0	0	0
PC Guard Systemy Informatyczne S.A.*	0	251	0	24

* prezentowane dane dotyczą okresu, kiedy dana jednostka była powiązана z Emitentem

Sprzedaż i zakupy usług i towarów odbywały się w oparciu o ceny rynkowe.

	Pozostałe wpływy (odsetki, sprzedaż pap. wart.) od jednostki powiązanej		Pozostałe wydatki (odsetki, zakup pap. wart.) do jednostki powiązanej	
	za okres 01.01-30.09.2015	za okres 01.01-30.09.2014	za okres 01.01-30.09.2015	za okres 01.01-30.09.2014
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	15	66	0	0
2Intellect.com S.A.*	0	0	0	0
Imagis S.A.*	0	0	0	2
Calatrava Capital S.A.*	0	0	0	0
Genesis Energy S.A.*	0	79	0	0

* prezentowane dane dotyczą okresu, kiedy dana jednostka była powiązана z Emitentem

	Należności, pożyczki i obligacje od jednostki powiązanej		Zobowiązania i pożyczki wobec jednostki powiązanej	
	<u>30.09.2015</u>	<u>30.09.2014</u>	<u>30.09.2015</u>	<u>30.09.2014</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	12 944	9 703	0	1

8 Istotne dokonania lub niepowodzenia Grupy Kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W okresie sprawozdawczym emitent prowadził głównie działalność inwestycyjną.

Za najistotniejsze zdarzenia dotyczące niepowodzeń Grupy Kapitałowej należy uznać brak wykupu w terminie wyemitowanych przez Emitenta obligacji serii B oraz obligacji serii G (których termin wykupu upływał odpowiednio 13 kwietnia 2015 r. oraz 30 września 2015 r.; zastrzec należy, że w opinii Emitenta obligacje serii G nie są wymagalne, wobec nieprzedstawienia w należyty sposób dokumentu obligacji; Brak wykupu Obligacji serii B skutkowało wszczęciem przeciwko Emitentowi procesów sądowych o zapłatę.)

Brak wcześniejszego wykupu Obligacji serii G skutkowało nadaniem, na wniosek Obligatariusza, klauzuli wykonalności aktowi notarialnemu obejmującemu oświadczenie Emitenta o poddaniu się egzekucji. Następnie, na wniosek Obligatariusza, zostało wszczęte postępowanie egzekucyjne przeciwko Emitentowi, prowadzone przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym Warszawa – Śródmieście w Warszawie, Ryszarda Moryca. Jak już podniesiono Spółce nie przedstawiono w należyty sposób obligacji do wykupu.

Istotnym zdarzeniem dotyczącym niepowodzeń Grupy Kapitałowej jest również fakt, że w dniu 31 stycznia 2015 r. upływał termin zwrotu pożyczki zaciągniętej przez CG Finanse Sp. z o.o. Emitenta na podstawie umowy pożyczki zawartej ze spółką Imagis S.A. z siedzibą w Warszawie w dniu 5 czerwca 2014 r. Emitent nie dokonał zwrotu pożyczki w terminie. Wobec tego, została nadana klauzula wykonalności aktowi notarialnemu obejmującemu oświadczenie Emitenta o poddaniu się egzekucji. Następnie, na wniosek pożyczkodawcy zostało wszczęte postępowanie egzekucyjne przeciwko Emitentowi, prowadzone przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym Warszawa – Śródmieście w Warszawie, Ryszarda Moryca. Nadmienić należy, że zobowiązania powyższe miały być finansowane ze sprzedaży przez CG Finanse Sp z o.o. akcji Spółki Imagis SA, przy czym cena za akcje nie została do dnia dzisiejszego zapłacona.

9 Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Emitent oraz podmioty wchodzące w skład Grupy kapitałowej nie odnotował zdarzeń bądź czynników o nietypowym charakterze, które miałyby wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

10 Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej w prezentowanym okresie

W odniesieniu do podmiotów wchodzących w skład Grupy kapitałowej nie występowało zjawisko sezonowości lub cykliczności prowadzonej działalności.

11 Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

Emitent w okresie sprawozdawczym nie dokonał emisji dłużnych papierów wartościowych.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu stan wymagalnych obligacji wynosi 9.580.000,00 zł, w tym:

- seria B – 5.020.000 zł
- seria E – 1.000.000 zł
- seria F – 560.000 zł
- seria G – 3.000.000 zł.

Emitent w okresie sprawozdawczym nie dokonywał emisji, wykupu lub spłaty kapitałowych papierów wartościowych.

Emitent w okresie sprawozdawczym nie dokonywał emisji, wykupu lub spłaty kapitałowych papierów wartościowych.

12 Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W związku z poniesioną stratą w roku 2014 Emitent nie planuje wypłaty dywidendy.

13 Zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej

Nie wystąpiły po dniu, na który sporządzono rozszerzone kwartalne sprawozdanie finansowe zdarzenia nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

14 Skutki zmian w strukturze, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

Na dzień 30.09.2015 roku tj. dzień zakończenia III kwartału 2015 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej. Emitent prowadził działalność w oparciu o siedzibę w Warszawie przy ul. Różanej 63a.

Emitent w III kwartale 2015 roku nie dokonywał podziału lub wyodrębnienia poszczególnych działów.

Emitent nie zaniechał w okresie III kwartału 2015 roku żadnego rodzaju działalności, która prowadzona była w okresach poprzednich.

15 Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień zamknięcia sprawozdań finansowych za III kwartał 2015 roku grupę kapitałową PC Guard S.A. tworzyły następujące podmioty:

- PC Guard S.A.
- CG Finanse Sp. z o.o.

Emitent posiada następujące ilości papierów wartościowych w poszczególnych podmiotach:

<i>Nazwa podmiotu</i>	<i>Ilość posiadanych papierów wartościowych</i>	<i>% udział w kapitale zakładowym</i>	<i>% głosów na walnym zgromadzeniu</i>
CG Finanse Sp. z o.o.	796.920 udziałów	100,0%	100,0%

Emitent dokonuje konsolidacji sprawozdań finansowych w odniesieniu do:
CG Finanse Sp. z o.o. – metoda pełna.

16 Skutki zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Na dzień 30 września 2015 roku grupa posiadała zobowiązanie warunkowe z tytułu udzielonego poręczenia do umowy kredytowej zawartej przez spółkę Imagis S.A. na kwotę 12,5 mln zł, poręczenie umowy pożyczki udzielonej spółce zależnej CG Finanse Sp. z o.o. oraz poręczenie wynikające z emisji obligacji przez spółkę zależną CG Finanse Sp z o.o.

17 Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników za dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Nie były publikowane prognozy wyników finansowych.

18 Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

AKCJONARIUSZ	Liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Procent głosów na WZA
Piotr Kleczkowski	3 046 938	3 046 938	9,93 %	3 046 938	9,93 %
Marta Zaleńska	2 029 807	2 029 807	6,61%	2 029 807	6,61%
RADAMOL LTD	1 600 005	1 600 005	5,21 %	1 600 005	5,21 %
Pozostali	23 981 841	23 981 841	78,25 %	23 981 841	78,25 %
Razem	30 688 591	30 688 591	100,0%	30 688 591	100,0%

19 Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące

Akcjonariusz	Funkcja pełniona w Zarządzie/ Radzie Nadzorczej	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów na WZA (w szt.)
brak	brak	-	-

20 Postępowania toczące się przed sądem

Toczą się postępowania zarówno w stosunku do emitenta jak i podmiotu zależnego, którego przedmiotem byłoby zobowiązanie lub wierzytelność, której wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Toczą się również postępowania zarówno w stosunku do emitenta jak i podmiotu zależnego, którego przedmiotem byłoby zobowiązania lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

21 Informacje o udzieleniu przez Spółkę lub przez jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu/pożyczki lub udzieleniu gwarancji

Spółka ani jednostka zależna nie udzielała poręczeń kredytów lub pożyczek za wyjątkiem poręczenia do umowy kredytowej inwestycyjnej zawartej przez spółkę zależną Imagis S.A. na kwotę 12,5 mln zł w dniu 9 stycznia 2013 roku oraz poręczenie umowy pożyczki udzielonej spółce zależnej CG Finanse Sp. z o.o. które wciąż jest wiążące.

22 Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową.

Spółka posiada niezrealizowane zobowiązania wynikające z wyemitowanych obligacji serii B, E, F i G; spółka zależna CG Finanse Sp. z o.o. nie jest w stanie wypełnić zobowiązań z obligacji serii A, B, oraz umowy pożyczki. Pierwszym planowanym źródłem sfinansowania tych zobowiązań jest realizacja przez spółkę zależną CG Finanse sp. z o.o. należności z tytułu sprzedaży akcji Imagis S.A. na kwotę ponad 21 mln. zł, przy czym zapłata tych należności na rzecz spółki CG Finanse sp. z o.o. jest przedmiotem toczących się negocjacji z dłużnikami – spółkami CRX Holdings Limited („CRX”) i QRL Investments Limited („QRL”). W konsekwencji wpływ na spłatę zobowiązań z tytułu obligacji serii B, E, F i G oraz na możliwość realizacji innych zobowiązań Spółki oraz Spółki zależnej może mieć pomyślna finalizacja negocjacji z QRL i CRX przez spółkę zależną. Bądź ewentualne pozyskanie inwestora dla Spółki, co jest drugim planowanym źródłem sfinansowania zobowiązań. Jeżeli chodzi o pozyskanie inwestora dla Spółki wskazać należy, że istotną przyczyną utrudniającą jego pozyskanie jest fakt zablokowania przez Pana Mariusza Gątarskiego oraz spółkę Rainbow Central and East z siedzibą w Tortola, Brytyjskie Wyspy Dziewicze, wpisu do KRS zmian statutu Spółki uchwalonych uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 8 września 2014 r. w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego. Na mocy przywołanej uchwały walne zgromadzenia Spółki zamierzało upoważnić Zarząd Spółki do pozyskania inwestora oraz podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego. Pan Mariusz Gątarski oraz spółka Rainbow Central and East wniosły pozwy o stwierdzenie nieważności przywołanej powyżej uchwały (o czym Emitent informował w raportach bieżących). Ponadto podmioty te uzyskały zabezpieczenie dochodzonych żądań. W opinii Spółki powództwa te są całkowicie bezzasadne. Spółka podjęła oczywiście działania prawne celem ochrony swych praw, w szczególności uchylenia udzielonych zabezpieczeń, niemniej jednak na dzień dzisiejszy, wykonalność uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 8 września 2014 r. w sprawie upoważnienia Zarządu Emitenta do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego jest zawieszona. Co znacząco utrudnia rozmowy z inwestorami zainteresowanymi dokapitalizowaniem Emitenta. O ile pozyskanie finansowania w jeden z powyższych sposobów okaże się bezskuteczne, Spółka rozważy wszczęcie właściwego w postępowania w przedmiocie restrukturyzacji zobowiązań.

23 Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

- ryzyka opisane w punkcie 22.
- kondycja finansowo – ekonomiczna spółek pozostających w portfelu Emitenta,
- kondycja finansowa klientów Emitenta i spółek powiązanych (wpływ na potencjalne rezerwy od należności)
- potencjalna możliwość dokapitalizowania Emitenta poprzez emisję akcji.

VI. Jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe Spółki PC GUARD S.A. za III kwartał 2015 roku

1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	30/09/2015	30/06/2015	31/12/2014	30/09/2014
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	34	197	279	358
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0	0
Wartość firmy	0	0	0	0
Pozostałe aktywa niematerialne	50	53	0	0
Inwestycje w jednostkach zależnych	0	0	36 145	47 138
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0	0
Inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach	0	0	0	0
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	381	335	2 184	479
Należności z tytułu leasingu finansowego	0	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	2 736	2 865
Pozostałe aktywa				
Aktywa trwałe razem	465	585	41 345	50 839
Aktywa obrotowe				
Zapasy	0	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	64	64	146	693
Należności z tytułu leasingu finansowego	0	0	0	0
Należności z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	2 744	2 673	12 578	14 640
Bieżące aktywa podatkowe	90	116	116	185
Pozostałe aktywa	5	9	3	5
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3	7	24	8
	2 906	2 870	12 867	15 531
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	1 432	1 474	1 899	0
Aktywa obrotowe razem	4 338	4 345	14 766	15 531
Aktywa razem	4 803	4 929	56 111	66 371

	30/09/2015	30/06/2015	31/12/2014	30/09/2014
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA				
Kapitał własny				
Wyemitowany kapitał akcyjny	30 689	30 689	30 689	30 689
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	22 382	22 382	22 382	22 382
Kapitał rezerwowy	2 100	2 100	2 100	2 100
Zyski zatrzymane / (Straty) nierozliczone	-63 893	-63 449	-12 265	-3 436
	-8 723	-8 278	42 905	51 735
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	0	0	0	0
	-8 723	-8 278	42 905	51 735
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	0	0	0	0
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0
	-8 723	-8 278	42 905	51 735
Razem kapitał własny	-8 723	-8 278	42 905	51 735
Zobowiązania długoterminowe				
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	51	79	332	465
Pozostałe zobowiązania finansowe	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	0	0	0	0
Rezerwa na podatek odroczoney	381	335	248	279
Rezerwy długoterminowe	0	0	0	0
Przychody przyszłych okresów	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0
	432	414	580	744
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	105	79	246	692
Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 028	1 125	138	105
Pozostałe zobowiązania finansowe	10 568	10 203	11 434	11 585
Bieżące zobowiązania podatkowe	18	11	7	19
Rezerwy krótkoterminowe	0	1	1	692

	30/09/2015	30/06/2015	31/12/2014	30/09/2014
Przychody przyszłych okresów	800	800	800	800
Pozostałe zobowiązania	574	574	0	0
	13 093	12 793	12 625	13 892
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	13 093	12 793	12 625	13 892
Zobowiązania razem	13 526	13 207	13 206	14 636
Pasywa razem	4 803	4 929	56 111	66 371

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2 Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	od 01/07/2015	od 01/01/2015	od 01/07/2014	od 01/01/2014
	do 30/09/2015	do 30/09/2015	do 30/09/2014	do 30/09/2014
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	38	193	23	267
Koszt własny sprzedaży	9	29	72	809
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	29	163	-49	-542
Koszty sprzedaży	1	2	4	172
Koszty zarządu	73	322	248	707
Pozostałe przychody operacyjne	4	6	116	126
Pozostałe koszty operacyjne	48	234	-9	358
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-88	-389	-176	-1 654
Przychody finansowe	245	885	239	748
Koszty finansowe	601	50 188	147	1 906
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	0	0	0	0
Udział w zyskach wspólnych przedsięwzięć	0	0	0	0
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	0	0	0	0
Inne	0	0	-135	-135
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-445	-49 692	-218	-2 946
Podatek dochodowy	0	1 936	-9	431
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-445	-51 628	-209	-3 377
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
ZYSK (STRATA) NETTO	-445	-51 628	-209	-3 377

	od 01/07/2015	od 01/01/2015	od 01/07/2014	od 01/01/2014
	do 30/09/2015	do 30/09/2015	do 30/09/2014	do 30/09/2014
Pozostałe całkowite dochody netto				
<i>Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</i>				
Skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	0	0	0
Udział w skutkach przeszacowania aktywów trwałych jednostek stowarzyszonych	0	0	0	0
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0
	0	0	0	0
<i>Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</i>				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	0	0	0	0
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0
Efektywną część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0
	0	0	0	0
Pozostałe całkowite dochody netto razem	0	0	0	0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	-445	-51 628	-209	-3 377
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-445	-51 628	-209	-3 377
Udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0
Suma całkowitych dochodów przypadająca:				

	od 01/07/2015	od 01/01/2015	od 01/07/2014	od 01/01/2014
	do 30/09/2015	do 30/09/2015	do 30/09/2014	do 30/09/2014
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-445	-51 628	-209	-3 377
Udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0
Zysk (strata) na akcję (w zł/gr na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	-0,01	-1,68	-0,01	-0,11
Rozwodniony	-0,01	-1,68	-0,01	-0,11
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	-0,01	-1,68	-0,01	-0,11
Rozwodniony	-0,01	-1,68	-0,01	-0,11

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych