



Quantum

Quantum software S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej
Quantum software S.A. za I kwartał 2016 r.

Kraków, 13 maj 2016 r.

Raport zawiera :

1. Wybrane dane finansowe.
2. Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.
3. Informacje dodatkowe do skonsolidowanego raportu kwartalnego za I kwartał 2016.
4. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Quantum software S.A. za I kwartał 2016.
5. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Quantum software S.A. za I kwartał 2016.

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego i skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

| WYBRANE DANE FINANSOWE zawierające podstawowe pozycje kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego | w tys. zł | | w tys. euro | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | okres od | okres od | okres od | okres od |
| | 2016-01-01 do 2016-03-31 | 2015-01-01 do 2015-03-31 | 2016-01-01 do 2016-03-31 | 2015-01-01 do 2015-03-31 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 5 799 | 5 772 | 1 331 | 1 391 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 130 | 436 | 30 | 105 |
| Zysk (strata) brutto | 147 | -48 | 34 | -12 |
| Zysk (strata) netto | 158 | -128 | 36 | -31 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 1 744 | 1 208 | 400 | 291 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -1 111 | -193 | -255 | -47 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -56 | -89 | 13 | -21 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | 577 | 926 | 132 | 223 |
| | 2016-01-01 do 2016-03-31 | 2015-01-01 do 2015-12-31 | 2016-01-01 do 2016-03-31 | 2015-01-01 do 2015-12-31 |
| Aktywa, razem | 15 406 | 16 295 | 3 609 | 3 824 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 587 | 3 602 | 840 | 845 |
| Zobowiązania długoterminowe | 745 | 747 | 175 | 175 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 842 | 2 855 | 666 | 670 |
| Kapitał własny | 11 811 | 12 692 | 2 769 | 2 978 |
| Kapitał zakładowy | 740 | 740 | 173 | 174 |
| Liczba akcji (w szt.) | 1 480 757 | 1 480 757 | 1 480 757 | 1 480 757 |
| Rozwodniona liczba akcji (w szt.) | 1 480 757 | 1 480 757 | 1 480 757 | 1 480 757 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR) | 0,11 | -0,09 | 0,02 | -0,02 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR) | 0,11 | -0,09 | 0,02 | -0,02 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) | 7,98 | 8,57 | 1,87 | 2,01 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) | 7,98 | 8,57 | 1,87 | 2,01 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR) | - | - | - | - |
|---|---|---|---|---|

Zasady przeliczania podstawowych pozycji kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na EURO.

Do przeliczenia skonsolidowanych wybranych danych finansowych na Euro dotyczących skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów i skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych wykorzystano średnią arytmetyczną wyliczoną na podstawie średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Do przeliczenia skonsolidowanych wybranych danych finansowych na Euro dotyczących skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej i skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale wykorzystano średni kurs NBP obowiązującego na dzień sporządzenia sprawozdania.

| Okres | Średni kurs okresu | Kurs na ostatni dzień okresu |
|-------|--------------------|------------------------------|
| 2016 | 4,3559 | 4,2684 |
| 2015 | 4,1489 | 4,2615 |

| WYBRANE DANE FINANSOWE zawierające podstawowe pozycje kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego | w tys. zł | | w tys. euro | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | okres od | okres od | okres od | okres od |
| | 2016-01-01 do 2016-03-31 | 2015-01-01 do 2015-03-31 | 2016-01-01 do 2016-03-31 | 2015-01-01 do 2015-03-31 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 261 | 259 | 60 | 62 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 23 | -36 | 5 | -9 |
| Zysk (strata) brutto | 23 | -36 | 5 | -9 |
| Zysk (strata) netto | 85 | -13 | 20 | -3 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 101 | 247 | 23 | 60 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | - | - | - | - |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | - | - | - | - |
| Przepływy pieniężne netto, razem | 101 | 247 | 23 | 60 |
| | 2016-01-01 do 2016-03-31 | 2015-01-01 do 2015-12-31 | 2016-01-01 do 2016-03-31 | 2015-01-01 do 2015-12-31 |
| Aktywa, razem | 10 594 | 10 342 | 2 482 | 2 427 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 424 | 257 | 99 | 60 |
| Zobowiązania długoterminowe | - | - | - | - |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 424 | 257 | 99 | 60 |
| Kapitał własny | 10 170 | 10 085 | 2 383 | 2 367 |
| Kapitał zakładowy | 740 | 740 | 173 | 174 |
| Liczba akcji (w szt.) | 1 480 757 | 1 480 757 | 1 480 757 | 1 480 757 |
| Rozwodniona liczba akcji (w szt.) | 1 480 757 | 1 480 757 | 1 480 757 | 1 480 757 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR) | 0,06 | -0,01 | 0,01 | 0,00 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR) | 0,06 | -0,01 | 0,01 | 0,00 |
| Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) | 6,87 | 6,81 | 1,61 | 1,60 |
| Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) | 6,87 | 6,81 | 1,61 | 1,60 |
| Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR) | - | - | - | - |

Zasady przeliczania podstawowych pozycji kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego na EURO.

Do przeliczenia jednostkowych wybranych danych finansowych na Euro dotyczących jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów i jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych wykorzystano średnią arytmetyczną wyliczoną na podstawie średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

Do przeliczenia jednostkowych wybranych danych finansowych na Euro dotyczących skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej i skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale wykorzystano średni kurs NBP obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania.

| Okres | Średni kurs okresu | Kurs na ostatni dzień okresu |
|--------------|---------------------------|-------------------------------------|
| 2016 | 4,3559 | 4,2684 |
| 2015 | 4,1489 | 4,2615 |

Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Niniejsze Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. za I kwartał 2016 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) 34 oraz jest zgodne z zatwierdzonymi przez Unię Europejską Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), które obejmują standardy i interpretacje opublikowane lub przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i przez stały Komitet ds. Interpretacji przy RMSR. Podstawą sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. jest przepis art. 55 ust. 6a ustawy o rachunkowości.

Dane uwzględnione w raporcie zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy z zachowaniem zasady istotności. Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za I kwartał 2016 roku sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za I kwartał 2016 roku sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez prawo Unii Europejskiej. Prezentacja sprawozdania oparta jest na MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, przy zastosowaniu tych samych zasad dla okresu bieżącego i porównywalnego.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za I kwartał 2016 roku sporządzone zostało w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych, o ile nie zaznaczono inaczej na podstawie zapisów dokonanych w księgach rachunkowych Spółki, prowadzonych zgodnie z podstawowymi zasadami rachunkowości:

- 1) rzetelność,
- 2) prawidłowość,
- 3) ciągłość,
- 4) kompletność,
- 5) porównywalność,
- 6) współmierność przychodów i kosztów,
- 7) niezmienność zasad rachunkowości,

Wartości niematerialne i prawne, Rzeczowe aktywa trwałe

Metody wyceny wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych - wartości niematerialne i rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są przy zachowaniu zasady ciągłości w

sposób określony w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, z poniższymi zastrzeżeniami:

- 1) Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji według cen nabycia z uwzględnieniem ich umorzenia. Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, przyjęto następujące okresy umorzenia (okresy użytkowania):
 - a) oprogramowanie komputerowe - 2 lata
 - b) licencje - 2 lata
 - c) prawa autorskie - 2 lata
 - d) koszty zakończonych prac rozwojowych - 5 lat,
 - e) spółka nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.
- 2) Środki trwałe zostały wycenione według cen nabycia lub kosztu wytworzenia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne proporcjonalnie do okresów ich używania. Środki trwałe amortyzuje się przez okres ekonomicznej użyteczności danego środka trwałego. Do środków trwałych, mimo używania dłużej niż jeden rok, nie są zaliczane przedmioty o niskiej jednostkowej wartości początkowej do 3 500,00 zł, z wyjątkiem środków zaliczanych do grupy 4 (maszyny i urządzenia). Zakup tych przedmiotów księgowany jest jednorazowo w koszty działalności - w miesiącu nabycia albo w miesiącu następnym. Przedmioty te nie są również objęte ewidencją bilansową. Samochody amortyzowane są metodą liniową przez 5 lat od wartości początkowej pomniejszonej o wartość końcową w wysokości 20% wartości początkowej. Wszystkie urządzenia zaliczane do grupy 4 niezależnie od wartości początkowej są amortyzowane metodą liniową wg stawek indywidualnych ustalonych zgodnie z przewidywanym okresem użytkowania, a mianowicie:
 - a) komputery stacjonarne – 4 lata,
 - b) laptopy – 3 lata,
 - c) serwery, drukarki, projektory, ups, routery, switch, przełączniki, sieci komputerowe – 5 lat,
 - d) baterie do ups – 2 lata.

Spółka corocznie weryfikuje przyjęte okresy użytkowania dla wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych.

Instrumenty finansowe

Metody wyceny instrumentów finansowych - instrumenty finansowe wyceniane są przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, z poniższymi zastrzeżeniami:

Należności na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. W celu urealnienia wartości należności są one pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych. Należności w walutach obcych są wycenione na dzień bilansowy według średniego kursu NBP, a różnice kursowe są odnoszone na przychody bądź koszty finansowe.

Udziały wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe wyceniane są według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Aktywa pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz naliczone memoriałowo odsetki od aktywów finansowych wycenione są w wartości nominalnej, natomiast środki pieniężne w

walutach obcych według kursu kupna i sprzedaży banku, a przy wycenie bilansowej według średniego kursu NBP.

Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych wycenia się po średnim kursie NBP.

Podstawowe rodzaje instrumentów finansowych:

- klasyczne instrumenty finansowe - należności i zobowiązania handlowe - wyceniane są według ceny nabycia (na podst. par. 29 MSSF 7 pkt a) z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości i nieściągalności (na podst. par. 58 MSR 39),
- środki pieniężne - wyceniane według nabycia - na podst. par. 29 MSSF 7 pkt a,
- pożyczki, kredyty, leasing - wycena jest wymagana według zamortyzowanego kosztu, jednakże w opinii Zarządu, spółka prezentuje te pozycje w cenie nabycia (w kwocie wymagalnej zapłaty), ponieważ taka wycena nie wpływa na sytuację finansową jednostki.

Inwestycje

Spółka zalicza swoje inwestycje do następujących kategorii:

- 1) udziały w jednostkach zależnych.

Udziały w jednostkach zależnych obejmują udziały w spółkach objętych konsolidacją. Udziały w jednostkach zależnych wycenia się w cenie nabycia skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości. Odpisy z tytułu utraty wartości udziałów w jednostkach zależnych wykazuje się w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako koszty finansowe.

Odpisy aktualizujące aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz aktywa finansowe są weryfikowane pod kątem utraty wartości w przypadkach zdarzeń i zmian mogących powodować obniżenie ich wartości.

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości są odnoszone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w okresach, w których taki odpis powstaje.

Zapasy

Zapasy obejmują towary, które są wyceniane na dzień bilansowy w cenie nabycia z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Należności handlowe oraz pozostałe należności

Należności handlowe są ujmowane w kwocie wymagalnej do zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące na należności wątpliwe. Szacowanie odpisów następuje na podstawie wyników ściągalności należności, gdy uzyskanie pełnej kwoty należności przestaje być prawdopodobne.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne w bilansie obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości. Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują odprawy emerytalne. Spółka tworzy na dzień bilansowy rezerwę na

bieżącą wartość odpraw emerytalnych, do których pracownicy nabyli prawo do tego dnia, z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe, metodą aktuarialną. Rezerwa ta obciąża pozostałe koszty operacyjne. Rezerwy rozwiązuje się na koniec każdego okresu sprawozdawczego wartością zrealizowanych wypłat w korespondencji ze zobowiązaniami.

Rezerwy

Spółka tworzy rezerwy w przypadku, gdy na skutek zdarzeń gospodarczych powstają pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny.

Rozliczenia międzyokresowe

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów Spółka tworzy rozliczenia międzyokresowe. Dotyczą one zarówno kosztów, jak i przychodów.

Spółka prowadzi rozliczenia międzyokresowe (czynne) – są to koszty przypadające na przyszły okres sprawozdawczy.

Spółka prowadzi rozliczenia międzyokresowe (bierne) – jest to wysokość zobowiązań przypadających na bieżący okres wynikający ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość zafakturowanych świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach.

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz materiałów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży obejmują powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne w wyniku działalności gospodarczej jednostki, w wiarygodnie określonej wartości, skutkującymi zwiększeniem kapitału własnego poprzez zwiększenie wartości aktywów lub zmniejszenie wartości zobowiązań w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców. W szczególności są to przychody ze sprzedaży produktów, w tym usług, oraz ze sprzedaży towarów i materiałów.

Do przychodów zalicza się kwoty należne za sprzedane produkty oraz usługi działalności podstawowej i pomocniczej oraz za sprzedane materiały i towary ustalone w oparciu o cenę netto, po skorygowaniu o udzielone rabaty i upusty.

Korekty przychodów ze sprzedaży zaliczane są do okresu, w którym zostały dokonane.

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne są to przychody związane z działalnością operacyjną jednostki. Zaliczane są:

- 1) zysk na środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych,
- 2) zysk z likwidacji środków trwałych,
- 3) otrzymane odszkodowania,
- 4) rozwiązania rezerw, które obciążały koszty operacyjne w momencie tworzenia
- 5) odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania.

Przychody finansowe

Przychody z tytułu odsetek naliczonych kontrahentom, rozpoznawanych w momencie zapłaty przez kontrahenta.

Przychody z tytułu odsetek środków pieniężnych na rachunkach bankowych rozpoznawanych w dacie uznania rachunku przez bank.

Koszty działalności

Całość poniesionych w okresie sprawozdawczym kosztów sprzedaży, marketingu, administracji i zarządzania. Wartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym towarów i materiałów w cenie zakupu.

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne są to koszty związane z działalnością operacyjną jednostki.

Zaliczane są:

- 1) strata na środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych,
- 2) zapłacone kary i odszkodowania,
- 3) tworzone rezerwy,
- 4) koszty opłat sądowych.

Koszty finansowe

Koszty z tytułu zapłaconych odsetek są odnoszone bezpośrednio w rachunek zysków i strat w okresie, w którym zostały poniesione.

Podatek dochodowy

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się:

- 1) podatek dochodowy CIT,
- 2) podatek odroczony.

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) w związku z wyłączeniem przychodów i kosztów, które nie podlegają opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe wyniku wyliczane są w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku podatkowym.

Odroczony podatek dochodowy

Spółka tworzy rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z powstaniem przejściowych różnic pomiędzy wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmuje się, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego rozpoznaje się również dla strat podatkowych możliwych do odliczenia w następnych latach, jednak tylko wówczas, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że w przyszłości osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie tych strat podatkowych. Spółka nie tworzy aktywów z tytułu podatku dochodowego jeżeli istnieje wątpliwość co do realności ich wykorzystania w następnych okresach.

Zysk na jedną akcję

Zysk netto na jedną akcję wylicza się jako iloraz zysku przypadającego na akcjonariuszy oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych.

Transakcje w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze powodujące zobowiązania i należności ujmuje się w księgach rachunkowych według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych należności i zobowiązania wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe, dotyczące rozrachunków wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się do kosztów lub przychodów finansowych.

Leasing

Rzeczowe aktywa trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego, które przenoszą na Spółkę wszystkie korzyści i ryzyka związane z ich posiadaniem są wykazywane w bilansie Spółki według wartości bieżącej minimalnych przyszłych płatności leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane na zmniejszenie niespłaconego salda zobowiązania i koszty finansowe, księgowane bezpośrednio w ciężar wyniku finansowego.

I. Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2016 r.

1) Informacje podstawowe

Spółką dominującą w Grupie Kapitałowej jest Quantum software S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Walerego Sławka 3A. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Kraków – Śródmieście, XI Wydział Gospodarczy, w dniu 30 października 2002 r. pod numerem KRS 0000136768; PKD 62.01Z Działalność w zakresie oprogramowania. Podstawowa działalność Emitenta sprowadza się głównie do funkcji holdingowej.

| | |
|--|---------------|
| Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) | 351243328 |
| Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) | 677-17-53-870 |
| Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) | 0000136768 |
| Kapitał zakładowy w całości opłacony | 740.378,50 zł |

Zarząd:

| | |
|--------------------|---------------|
| Prezes Zarządu | Tomasz Hatała |
| Wiceprezes Zarządu | Bogusław Ożóg |
| Wiceprezes Zarządu | Marek Jędra |
| Członek Zarządu | Tomasz Mnich |

Rada Nadzorcza:

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| Przewodniczący Rady Nadzorczej | Leopold Kutyla |
| Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | Tomasz Polończyk |
| Członek Rady Nadzorczej | Henryk Gaertner |
| Członek Rady Nadzorczej | Andrzej Ruciński |
| Członek Rady Nadzorczej | Marcin Buczkowski |

Kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości.

2) Struktura organizacyjna Grupy na dzień 13.05.2016 r. – dane szczegółowe spółek zależnych i powiązanych:

1. Firma spółki: Quantum East Sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków
Adres: Walerego Sławka 3a
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000294284
Udziałowcy: 63,74 % udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał zakładowy w całości opłacony: 282.500,00 zł

2. Firma spółki: Quantum International Sp. z .o.o. – podmiot zależny na Ukrainie

Siedziba: Kijów
Adres: Prospect Moskovskij
świadcstwo Nr 100107724
Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum East
Kapitał zakładowy w całości opłacony: 76.200 dolarów USA

3. Firma spółki: Quantum International Sp. z .o.o. – podmiot zależny w Rosji

Siedziba: Moskwa
Adres: ulica Letnikovskaja 10 budynek 11
świadcstwo Nr 1117746038035
Udziałowcy: 99% udziałów posiada Quantum East
Kapitał zakładowy : 1.200 000,00 Rubli w całości opłacony

4. Firma spółki: Quantum I- Services Sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków
Adres: Walerego Sławka 3A
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000331050
Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał założycielski w całości pokryty wkładem niepieniężnym: 1.500.000,00 zł

5. Firma spółki: Edisonda Sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków
Adres: Walerego Sławka 3A
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000335987
Udziałowcy: 59,20% udziałów posiada Quantum software S.A.
Kapitał zakładowy w całości opłacony: 150.000,00 zł

6. Firma spółki: Quantum Mobile Solutions Sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków
Adres: Walerego Sławka 3a
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000297249
Udziałowcy: 100 % udziałów posiada Quantum I- Services Sp. z o.o..
Kapitał zakładowy w całości opłacony: 6 000,00 zł

7. Firma spółki: Quantum Brasil Engenharia Em Software Ltda-ME. – podmiot zależny

Siedziba: Brasília/DF

Adres: Condomínio Jardim Botânico, Etapa 01, quadra 02. Rua 01 lote 112 – loja 12, Lago Sul - Brasília - DF - CEP 71.680-362

Rejestr : 11.795.637/0001-38 oraz NIRE Nr 53201627870

Udziałowcy: 85% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 340.000,00 BRL

8. Firma spółki: EQ System East – podmiot stowarzyszony

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000486510

Udziałowcy: 48% udziałów posiada Quantum software S.A.

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 53.500,00 PLN

9. Firma spółki: Quantum Qguar sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000516717

Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum software S.A.

Kapitał zakładowy pokryty wkładem niepieniężnym w wysokości 3.995.000,00 PLN oraz wkładem pieniężnym w wysokości 5.000,00 PLN

Emitent prowadzi działalność w zakresie oprogramowania i sprzedaży sprzętu komputerowego oraz świadczy usługi w tym zakresie.

Struktura produktowa Grupy Quantum

| | 01.01 - 31.03.2016 | % udział | 01.01 - 31.03.2015 | % udział |
|--------------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| Licencje własne i usługi Qguar | 4 213 | 72,7% | 4 199 | 72,7% |
| Towary | 780 | 13,4% | 742 | 12,9 % |
| Pozostała sprzedaż | 806 | 13,9% | 831 | 14,4% |
| Razem | 5 799 | 100% | 5 772 | 100% |

Dane w tys. zł

Sprzedaż wg rynków zbytu

| | 01.01 - 31.03.2016 | % udział | 01.01 - 31.03.2015 | % udział |
|-----------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| Kraj | 4 577 | 78,9% | 4 728 | 81,9% |
| Zagranica | 1 222 | 21,1% | 1 044 | 18,1% |
| Razem | 5 799 | 100% | 5 772 | 100% |

Dane w tys. zł

3) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz opis ewentualnych zmian w strukturze grupy.

Grupę tworzą następujące podmioty:

Quantum software S.A. - będąca podmiotem dominującym Grupy – po założeniu spółki Quantum Qguar Sp. z o.o. prowadzi obecnie głównie działalność holdingową;

Quantum East Sp. z o.o. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp.z o.o. posiada 63,74 % udziałów- charakter holdingowy. Metoda konsolidacji pełnej.

Quantum International Sp. z o.o. (Ukraina) – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum East Sp. z o.o. posiada 100% udziałów - działalność jest oparta na sprzedaży i wdrażaniu rozwiązań informatycznych oferowanych przez Quantum software SA. w krajach rosyjskojęzycznych. Metoda konsolidacji pełnej.

Quantum International Sp. z o.o. (Rosja) – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum East Sp. z o.o. posiada 99% udziałów – Spółka została zawiązana w celu sprzedaży i wdrażania rozwiązań informatycznych oferowanych przez Quantum software SA. na terenie Rosji

Quantum I- Services Sp. z o.o. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp. z o.o. posiada 100% udziałów - Przedmiotem działalności spółki jest sprzedaż licencji, sprzętu i usług informatycznych nie związanych bezpośrednio z produktami własnymi Quantum software S.A. (tj. obecnie seria produktów Qguar). Metoda konsolidacji pełnej.

Edisonda Sp. z o.o. - będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum software S.A. posiada 59,20% udziałów - Spółka została zawiązana w celu projektowania interakcji i prowadzenia badań nad efektywnością komunikacyjną stron internetowych (ewentualnie innych mediów elektronicznych) oraz na wykorzystywaniu tych badań w celach komercyjnych. Metoda konsolidacji pełnej.

Quantum Mobile Solutions Sp. z o.o. - będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum I- Services Sp. z o.o. posiada 100% udziałów – przedmiotem działalności Spółki jest tworzenie i sprzedaż rozwiązań informatycznych przeznaczonych na urządzenia mobilne.

Quantum Brasil Engenharia em Software Ltda- ME. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp. z o.o. posiada 85 % udziałów. Celem istnienia spółki jest wprowadzenie oferty Quantum na rynek Federacji Republiki Brazylii

EQ System East będąca podmiotem stowarzyszonym Grupy, w której Quantum Software S.A. posiada 48 % udziałów. Celem istnienia spółki jest wprowadzenie na rynek Europy Wschodniej (Rosja, Ukraina, Białoruś) systemu do automatycznego planowania procesów produkcji. Metoda konsolidacji: wycena praw własności.

Quantum Qguar sp. z o.o. - będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Software S.A. posiada 100 % udziałów. Spółka prowadzi działalność w zakresie tworzenia i wdrażania systemów informatycznych.

4) Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności:

W I kwartale 2016 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

5) Istotne zmiany wielkości szacunkowych, w tym korekty z tytułu rezerwy, rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dokonane odpisy aktualizacyjne wartości składników aktywów.

W I kwartale 2016 roku spółka nie wprowadzała korekty z tytułu odroczonego podatku dochodowego

6) Ocena podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa w pierwszym kwartale 2016 roku wypracowała całkowite przychody ze sprzedaży w wysokości 5.799 tys. zł, co oznacza utrzymanie poziomu przychodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (5.772 tys. zł). Sprzedaż licencji i usług związanych z pakietem Qguar jest także na podobnym poziomie co w pierwszym kwartale roku ubiegłego (4.213 tys. zł wobec 4.199 tys. zł). O ile w tym segmencie zanotowano wzrosty sprzedaży podstawowej spółki operacyjnej Quantum Qguar, to w tym samym okresie spadły przychody spółek ukraińskiej i rosyjskiej.

Grupa Kapitałowa zakończyła pierwszy kwartał 2016 r. zyskiem netto na poziomie 158 tys. zł.

7) Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących:

➤ **Pozyskanie nowych klientów w Polsce i za granicą:**

- Alupol Packaging S.A. (Quantum Qguar)

➤ **Nowe kontrakty/wdrożenia u wcześniej obsługiwanych klientów**

- Delicpol sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- Agros Nova Brands sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- Convert PL sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- Pacaro s.r.l. (Quantum Qguar)
- Correct – K. Błaszczuk I Wspólnicy sp. k. (Quantum Qguar)
- Zakłady Tłuszczowe Kruszwica S.A. (Quantum Qguar)

8) Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe:

Opisane powyżej zdarzenia nie wystąpiły.

9) Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie:

Wpływ sezonowości na wyniki Emitenta oraz Grupy jest niewielki i podobny jak w poprzednich okresach.

10) Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych:

W I kwartale 2016 roku Spółka Quantum software S.A. oraz podmioty od niej zależne nie przeprowadzała emisji żadnych akcji, nie wykupywała, ani też nie spłacała dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

W opisywanym I kwartale 2016 roku Spółka nie wypłacała dywidendy akcjonariuszom.

12) Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Po dniu 31 marca 2016 roku nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze mogące znacznie wpłynąć na wyniki finansowe Grupy, a nie ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

13) Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

W opisywanym okresie nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na zmianę zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.

14) Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych:

Spółka nie publikowała prognoz wyników na I kwartał 2016 r.

15) Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym

zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego:

Wg wiedzy Spółki na dzień 13 maja 2016 roku, dzień publikacji raportu kwartalnego, Minvesta sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie posiada 675 421 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu, które stanowią łącznie 45,61% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 1 350 842 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 60,56% udziału w ogólnej liczbie głosów, oraz jest właścicielem 222 979 akcji na okaziciela serii B Spółki, które stanowią łącznie 15,06% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 222 979 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 9,99% udziału w ogólnej liczbie głosów.

16) Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu, odrębnie dla każdej z osób:

Zarząd Spółki (stan na 13 maj 2016 r.)

| | |
|----------------------|--------|
| Tomasz Hatala | 36 200 |
| Bogusław Ożóg | 31 924 |
| Marek Jędra | 8 200 |
| Tomasz Mnich | 3 400 |

**Członkowie Rady
Nadzorczej posiadający akcje Spółki
(stan na 13 maj 2016 r.)**

| | |
|-------------------------|-------|
| Tomasz Polończyk | 8 200 |
|-------------------------|-------|

17) Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie:

W okresie objętym poniższym sprawozdaniem Spółka oraz podmioty od niej zależne, powiązane nie wszczęły ani nie były stroną postępowań przed sądem lub organem

administracji publicznej, dotyczących wiarytelności, których łączna wartość stanowiłaby więcej niż 10 % kapitałów własnych

18) Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe:

W omawianym okresie Spółka nie zawarła takich umów z podmiotami powiązanymi.

19) Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta:

W opisywanym okresie Spółka ani podmioty od niej zależne nie udzielały takich poręczeń ani gwarancji o wartość przekraczającej 10% kapitałów własnych Emitenta.

20) Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta:

W okresie od dnia 29 grudnia 2015 r. do dnia 15 stycznia 2016 r. dom maklerski BDM S.A. przeprowadził wezwanie do skupu akcji własnych spółki Quantum software S.A. W wyniku tego wezwania spółka zależna Quantum Qguar sp. z o.o. nabyła 150.386 akcji własnych Emitenta. Nabycie akcji własnych przez spółkę zależną Quantum Qguar sp. z o.o. odbyło się na podstawie uchwały nr 19 ZWZA Quantum software S.A. z dnia 25 czerwca 2015 r. upoważniającej Zarząd spółki Quantum software S.A. do skupu akcji własnych oraz na podstawie art. 362 § 4 KSH nadającego uprawnienia spółce zależnej do nabywania akcji własnych Emitenta. Szczegółowe warunki nabycia zostały podane w raporcie bieżącym nr 2/2016.

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

Czynniki, które będą miały wpływ na rozwój Grupy Quantum w perspektywie kolejnego roku można podzielić na zewnętrzne/niezależne i wewnętrzne/zależne od podmiotów Grupy:

Do czynników zewnętrznych należą:

- tempo wzrostu gospodarczego i inwestycji przedsiębiorstw w Polsce;
- sytuacja w Unii Europejskiej (zagrożenia wywołane np. kryzysem uchodźczym i „Brexitem”, polityką ECB);
- kryzysowa sytuacja Ukrainy i Rosji oraz jej wpływ także na sprzedaż na terenie innych krajów WNP;

- koniunktura w Brazylii i innych krajach Ameryki Łacińskiej;
- decyzje przedsiębiorstw dotyczące budżetów związanych z wydatkami na IT;
- dostęp polskich firm do środków z funduszy strukturalnych, które w pewnej części będą przeznaczane na rozwój systemów informatycznych oraz finansowanie prac badawczo – rozwojowych;
- ryzyko związane ze znacznym wahaniami się kursu złotego wobec Euro;
- działania konkurencji, która na głównym polu działania Grupy jest nasiloną.

Do czynników wewnętrznych należą:

- terminowe dokończenie prac w zakresie realizacji rozpoczętych kontraktów w sposób zgodny z założonymi budżetami i warunkami umownymi;
- prowadzenie skutecznej polityki personalnej eliminującej ryzyko fluktuacji wykwalifikowanych i kompetentnych pracowników ze Spółki przy zapewnieniu jej rentowności (wynagrodzenia to najważniejszy składnik kosztów);
- skuteczność działań marketingowych w pozyskaniu nowych kontraktów;
- powodzenie dokonywanych inwestycji kapitałowych.

Zarząd Spółki:

Kraków, dnia 13 maja 2016 r.

Prezes Zarządu Tomasz Hatała

Wiceprezes Zarządu Bogusław Ożóg

Wiceprezes Zarządu Marek Jędra

Członek Zarządu Tomasz Mnich

II. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Quantum software S.A. za I kwartał 2016 r.

| Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej | 2016-03-31 | 2015-12-31 | 2015-03-31 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| AKTYWA | | | |
| Aktywa trwałe | 2 544 | 2 679 | 4 135 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 1 560 | 1 520 | 1 731 |
| Nieruchomości inwestycyjne | - | - | - |
| Aktywa biologiczne | - | - | - |
| Wartość firmy jednostek podporządkowanych | - | - | - |
| Wartości niematerialne | 609 | 845 | 1 389 |
| Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności | 20 | 20 | 21 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | - | - | - |
| Pożyczki udzielone | - | - | 169 |
| Pozostałe aktywa finansowe | - | - | - |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 355 | 292 | 811 |
| Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe | - | 2 | 14 |
| Aktywa obrotowe | 12 862 | 13 616 | 11 525 |
| Zapasy | 190 | 127 | 62 |
| Należności z tytułu dostaw, robót i usług | 3 891 | 4 016 | 4 407 |
| Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe | 1 311 | 2 547 | 1 184 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego | 13 | - | - |
| Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy | - | - | - |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | - | - | - |
| Pożyczki udzielone | 533 | 546 | 232 |
| Pozostałe aktywa finansowe | - | - | - |
| Walutowe kontrakty terminowe | - | - | - |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 6 924 | 6 380 | 5 640 |
| Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | - | - | - |
| AKTYWA RAZEM | 15 406 | 16 295 | 15 660 |
| PASYWA | | | |
| Kapitał własny | 11 818 | 12 692 | 12 197 |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej | 11 945 | 12 672 | 12 241 |
| Kapitał podstawowy | 740 | 740 | 740 |
| Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 9 677 | 9 677 | 10 466 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Akcje własne | -1 082 | -102 | -102 |
| Kapitały rezerwowe i zapasowe | 51 | 51 | 862 |
| Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | - | - | - |
| Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży | - | - | - |
| Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę | 54 | 66 | -34 |
| Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej | - | - | - |
| Zysk/strata z lat ubiegłych | 2 221 | 777 | 381 |
| Zysk/strata z roku bieżącego | 284 | 1 463 | -72 |
| Udziały niedające kontroli | -127 | 20 | -44 |
| ZOBOWIĄZANIA | 3 588 | 3 603 | 3 463 |
| Zobowiązania długoterminowe | 745 | 748 | 816 |
| Rezerwy | 229 | 229 | 230 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 217 | 273 | 479 |
| Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki | 152 | 152 | - |
| Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe | 147 | 94 | 105 |
| Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | - | - | 2 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 843 | 2 855 | 2 647 |
| Rezerwy | 6 | 6 | 6 |
| Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki | - | - | 146 |
| Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek | - | - | - |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | 43 | 134 | 165 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług | 1 778 | 1 864 | 1 439 |
| Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | 911 | 810 | 827 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | 105 | 41 | 64 |
| Walutowe kontrakty terminowe | - | - | - |
| Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży | - | - | - |
| PASYWA RAZEM | 15 406 | 16 295 | 15 660 |

| Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny) | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Działalność kontynuowana | | |
| Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 5 799 | 5 772 |
| Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów | 4 180 | 3 892 |
| Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe | - | - |
| Zysk/strata brutto ze sprzedaży | 1 619 | 1 880 |
| Koszty sprzedaży | 521 | 492 |
| Koszty ogólnego zarządu | 856 | 952 |
| Zysk/strata ze sprzedaży | 242 | 436 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 23 | 2 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 135 | 2 |
| Zysk/strata z działalności operacyjnej | 130 | 436 |
| Przychody finansowe | 39 | 35 |
| Koszty finansowe | 22 | 519 |
| Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych | - | - |
| Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej | - | - |
| Zysk/strata brutto | 147 | -48 |
| Podatek dochodowy | -11 | 80 |
| Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej | 158 | -128 |
| Działalność zaniechana | - | - |
| Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej | - | - |
| Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy | 158 | -128 |
| Zysk/ strata netto przypadający/a na: | 158 | -128 |
| <i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i> | 284 | -72 |
| <i>Udziały niedające kontroli</i> | -126 | -56 |
| Pozostałe dochody całkowite | -13 | 36 |
| Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych | - | - |
| Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny | - | - |
| Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna) | - | - |
| Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą | -13 | 36 |
| Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych | - | - |
| Przejęcie kapitałów od udziałów niedających kontroli | - | - |
| Dochody całkowite razem | 145 | -92 |

| | | |
|---|------------|------------|
| Dochody całkowite przypadające na: | 145 | -92 |
| <i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i> | 272 | -52 |
| <i>Udziały niedające kontroli</i> | -127 | -40 |
| Zysk / strata na jedną akcję w zł: | - | - |
| Z działalności kontynuowanej | - | - |
| <i>Podstawowy</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Rozwodniony</i> | 0,00 | 0,00 |
| Z działalności kontynuowanej i zaniechanej | - | - |
| <i>Podstawowy</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Rozwodniony</i> | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|-------------|---|---|---|-----|---|------------|-------------|------------|---------------|---|
| efektywna) | | | | | | | | | | | | | |
| Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą | - | - | - | - | - | - | -12 | - | - | -12 | - | -12 | |
| Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zysk/ strata za rok obrotowy | - | - | - | - | - | - | - | - | 284 | 284 | -127 | 157 | |
| Pozostałe zmiany w kapitale własnym | - | - | -980 | - | - | - | - | - | -18 | -998 | -20 | -1 018 | |
| Emisja kapitału akcyjnego | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dywidendy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Podział wyniku finansowego | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Nabycie akcji własnych | - | - | -980 | - | - | - | - | - | - | -980 | - | -980 | |
| Sprzedaż akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie kapitału rezerwowego na zapasowy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kapitał zapasowy | - | - | - | - | - | - | - | - | -18 | -18 | -20 | -38 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|---------------|-------------|------------|----------|----------|------------|----------|------------|---------------|------------|---------------|---|
| Nabycie akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Sprzedaż akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kapitał zapasowy | - | - | - | 44 | - | - | - | - | 72 | 116 | -22 | 94 | |
| Udziały niedające kontroli | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na koniec okresu | 740 | 10 466 | -102 | 862 | - | - | -34 | - | 309 | 12 241 | -44 | 12 197 | |

| Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--------------|-------------------------------|---|---|---|---|--|---------------|-----------|----------------------------|-----------------------|
| za okres | Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/ udziałowców jednostki dominującej | | | | | | | | | | | Udziały niedające kontroli | Kapitał własny ogółem |
| 31 grudzień 2015 | Kapitał podstawowy | Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Akcje własne | Kapitały rezerwowe i zapasowe | Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | Kwoty ujęte bezp. w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży | Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę | Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej | Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego | Razem | | | |
| Saldo na początek okresu przed przekształceniem | 740 | 10 466 | -102 | 818 | - | - | -70 | - | 309 | 12 161 | 41 | 12 202 | |
| Zmiany zasad polityki rachunkowości | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Korekty błędów podstawowych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu) | 740 | 10 466 | -102 | 818 | - | - | -70 | - | 309 | 12 161 | 41 | 12 202 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|-------------|-----------|---|---|-----------|---|--------------|---------------|-----------|---------------|
| Podział wyniku finansowego | - | -1 676 | - | 283 | - | - | - | - | 1 392 | -1 | - | -1 |
| Nabycie akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Sprzedaż akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy | - | 887 | - | -887 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kapitał zapasowy | - | - | - | -177 | - | - | - | - | -924 | -1 101 | -71 | -1 172 |
| Saldo na koniec okresu | 740 | 9 677 | -102 | 51 | - | - | 66 | - | 2 240 | 12 672 | 20 | 12 692 |

| Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Zysk/ strata brutto | 147 | -48 |
| Korekty o pozycje: | 1 597 | 1 256 |
| Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności | - | - |
| Udziały nie dające kontroli | - | - |
| Amortyzacja | 281 | 350 |
| Utrata wartości firmy | - | - |
| Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych | 19 | 156 |
| Koszty i przychody z tytułu odsetek | -39 | -20 |
| Przychody z tytułu dywidend | - | - |
| Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej | 80 | - |
| Zmiana stanu rezerw | - | - |
| Zmiana stanu zapasów | -64 | 36 |
| Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych | 932 | 949 |
| Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych | 407 | -112 |
| Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy | -27 | -40 |
| Inne korekty | 8 | -63 |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej | 1 744 | 1 208 |
| <i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i> | | |
| Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych | 12 | - |
| Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych | - | - |
| Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych | - | - |
| Wpływy z tytułu odsetek | 21 | 3 |
| Wpływy z tytułu dywidend | - | - |
| Spłaty udzielonych pożyczek | 93 | 19 |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych | 180 | 210 |
| Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych | - | - |
| Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych | - | - |
| Udzielone pożyczki | 77 | 5 |
| Inne | -980 | - |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej | -1 111 | -193 |
| <i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i> | | |
| Wpływy z kredytów i pożyczek | - | - |
| Wpływy netto z emisji akcji | - | - |
| Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów | - | - |
| Spłata kredytów i pożyczek | - | - |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 55 | 75 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki | - | - |
| Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli | - | - |
| Nabycie akcji własnych | - | - |
| Zapłacone odsetki | 1 | 14 |
| Inne | - | - |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej | -56 | -89 |
| Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych | 577 | 926 |
| Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu | 6 380 | 4 802 |
| <i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i> | <i>-33</i> | <i>-88</i> |
| Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu | 6 924 | 5 640 |

III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Quantum software SA za I kwartał 2016 r.

| Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej | 2016-03-31 | 2015-12-31 | 2015-03-31 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| AKTYWA | | | |
| Aktywa trwałe | 9 969 | 9 906 | 9 906 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | - | - | - |
| Wartości niematerialne | - | - | - |
| Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności | 24 | 24 | 24 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | 9 791 | 9 791 | 9 791 |
| Pożyczki udzielone | - | - | - |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 154 | 91 | 91 |
| Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe | - | - | - |
| Aktywa obrotowe | 625 | 436 | 778 |
| Zapasy | - | - | - |
| Należności z tytułu dostaw, robót i usług | 334 | 227 | 285 |
| Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe | 58 | 77 | 168 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego | - | - | - |
| Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy | - | - | - |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | - | - | - |
| Pożyczki udzielone | - | - | - |
| Pozostałe aktywa finansowe | - | - | - |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 233 | 132 | 325 |
| AKTYWA RAZEM | 10 594 | 10 342 | 10 684 |
| PASYWA | | | |
| Kapitał własny | 10 170 | 10 085 | 10 408 |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej | 10 170 | 10 085 | 10 408 |
| Kapitał podstawowy | 740 | 740 | 740 |
| Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 9 948 | 9 948 | 10 466 |
| Akcje własne | -102 | -102 | -102 |
| Kapitały rezerwowe i zapasowe | - | - | 887 |
| Zysk/strata z lat ubiegłych | -501 | -165 | -1 570 |
| Zysk/strata z roku bieżącego | 85 | -336 | -13 |
| Udziały niedające kontroli | - | - | - |
| ZOBOWIĄZANIA | 424 | 257 | 276 |
| Zobowiązania długoterminowe | - | - | - |
| Rezerwy | - | - | - |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - | - |
| Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki | - | - | - |
| Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe | - | - | - |
| Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | - | - | - |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 424 | 257 | 276 |
| Rezerwy | - | - | - |
| Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki | - | - | - |
| Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek | - | - | - |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | - | - | - |
| Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług | 384 | 249 | 243 |
| Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | 40 | 8 | 33 |
| PASYWA RAZEM | 10 594 | 10 342 | 10 684 |

| Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny) | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Działalność kontynuowana | | |
| Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 261 | 259 |
| Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów | 98 | 187 |
| Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe | - | - |
| Zysk/strata brutto ze sprzedaży | 163 | 72 |
| Koszty sprzedaży | - | - |
| Koszty ogólnego zarządu | 99 | 106 |
| Zysk/strata ze sprzedaży | 64 | -36 |
| Pozostałe przychody operacyjne | - | - |
| Pozostałe koszty operacyjne | 41 | - |
| Zysk/strata z działalności operacyjnej | 23 | -36 |
| Przychody finansowe | - | 1 |
| Koszty finansowe | - | 1 |
| Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych | - | - |
| Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej | - | - |
| Zysk/strata brutto | 23 | -36 |
| Podatek dochodowy | -62 | -23 |
| Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej | 85 | -13 |
| Działalność zaniechana | | |
| Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej | - | - |
| Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy | 85 | -13 |
| Zysk/strata netto przypadający na: | 85 | -13 |
| <i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i> | 85 | -13 |
| <i>Udziały niedające kontroli</i> | - | - |
| Pozostałe dochody całkowite | | |
| Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych | - | - |
| Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny | - | - |
| Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna) | - | - |
| Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą | - | - |
| Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych | - | - |
| Dochody całkowite razem | 85 | -13 |
| Zysk / strata na jedną akcję w zł: | - | - |
| Z działalności kontynuowanej | - | - |

| | | |
|---|------|-------|
| <i>Podstawowy</i> | 0,06 | -0,01 |
| <i>Rozwodniony</i> | 0,06 | -0,01 |
| Z działalności kontynuowanej i zaniechanej | - | - |
| <i>Podstawowy</i> | 0,06 | -0,01 |
| <i>Rozwodniony</i> | 0,06 | -0,01 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------------|-------------|---|---|---|---|-------------|---------------|---|---|---------------|
| działających za granicą | | | | | | | | | | | | |
| Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zysk/ strata za okres 01.01.2016-31.03.2016 | - | - | - | - | - | - | - | 85 | 85 | - | - | 85 |
| Pozostałe zmiany w kapitale własnym | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Emisja kapitału akcyjnego | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dywidendy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Podział wyniku finansowego | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Nabycie akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Sprzedaż akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na koniec okresu | 740 | 9 948 | -102 | - | - | - | - | -416 | 10 170 | - | - | 10 170 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|---------------|-------------|------------|----------|----------|----------|---------------|---------------|----------|----------|---------------|
| działających za granicą | | | | | | | | | | | | |
| Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zysk/ strata za okres 01.01.2015-31.03.2015 | - | - | - | - | - | - | - | -13 | -13 | - | - | -13 |
| Pozostałe zmiany w kapitale własnym | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Emisja kapitału akcyjnego | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dywidendy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Podział wyniku finansowego | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Nabycie akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Sprzedaż akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na koniec okresu | 740 | 10 466 | -102 | 887 | - | - | - | -1 583 | 10 408 | - | - | 10 408 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------------|-------------|-------------|---|---|---|--------------|---------------|---|---|---------------|
| działających za granicą | | | | | | | | | | | | |
| Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zysk/ strata za rok obrotowy | - | - | - | - | - | - | - | -336 | -336 | - | - | -336 |
| Korekty błędów podstawowych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pozostałe zmiany w kapitale własnym | - | -518 | - | -887 | - | - | - | 1 405 | - | - | - | - |
| Emisja kapitału akcyjnego | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dywidendy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Podział wyniku finansowego | - | -1 405 | - | - | - | - | - | 1 405 | - | - | - | - |
| Nabycie akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Sprzedaż akcji własnych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy | - | 887 | - | -887 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Odwrócenie wyceny aktuarialnej – zawieszenie programu motywacyjnego | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na koniec okresu | 740 | 9 948 | -102 | - | - | - | - | -501 | 10 085 | - | - | 10 085 |

| Jednostkowe Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia) | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| Zysk/ strata brutto | 23 | -36 |
| Korekty o pozycje: | 78 | 283 |
| Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności | - | - |
| Udziały nie dające kontroli | - | - |
| Amortyzacja | - | - |
| Utrata wartości firmy | - | - |
| Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych | - | - |
| Koszty i przychody z tytułu odsetek | - | - |
| Przychody z tytułu dywidend | - | - |
| Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej | - | - |
| Zmiana stanu rezerw | - | - |
| Zmiana stanu zapasów | - | - |
| Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych | -89 | 774 |
| Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych | 167 | -533 |
| Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy | - | 42 |
| Inne korekty | - | - |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej | 101 | 247 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych | - | - |
| Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych | - | - |
| Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych | - | - |
| Wpływy z tytułu odsetek | - | - |
| Wpływy z tytułu dywidend | - | - |
| Spłaty udzielonych pożyczek | - | - |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych | - | - |
| Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych | - | - |
| Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych | - | - |
| Udzielone pożyczki | - | - |
| Inne | - | - |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej | - | - |
| Przepływy pieniężne z działalności finansowej | | |
| Wpływy z kredytów i pożyczek | - | - |
| Wpływy netto z emisji akcji | - | - |
| Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów | - | - |
| Spłata kredytów i pożyczek | - | - |

| | | |
|--|------------|------------|
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | - | - |
| Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki | - | - |
| Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli | - | - |
| Nabycie akcji własnych | - | - |
| Zapłacone odsetki | - | - |
| Inne | - | - |
| Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej | - | - |
| Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych | 101 | 247 |
| Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu | 132 | 78 |
| <i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i> | - | - |
| Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu | 233 | 325 |