

IV. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	od 01/01/2016	od 01/01/2015	od 01/01/2015
	do 31/03/2016	do 31/12/2015	do 31/03/2015
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk za rok obrotowy	-687	-68 256	373
Korekty:			
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	0	11 301	93
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	0	0	
Udział w zysku wspólnych przedsięwzięć	0	0	
Koszty finansowe ujęte w wyniku	542	23 496	402
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-868	-1 375	-460
Zysk / (strata) ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	85	0
Zysk / (strata) ze zbycia jednostki zależnej	0	0	0
Zysk ze zbycia udziałów w jednostce stowarzyszonej	0	0	0
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik	0	0	0
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	799	13 153	-5
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu	0	0	0
(Zysk) / strata netto ze zbycia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	-8	0
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	0	21 065	0
Odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	2	62	20
Utrata wartości aktywów trwałych	0	0	0
Utrata wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	154	551	0
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	0	0	0
Koszty z tytułu płatności na bazie akcji rozliczanych instrumentami kapitałowymi	0	0	0
Koszty wynikające z emisji akcji na pokrycie otrzymanych usług konsultacyjnych	0	0	0
Pozostałe	0	52	0
	630	68 382	50
Zmiany w kapitale obrotowym:			
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	0	-233	2 211

Raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku
Grupa Kapitałowa PC GUARD S.A.

	od 01/01/2016	od 01/01/2015	od 01/01/2015
	do 31/03/2016	do 31/12/2015	do 31/03/2015
(Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	0	0	0
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	-4	28	-67
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	53	22	1 405
Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	0	-1	-152
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	0	0	0
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	8	594	0
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	0	537	3 820
Zapłacone odsetki	0	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	0	0	-26
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	0	537	3 794
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	0	-4 793	-4 798
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	0	13	0
Otrzymane odsetki	0	70	67
Tantemy i inne dochody z działalności inwestycyjnej	0	0	0
Dywidenda otrzymana od jednostek stowarzyszonych	0	0	0
Inne otrzymane dywidendy	0	0	0
Zaliczki wypłacone jednostkom powiązanym	0	0	0
Wpływy z tytułu spłat pożyczek	0	5 349	2 750
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	0	0	0
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0
Płatności za aktywa niematerialne	0	-56	-56
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych	0	0	0
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych	0	0	0
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek stowarzyszonych	0	0	0

	od 01/01/2016	od 01/01/2015	od 01/01/2015
	do 31/03/2016	do 31/12/2015	do 31/03/2015
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	0	584	-2 037
Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	0	0	0
Wpływy z tytułu emisji obligacji	0	0	
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	0	0	0
Płatności z tytułu odkupu akcji	0	0	0
Płatności z tytułu kosztów odkupu akcji	0	0	0
Wpływy z emisji umarzalnych kumulacyjnych akcji preferencyjnych	0	0	0
Wpływy z emisji weksli długoterminowych	0	0	0
Płatności z tytułu wykupu obligacji	0	-1 440	-1 527
Płatności z tytułu kosztów emisji papierów dłużnych	0	-88	0
Wpływy z pożyczek i kredytów	0	958	0
Spłata pożyczek i kredytów	0	-569	-233
Płatności z tytułu odsetek od pożyczek i kredytów	0	-14	-9
Pozostałe płatności finansowe	0	0	0
Wpływy ze sprzedaży częściowej udziałów w spółkach zależnych niepowodującej utraty kontroli	0	0	0
Płatności z tytułu umów leasingowych	0	0	0
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	0	0
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	0	-1 152	-1 769
Zwiększenie/ Zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	0	-31	-12
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	2	34	34
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	2	2	22

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 01.01-31.03.2016</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	2	19
Zużycie materiałów i energii	0	0
Usługi obce	18	63
Podatki i opłaty	14	25
Koszty pracownicze	26	29
Inne koszty rodzajowe	1	9
Wartość sprzedanych towarów, materiałów	0	0
Razem koszty operacyjne	61	145
Zmiana stanu produktów	0	0
Minus wartość sprzedanych towarów, materiałów	0	0
Minus koszty sprzedaży	-4	0
Minus koszty ogólnego zarządu	-57	-136
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	0	9

3 Podatek dochodowy

	<u>za okres 01.01-31.03.2016</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Podatek bieżący:		
Podatek dochodowy od osób prawnych	0	26
Podatek odroczoney:		
zmiana stanu aktywów	-162	-93
zmiana stanu rezerwy	162	160
Razem	0	93

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 31.03.2016		-36 145 201			
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 31 marca 2016		0	100,0	100,0	

Suma istotnych wartości dotyczących jednostek zależnych

	31.03.2016
Aktywa razem	1 213
Zobowiązania razem	27 514
Przychody	530
Strata netto	- 450

5 Zapasy

	31.03.2016	31.03.2015
	TYS. PLN	TYS. PLN
Materiały	0	0
Towary	0	0
Produkcja w toku	0	0
Wyroby gotowe	0	0
Zaliczki na poczet dostaw	0	0
Razem	0	0

6 Kapitał akcyjny

	31.03.2016		31.03.2015	
	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	
	<u>za okres 01.01-31.03.2016</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2015</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2016</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	0	0	0	0

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	
	<u>za okres 01.01-31.03.2016</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2015</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2016</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	0	0	0	0

	Należności, pożyczki i obligacje od jednostki powiązanej		Zobowiązania i pożyczki wobec jednostki powiązanej	
	<u>31.03.2016</u>	<u>31.03.2015</u>	<u>31.03.2016</u>	<u>31.03.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	13 184	10 238	0	0

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

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 6.580.000,00 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 zastrzega, że istnieją uzasadnione wątpliwości co do wymagalności obligacji serii E i G.

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 2015 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 31.03.2016 roku tj. dzień zakończenia I kwartału 2016 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej. Emitent prowadził działalność w oparciu o siedzibę w Warszawie przy ul. Różanej 63a.

Emitent w I kwartale 2016 roku nie dokonywał podziału lub wyodrębnienia poszczególnych działów.

Emitent nie zaniechał w okresie I kwartału 2016 roku żadnego rodzaju działalności, która prowadzona była w okresach poprzednich.

15 Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień zamknięcia sprawozdań finansowych za I kwartał 2016 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 31 marca 2016 roku grupa posiadała zobowiązanie warunkowe z tytułu udzielonego poręczenia do umowy kredytowej zawartej przez spółkę zależną 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.

Grupa nie posiada aktywów warunkowych.

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 byłyby 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 Finance 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 Finance 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 Finance 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 powodztwa 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 I kwartał 2016 roku

1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	31/03/2016	31/12/2015	31/03/2015
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	2	2	262
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
Wartość firmy	0	0	0
Pozostałe aktywa niematerialne	44	47	56
Inwestycje w jednostkach zależnych	0	0	36 145
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0
Inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach	0	0	0
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	481	470	2 222
Należności z tytułu leasingu finansowego	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	2 835
Pozostałe aktywa			
Aktywa trwałe razem	527	519	41 520
Aktywa obrotowe			
Zapasy	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	67	67	137
Należności z tytułu leasingu finansowego	0	0	0
Należności z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	2 883	2 814	14 305
Bieżące aktywa podatkowe	92	89	118
Pozostałe aktywa	2	2	14
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1	1	15
	3 046	2 973	14 589
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	1 195	1 349	0
Aktywa obrotowe razem	4 241	4 322	14 589
Aktywa razem	4 768	4 842	56 109

	31/03/2016	31/12/2015	31/03/2015
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Wyemitowany kapitał akcyjny	30 689	30 689	30 689
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	22 382	22 382	22 382
Kapitał rezerwowy	2 100	2 100	2 100
Zyski zatrzymane / (Straty) nierozliczone	-64 640	-64 230	-12 145
	-9 469	-9 059	43 026
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	0	0	0
	-9 469	-9 059	43 026
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	0	0	0
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	0	0	0
	-9 469	-9 059	43 026
Razem kapitał własny	-9 469	-9 059	43 026
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	246
Pozostałe zobowiązania finansowe	0	0	0
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	0	0	0
Rezerwa na podatek odroczoney	481	470	289
Rezerwy długoterminowe	0	0	0
Przychody przyszłych okresów	0	0	0
Pozostałe zobowiązania	0	0	0
	481	470	536
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	213	163	98
Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 067	1 047	11
Pozostałe zobowiązania finansowe	11 068	10 820	10 102
Bieżące zobowiązania podatkowe	32	25	5
Rezerwy krótkoterminowe	0	0	0

	31/03/2016	31/12/2015	31/03/2015
Przychody przyszłych okresów	800	800	800
Pozostałe zobowiązania	577	576	1 533
	13 756	13 430	12 548
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	13 756	13 430	12 548
Zobowiązania razem	14 237	13 901	13 083
Pasywa razem	4 768	4 842	56 109

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2 Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	od 01/01/2016	od 01/01/2015	od 01/01/2015
	do 31/03/2016	do 31/12/2015	do 31/03/2015
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	0	189	87
Koszt własny sprzedaży	0	29	9
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	0	160	78
Koszty sprzedaży	0	2	0
Koszty zarządu	58	382	128
Pozostałe przychody operacyjne	0	55	2
Pozostałe koszty operacyjne	0	271	14
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-58	-440	-61
Przychody finansowe	271	1 127	388
Koszty finansowe	624	50 716	204
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	0	0	0
Udział w zyskach wspólnych przedsięwzięć	0	0	0
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	0	0	0
Inne	0	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-410	-50 029	123
Podatek dochodowy	0	1 936	3
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-410	-51 964	121
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0
ZYSK (STRATA) NETTO	-410	-51 964	121

	od 01/01/2016	od 01/01/2015	od 01/01/2015
	do 31/03/2016	do 31/12/2015	do 31/03/2015
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
Udział w skutkach przeszacowania aktywów trwałych jednostek stowarzyszonych	0	0	0
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0
Inne	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
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0
Efektywną część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0	0	0
Inne	0	0	0
	0	0	0
Pozostałe całkowite dochody netto razem	0	0	0
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	-410	-51 964	121
Zysk netto przypadający:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-410	-51 964	121
Udziałom niedającym kontroli	0	0	0
Suma całkowitych dochodów przypadająca:			

	od 01/01/2016	od 01/01/2015	od 01/01/2015
	do 31/03/2016	do 31/12/2015	do 31/03/2015
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-410	-51 964	121
Udziałom niedającym kontroli	0	0	0
Zysk (strata) na akcję (w zł/gr na jedną akcję)			
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:			
Zwykły	-0,01	-1,69	0,00
Rozwodniony	-0,01	-1,69	0,00
Z działalności kontynuowanej:			
Zwykły	-0,01	-1,69	0,00
Rozwodniony	-0,01	-1,69	0,00

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych