



Quantum

Quantum software S.A.

**Półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy
Kapitałowej Quantum software S.A. za I półrocze 2016 r.**

Kraków, 31 sierpień 2016 r.

Dokument niniejszy zawiera :

- I. Wybrane dane finansowe do skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego
- II. Półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe:
 - Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
 - Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów finansowych
 - Wybrane skonsolidowane informacje objaśniające
- III. Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe emitenta:
 - Sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - Sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
 - Sprawozdanie z przepływów finansowych
 - Wybrane informacje objaśniające
- IV. Sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej emitenta.
- V. Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzania sprawozdań finansowych.
- VI. Oświadczenie Zarządu dotyczące podmiotu uprawnionego do badania

Załączniki:

1. Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego emitenta.
2. Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

I. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-06-30	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-06-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	12 789	12 056	2 920	2 916
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	743	1 121	170	271
Zysk (strata) brutto	1 061	958	242	232
Zysk (strata) netto	960	842	219	204
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-06-30	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-06-30
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 906	1 709	435	413
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 196	-92	-273	-22
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-251	-165	-57	-40
Przepływy pieniężne netto, razem	459	1 452	105	351
Sprawozdanie z sytuacji finansowej	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-12-31	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-12-31
Aktywa, razem	16 889	16 294	3 816	3 824
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	4 648	3 602	1 050	845
Zobowiązania długoterminowe	682	747	154	175
Zobowiązania krótkoterminowe	3 966	2 855	896	670
Kapitał własny	12 241	12 692	2 766	2 978
Kapitał zakładowy	740	740	167	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)	1	1	0	0
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1	1	0	0

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	8	9	2	2
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	8	9	2	2
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

Zasady przeliczania podstawowych pozycji półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na EURO.

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na Euro w sprawozdaniu z całkowitych dochodów oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych wykorzystano średnią arytmetyczną wyliczoną na podstawie średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2016 do 30.06.2016 – 4,3805 zł

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2015 do 30.06.2015 – 4,1341 zł

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na Euro w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wykorzystano średni kurs NBP obowiązującego na dzień sporządzenia sprawozdania.

I półrocze 2016 – 4,4255 zł

31.12.2015 – 4,2615 zł

średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem		
Okres	średni kurs okresu	kurs na ostatni dzień okresu
2016	4,3805	4,4255
2015	4,1341	4,2615

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-06-30	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-06-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	651	486	149	118
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	86	-159	20	-38
Zysk (strata) brutto	88	-160	20	-39
Zysk (strata) netto	150	-137	34	-33
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-06-30	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-06-30
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	205	138	47	33
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-199	1	-45	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto, razem	6	139	1	34
Sprawozdanie z sytuacji finansowej	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-12-31	2016-01-01 do 2016-06-30	2015-01-01 do 2015-12-31
Aktywa, razem	10 760	10 342	2 431	2 427
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	525	257	119	60
Zobowiązania długoterminowe	1	-	0	-
Zobowiązania krótkoterminowe	524	257	118	60
Kapitał własny	10 235	10 085	2 313	2 367
Kapitał zakładowy	740	740	167	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)	0,10	-0,09	0,02	-0,02

Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,10	-0,09	0,02	-0,02
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,91	6,81	1,56	1,60
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,91	6,81	1,56	1,60
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

Zasady przeliczania podstawowych pozycji półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego na EURO.

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na Euro z całkowitych dochodów oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych wykorzystano średnią arytmetyczną wyliczoną na podstawie średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2016 do 30.06.2016 – 4,3805 zł

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2015 do 30.06.2015 – 4,1341 zł

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na Euro w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wykorzystano średni kurs NBP obowiązującego na dzień sporządzenia sprawozdania.

I półrocze 2016– 4,4255 zł

31.12.2015 – 4,2615 zł

średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem		
Okres	średni kurs okresu	kurs na ostatni dzień okresu
2016	4,3805	4,4255
2015	4,1341	4,2615

II. Półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	Nota	2016-06-30	2015-12-31
AKTYWA			
Aktywa trwałe		2 517	2 679
Rzeczowe aktywa trwałe	1	1 625	1 520
Nieruchomości inwestycyjne		-	-
Aktywa biologiczne		-	-
Wartość firmy jednostek podporządkowanych		-	-
Wartości niematerialne	2	529	845
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	3	19	20
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-
Pożyczki udzielone	4	-	-
Pozostałe aktywa finansowe		-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		344	292
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	5	-	2
Aktywa obrotowe		14 372	13 615
Zapasy	6	667	126
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	7	4 865	4 016
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	5	1 268	2 547
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-
Pożyczki udzielone	4	724	546
Pozostałe aktywa finansowe		-	-
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	6 848	6 380
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
AKTYWA RAZEM		16 889	16 294
PASYWA			
Kapitał własny		12 241	12 692
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej		12 350	12 672
Kapitał podstawowy	9	740	740
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11	11 217	9 677
Akcje własne	10	-1 082	-102
Kapitały rezerwowe i zapasowe	11	186	51
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	11	-	-
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale związane z aktywami	11	-	-

klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży			
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	11	-87	66
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej		-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych		338	777
Zysk/strata z roku bieżącego		1 038	1 463
Udziały niedające kontroli		-109	20
ZOBOWIĄZANIA		4 648	3 602
Zobowiązania długoterminowe		682	747
Rezerwy	12	229	230
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		235	273
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	13	115	151
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	14	103	93
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	16	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		3 966	2 855
Rezerwy	12	6	6
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	13	-	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	13	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	14	190	134
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	15	2 460	1 864
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	16	1 213	810
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		97	41
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
PASYWA RAZEM		16 889	16 294

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny)	Nota	2016-06-30	2015-06-30
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	17	12 789	12 056
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	18	9 017	7 920
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe		-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		3 772	4 136
Koszty sprzedaży	18	1 067	977
Koszty ogólnego zarządu	18	1 898	2 043
Zysk/strata ze sprzedaży		807	1 116
Pozostałe przychody operacyjne	19	21	17
Pozostałe koszty operacyjne	19	85	12
Zysk/strata z działalności operacyjnej		743	1 121
Przychody finansowe	20	366	49
Koszty finansowe	20	47	211
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-1	-1
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		-	-
Zysk/strata brutto		1 061	958
Podatek dochodowy		101	116
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		960	842
Działalność zaniechana		-	-
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej		-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		960	842
Zysk/ strata netto przypadający/a na:		960	842
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		1 038	847
<i>Udziały niedające kontroli</i>		-78	-5
Pozostałe dochody całkowite		-154	-29
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		-154	-29
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych		-	-
Przejęcie kapitałów od udziałów niedających kontroli		-	-
Dochody całkowite razem		806	813
Dochody całkowite przypadające na:		806	813
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		872	818
<i>Udziały niedające kontroli</i>		-66	-5

Zysk / strata na jedną akcję w zł:		-	-
Z działalności kontynuowanej	21	-	-
<i>Podstawowy</i>	21	1	1
<i>Rozwodniony</i>	21	1	1
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	21	-	-
<i>Podstawowy</i>	21	1	1
<i>Rozwodniony</i>	21	1	1

dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)													
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-29	-	-	-29	-10	-39	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	847	847	5	852	
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-1 676	-	44	-	-	-	-	847	-785	-6	-791	
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	17	-	-	-	-	-	17	10	27	
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Podział wyniku finansowego	-	-1 676	-	-	-	-	-	-	1 676	-	-	-	
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	27	-	-	-	-	-	27	-27	-	
Kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-829	-829	11	-818	

Przeniesienie kapitału rezerwowego na zapasowy	-	887	-	-887	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał zapasowy	-	-	-	-177	-	-	-	-	-924	-1 101	-70	-1 171
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	740	9 677	-102	51	-	-	66	-	2 240	12 672	20	12 692

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	2016-06-30	2015-06-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto		1 061	958
Korekty o pozycje:		845	751
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		1	1
Udziały nie dające kontroli		-	-
Amortyzacja		531	738
Utrata wartości firmy		-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		-255	478
Koszty i przychody z tytułu odsetek		-78	-25
Przychody z tytułu dywidend		-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		74	-496
Zmiana stanu rezerw		-	-
Zmiana stanu zapasów		-538	-102
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		484	921
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		730	-616
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		-109	-229
Inne korekty		5	81
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		1 906	1 709
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		22	37
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-	-
Wpływy z tytułu odsetek		70	76
Wpływy z tytułu dywidend		-	-
Spłaty udzielonych pożyczek		381	178
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		234	169
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		980	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-	-
Udzielone pożyczki		455	214
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		-1 196	-92
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z kredytów i pożyczek		-	-
Wpływy netto z emisji akcji		16	-
Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		152	-

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		111	134
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Zapłacone odsetki		4	31
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		-251	-165
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		459	1 452
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>		9	-71
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		6 848	6 183

Wybrane skonsolidowane informacje objaśniające

- Informacja dodatkowa o przyjętych znaczących zasadach (polityce) rachunkowości:

1. Informacje ogólne

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. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność holdingowa.

Rokiem obrotowym spółek Grupy jest rok kalendarzowy.

2. Zatwierdzenie sprawozdania finansowania

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało przyjęte i zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 31 sierpnia 2016 roku.

3. Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Poniżej zostały opisane zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach.

Niniejsze Skrócone Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy („Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe”) zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) 34 – Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa („MSR 34”) oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

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. Skrócone Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za I półrocze 2016 roku sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za I półrocze 2016 oraz porównywalne dane finansowe na dzień 31.12.2015 roku oraz na dzień 30.06.2015 roku.

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

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

Zasady rachunkowości

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 wymaganej 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 trwale 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.

Informacja dodatkowa – wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	NA DZIEŃ 30 CZERWIEC 2016					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	2	1 113	1 587	40	2 742
Zwiększenia	-	78	145	159	-	382
<i>nabycie</i>	-	78	145	159	-	382
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	19	-	19
<i>zbycie</i>	-	-	-	19	-	19
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	80	1 258	1 727	40	3 105
Wartość umorzenia na początek okresu	-	2	576	612	32	1 222
amortyzacja za okres	-	2	137	144	-	283
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia (nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych)	-	-	-	-	-	-

przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	15	-	15
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	4	713	741	32	1 490
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	4	713	741	32	1 490
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	10	-	10
Wartość netto na koniec okresu	-	76	545	996	8	1 625

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2015					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	2	871	1 400	38	2 311
Zwiększenia	-	-	242	240	2	484
<i>nabycie</i>	-	-	242	240	2	484
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	42	-	42
<i>zbycie</i>	-	-	-	42	-	42
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych</i>	-	-	-	-	-	-

<i>przeznaczonych do sprzedaży</i>							
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	2	1 113	1 598	40	2 753	
Wartość umorzenia na początek okresu	-	2	294	337	23	656	
amortyzacja za okres	-	-	282	285	9	576	
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-	
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-	
zmniejszenia	-	-	-	10	-	10	
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	2	576	612	32	1 222	
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-	
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-	
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	2	576	612	32	1 222	
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-11	-	-11	
Wartość netto na koniec okresu	-	-	537	975	8	1 520	

Grupa posiada samochody zaliczone do rzeczowych aktywów trwałych będące przedmiotem leasingu o wartości netto na dzień 31 grudnia 2015 roku wynoszącej 444.820,49 zł, zaś na dzień 30 czerwca 2016 roku wynoszącej 444.820,49 zł.

Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w toku budowy uwzględnione w wartości bilansowej na dzień 31 grudnia 2015 roku wynoszą 0,00 zł, zaś na dzień 30 czerwca 2016 roku również wynoszą 0,00 zł.

Nota nr 2 – Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	NA DZIEŃ 30 CZERWIEC 2016				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	1 451	-	1 937	-	3 388
Zwiększenia	-	-	23	-	23
<i>Nabycie</i>	-	-	23	-	23
<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabytie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	788	-	-	-	788
<i>wycofanie z użycia</i>	788	-	-	-	788
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	663	-	1 960	-	2 623
Wartość umorzenia na początek okresu	975	-	1 568	-	2 543
<i>amortyzacja za okres</i>	183	-	64	-	247
<i>inne zwiększenia</i>	-	-	-	-	-
<i>nabytie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>zmniejszenia</i>	696	-	-	-	696

Wartość umorzenia na koniec okresu	462	-	1 632	-	2 094
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	462	-	1 632	-	2 094
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	201	-	328	-	529

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2015				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	1 451	-	1 914	-	3 365
Zwiększenia	-	-	23	-	23
<i>nabycie</i>	-	-	23	-	23
<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	-	-	-
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-

<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	1 451	-	1 937	-	3 388
Wartość umorzenia na początek okresu	316	-	1 431	-	1 747
<i>amortyzacja za okres</i>	659	-	137	-	796
<i>inne zwiększenia</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>zmniejszenia</i>	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	975	-	1 568	-	2 543
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	975	-	1 568	-	2 543
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	476	-	369	-	845

Grupa Kapitałowa nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

Nota nr 3 –Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

Skrócone informacje finansowe w jednostkach wycenianych metodą praw własności, nieskorygowane o udział Grupy.

Nazwa jednostki: EQ System East sp. z o.o.	2016-06-30	2015-12-31
Udział w bilansie jednostki stowarzyszonej	44,86%	48%
Aktywa trwałe (długoterminowe)	-	-
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	48	47
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	4	2
Aktywa netto	44	45
Udział w przychodach i wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej	-	-
Przychody	-	-
Zysk/strata	-1	-2
Wartość bilansowa inwestycji w jednostkę stowarzyszoną	19	20

Nota nr 4 – Pożyczki udzielone

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2016-06-30	2015-12-31	2016-06-30	2015-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
jednostki pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
Pracownicy	16	Stałe (7%)	-	-	-	-	1	Brak zabezpieczenia
Marek Jędra – członek Zarządu Spółki dominującej	100	Stałe (6%)	-	-	-	-	3	Zabezpieczeniem pożyczki są udziały spółki Quantum Assets Sp. z o.o.
RAZEM:				-	-	-	4	

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2016-06-30	2015-12-31	2016-06-30	2015-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
jednostki pozostałe	486	Stałe (7-10%) lub zmienne	-	624	427	29	20	Na pożyczce dla jednego z podmiotów jest ustanowione zabezpieczenie w postaci zastawu na należności z tytułu dostaw i usług.

								Z kolei na pożyczce dla innego podmiotu ustanowiono zabezpieczenie w postaci weksla in blanco.
Tomasz Hatala – Członek Zarządu spółki dominującej	50	Stałe (7%)	-	26	50	1	-	-
Pracownicy	62	Stałe (7%)	-	74	69	2	4	Brak zabezpieczenia
RAZEM:				724	546	32	24	

ROK 2016:**• Pożyczki udzielone jednostkom pozostałym:**

- I. Długoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 0,00 zł.
- II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 623 683,24 zł.

• Pożyczki udzielone pracownikom:

- I. Długoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 0,00 zł.
- II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi 73 970,51 zł.

• Pożyczki udzielone członkowi Zarządu spółki dominującej przez spółkę zależną:

- I. Krótkoterminowa pożyczka – saldo na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 26 402,68 zł

ROK 2015:**• Pożyczki udzielone jednostkom pozostałym:**

- I. Długoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 0,00 zł.
- II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 426 705,02 zł.

• Pożyczki udzielone pracownikom:

- I. Długoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 0,00 zł.
- II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 69 296,20 zł.

• Pożyczki udzielone członkowi Zarządu spółki dominującej przez spółkę zależną:

- II. Krótkoterminowa pożyczka – saldo na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 50 297,26 zł

Nota nr 5 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016-06-30	2015-12-31
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-

Przedpłaty:	356	313
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	356	313
Pozostałe należności:	684	2 046
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	684	2 046
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	228	190
- część długoterminowa	-	2
- część krótkoterminowa	228	188
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
RAZEM	1 268	2 549

Pozostałe należności obejmują:

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12	52
- zapłacone kaucje	107	88
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	28	25
- inne rozrachunki z pracownikami	9	3
- VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	84	31
- VAT należny od faktur korygujących do rozliczenia w przyszłych okresach	8	-
- nierozliczone kwoty związane z powstawaniem spółek zależnych w Ameryce Południowej - koszty związane z badaniem rynku i podróżami służbowymi	-	-
- nierozliczony podatek zapłacony przez spółki zagraniczne	79	79
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji własnych	6	18
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji Quantum software	-	1 531
- pozostałe rozliczenia z dostawcami	203	102
- pozostałe należności	148	117
RAZEM:	684	2 046

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	2	-
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	76	8
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	1	74
- ubezpieczenia majątkowe	48	61
- odpis na ZFŚS	46	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	19	17
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - w ciągu		

12 miesięcy	36	28
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - powyżej 12 miesięcy	-	2
RAZEM:	228	190

Nota nr 6 - Zapasy

ZAPASY	Stan na dzień 2016-06-30				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	675	675
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	8	8
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	8	8
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	8	8
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	667	667
<i>Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań</i>	-	-	-	667	667
<i>W tym część długoterminowa</i>	-	-	-	8	8

ZAPASY	Stan na dzień 2015-12-31				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	134	134
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	8	8
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	8	8
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	126	126
<i>Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań</i>	-	-	-	134	134
<i>W tym część długoterminowa</i>	-	-	-	8	8

Nota nr 7 – Należności z tytułu dostaw, robót i usług

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2016-06-30	2015-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	-	-
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	5 167	4 316
Razem	5 167	4 316
Odpisy na należności z tytułu dostaw	302	300
Należności z tytułu dostaw netto	4 865	4 016

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	2016-06-30	2015-12-31
Stan na początek okresu	300	300
Zwiększenia	2	3
Zmniejszenia	-	3
Stan na koniec okresu	302	300

Nota nr 8 – Struktura wiekowa należności z tytułu dostaw, robót i usług

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	30 CZERWIEC 2016		31 GRUDZIEŃ 2015	
	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
Terminowe	2 674	-	2 533	-
Przeterminowane do 3 m-cy	1 847	-	1 194	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	69	-	38	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	116	302	10	300
Przeterminowane powyżej 1 roku	461	-	541	-
Razem	5 167	302	4 316	300

Nota nr 9 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2016-06-30	2015-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	3 542	2 057
Lokaty krótkoterminowe	3 306	4 323
Inne	-	-
Razem, w tym:	6 848	6 380

-środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej	-	-
-środki pieniężne w banku i w kasie, które nie są dostępne do użytku przez grupę	-	-

W pierwszej połowie 2016 roku nastąpił wzrost środków pieniężnych o kwotę 467 772,15 zł.

Lokaty terminowe są założone przez spółkę Quantum Qguar sp. z o.o. Zarówno w I połowie 2016 roku, jak i w 2015 roku Spółka lokowała środki pieniężne w formie lokat krótkoterminowych. Lokaty zakładają oprocentowanie stałe. W I półroczu 2016 roku zakładano lokaty o oprocentowaniu mieszczącym się w przedziale od 0,75% do 2,45%, natomiast w 2015 roku oprocentowanie wynosiło od 1% do 2,50%.

Nota nr 10 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Na dzień 2016-06-30					
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	Imienne	Jest	Brak	750.000	375 000,00	07-03-1997	1997
Seria B	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	250.000	125 000,00	02-08-2007	2007
Seria C	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	470.000	235 000,00	11-09-2007	2007
Seria D	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	10 757	5 378,50	11-05-2011	2011
Liczba akcji razem				1 480 757			
Kapitał zakładowy razem					740 378,50		
<i>Wartość nominalna jednej akcji wynosi</i>					0,50		

Akcjonariusze	Ilość akcji	% kapitału
Minvesta sp. z o.o.	898 400	60,67%
Tomasz Hatala	36 200	2,44%
Bogusław Ożóg	24 603	1,66%
Robert Dykacz	11 832	0,8%
Marek Jędra	8 200	0,55%
Tomasz Polończyk	8 200	0,55%
Tomasz Mnich	3 400	0,23%
Pozostali	489 922	33,08%
Razem	1 480 757	100%

Dnia 11 lipca 2014 roku doszło do zbycia akcji Quantum software S.A. przez spółkę Quantum Assets sp. z o.o. Akcje nabyła nowoutworzona spółka Minvesta sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 30-633 ul. Walerego Sławka 3a, w której 100 % udziałów posiada Quantum Assets sp. z o.o.

Nota nr 11 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

LICZBA AKCJI SKADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	2016-06-30	2015-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1 480 757	1 480 757
Razem	1 480 757	1 480 757

ZMIANY LICZBY AKCJI	2016-06-30	2015-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	1 480 757	1 480 757
Na koniec okresu	1 480 757	1 480 757
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	14 930	8 028
Skup akcji własnych na potrzeby programu motywacyjnego	-	6 902
Skup akcji przez spółkę zależną Quantum Qguar sp. z o.o.	150 386	
Na koniec okresu	165 316	14 930
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-

KAPITAŁ PODSTAWOWY	2016-06-30	2015-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	740	740

Nota nr 12 - Akcje własne

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień 2016-06-30	Liczba akcji	Wartość wg cen nabycia	Cel nabycia
	14 930	102	Art. 362 par. 1 pkt 8 KSH
	150 386	980	Art. 362 par. 1 pkt 5 KSH
RAZEM	165 316	1 082	

W latach 2009 - 2014 zostały skupione akcje własne w ilości 14 930 szt. w celu realizacji przyjętego przez spółkę programu motywacyjnego skierowanego do kadry kierowniczej jednostki.

Upoważnienie dla Zarządu do nabywania akcji własnych udzielone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 18 maja 2009 roku wygaśło z dniem 18 maja 2014 roku.

W dniu 25 czerwca 2015 Zwyczajne Walne Zgromadzenie akcjonariuszy spółki Quantum software S.A. w podjęło uchwałę w przedmiocie upoważnienia Zarządu do skupu akcji własnych. Na podstawie tej uchwały w dniach 29 grudnia 2015 r. - 15 stycznia 2016 r. w drodze wezwania na skup akcji własnych spółki Quantum software S.A. spółka zależna Quantum Qguar sp. z o.o. nabyła 150.386 akcji własnych Emitenta.

Nadwyżka z tytułu emisji kapitału podstawowego ponad wartość nominalną	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabywanie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	1 540	47	-	-	-	-	-	-	-	1 587
Dywidenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Udziały niedające kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-153	-153
Kapitał zapasowy	-	88	-	-	-	-	-	-	-	88
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	11 217	186	-	-	-	-	-	-	-87	11 316

wartość nominalną											
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	136	136	
Podział zysku	-1 676	284	-	-	-	-	-	-	-	-	-1 392
Emisja kapitału akcyjnego	-	16	-	-	-	-	-	-	-	-	16
Udziały niedające kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczeń	-	-3	-	-	-	-	-	-	-	-	-3
Przeniesienie kapitału rezerwowego na zapasowy	887	-69	-818	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał zapasowy	-	-177	-	-	-	-	-	-	-	-	-177
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	9 677	51	-	-	-	-	-	-	66	9 794	

Nota nr 14 – Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia

	Za okres 2016-06-30	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	66	66
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-153	-153
Podatek dochodowy dotyczący zysków z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-
Strata na instrumencie zabezpieczającym inwestycję netto w jednostki zagraniczne	-	-
Podatek dochodowy dotyczący straty na instrumencie zabezpieczającym aktywów netto jednostek zagranicznych	-	-
Zyski / straty przeniesione na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczony związany z zyskami / stratami przeniesionymi w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Zysk / strata na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczony związany z zyskiem / stratą na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Inne	-	-
Saldo na koniec okresu	-87	-87

	Za okres 2015-12-31	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	-70	-70
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	136	136
Podatek dochodowy dotyczący zysków z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-

Strata na instrumencie zabezpieczającym inwestycję netto w jednostki zagraniczne	-	-
Podatek dochodowy dotyczący straty na instrumencie zabezpieczającym aktywów netto jednostek zagranicznych	-	-
Zyski / straty przeniesione na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczony związany z zyskami / stratami przeniesionymi w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Zysk / strata na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczony związany z zyskiem / stratą na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Inne	-	-
Saldo na koniec okresu	66	66

Nota nr 15 – Udziały niedające kontroli

	Za okres 2016-06-30	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	20	20
Udział w zyskach w ciągu roku	-78	-78
Inne zwiększenia	87	87
Inne zmniejszenia	-138	-138
Saldo na koniec okresu	-109	-109

	Za okres 2015-12-31	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	41	41
Udział w zyskach w ciągu roku	37	37
Inne zwiększenia	64	64
Inne zmniejszenia	-122	-122
Saldo na koniec okresu	20	20

Nota nr 16 - Rezerwy

REZERWY					
	Za okres 30 czerwiec 2016				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu w tym	-	-	236	-	236
Krótkoterminowe na początek okresu	-	-	6	-	6
Długoterminowe na początek okresu	-	-	230	-	230
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym	-	-	236	-	236
Krótkoterminowe na koniec okresu	-	-	6	-	6
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	230	-	230

REZERWY					
	Za okres 31 grudzień 2015				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu w tym	-	-	236	-	236
Krótkoterminowe na początek okresu	-	-	6	-	6

Długoterminowe na początek okresu	-	-	230	-	230
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym	-	-	236	-	236
Krótkoterminowe na koniec okresu	-	-	6	-	6
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	230	-	230

Nota nr 17 – Kredyty bankowe i pożyczki

W pierwszym półroczu 2016 roku nie było istotnych zmian dotyczących kredytów bankowych i pożyczek. Spółki należące do grupy nie zaciągnęły żadnych nowych zobowiązań tego typu, a istniejące zobowiązania były regulowane zgodnie z harmonogramami spłat i obowiązującymi umowami.

Zabezpieczenia nie uległy zmianie.

Nota nr 18 – Pozostałe zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO				
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO				
	30 CZERWIEC 2016		31 GRUDZIEŃ 2015	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	190	190	136	134
w okresie od 1 roku do 5 lat	103	103	93	93
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-	-
Razem	293	293	229	227

Spółka Quantum Qguar sp. z o.o. na dzień 30 czerwca 2016 r. miała zawarte pięć umów leasingowych na samochody o łącznej wartości 399 001,04 zł. Na dzień 30 czerwca 2016 roku pozostała do spłaty kwota zobowiązań w wysokości 248 115,02 zł.

Spółka Quantum I-Services ma zawartą umowę leasingową na samochód o wartości 99 752,85 zł. Na dzień 30 czerwca 2016 roku pozostała do spłaty kwota zobowiązań w wysokości 43 600,28 zł.

Spółka Quantum Brasil ma zawartą umowę leasingową na samochód o wartości 49.913,01 zł. Na dzień 30 czerwca 2016 roku pozostała do spłaty kwota zobowiązania w wysokości 1 228,97 zł.

Nota nr 19 – Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2016-06-30	2015-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	2 460	1 864
Razem	2 460	1 864

Nota nr 20 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016-06-30	2015-12-31
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-

- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe zobowiązania:	1 213	797
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	1 213	797
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	-	13
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	13
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Razem, w tym:	1 213	810
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	1 213	810

Pozostałe zobowiązania obejmują:		
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	660	714
Z tytułu wynagrodzeń	118	15
Z tytułu dywidendy	200	-
Inne zobowiązania	120	67
Z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	115	1
Razem	1 213	797

Rozliczenia międzyokresowe obejmują:		
Rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji – w ciągu 12 miesięcy	-	-
Rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji – powyżej 12 miesięcy	-	-
Rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Koszty z przełomu okresu	-	13
Razem	-	13

Nota nr 21 - Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Przychody ze sprzedaży produktów	811	973	-	-	811	973
Przychody ze sprzedaży usług	9 841	9 475	-	-	9 841	9 475
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	2 137	1 608	-	-	2 137	1 608
RAZEM	12 789	12 056	-	-	12 789	12 056
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-	-	-	-	-

W 2016 roku zanotowano wzrost sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2015 roku. Sprzedaż towarów jest dla grupy działalnością dodatkową, wynikającą z konkretnych zamówień podczas realizacji umów z kontrahentami.

Nota nr 22 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2016-06-30	2015-06-30
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	531	738
Koszty świadczeń pracowniczych	5 371	4 948
Zużycie surowców i materiałów	211	196
Koszty usług obcych	3 641	3 212
Koszty podatków i opłat	37	47
Pozostałe koszty	340	350
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	1 850	1 449
RAZEM	11 981	10 940
Koszty sprzedaży	1 066	977
Koszty ogólnego zarządu	1 898	2 043
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	9 017	7 920

RAZEM	11 981	10 940
w tym: minimalne płatności z tytułu leasingu ujęte jako koszty leasingu operacyjnego	-	-

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2016-06-30	2015-06-30
Koszty wynagrodzeń	4 485	4 136
Koszty ubezpieczeń społecznych	793	741
Koszty z tytułu programów określonych składek	-	-
Koszty z tytułu programów określonych świadczeń, w tym:	-	-
Koszty z tytułu innych długoterminowych świadczeń pracowniczych	-	-
Koszty świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Koszty świadczeń emerytalnych	-	-
Inne świadczenia	93	71
Inne świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	-	-
RAZEM	5 371	4 948

KOSZTY PRAC BADAWCZYCH I ROZWOJOWYCH	2016-06-30	2015-06-30
Amortyzacja	183	372
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	-
Koszty usług obcych	-	-
Pozostałe koszty	-	-
RAZEM	183	372

Nota nr 23 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2016-06-30	2015-06-30
Dotacje państwowe	-	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	5
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	-	5
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rozwiązanie innych rezerw	-	-

Rozwiązanie rezerwy na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Zysk na okazjonalnym nabyciu	-	-
Zwrot kosztów sądowych	-	-
Refundacje odszkodowania	-	-
Różnice z wyceny bilansowej	-	-
Otrzymane darowizny, kary, odszkodowania	21	1
Korekty składek na Fundusz Pracy za lata ubiegłe	-	-
Zwrot składek za polisy ubezpieczeniowe	-	-
Umorzenie części udziałów	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa – wartość firmy	-	-
Pozostałe	-	6
RAZEM	21	17
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-

POZOSTAŁE KOSZTY	2016-06-30	2015-06-30
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	74	-
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Skumulowana strata z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	2	4
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rezerwa na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Rezerwa na przewidywane straty	-	-
Rezerwy na koszty	-	-
Koszty postępowania sądowego	-	-
Rekompensaty dla zwolnionych	-	-
Koszty związane z przejściem innych podmiotów	-	-
Koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości	-	-
Szkody i odszkodowania, kary	7	-
Darowizny	1	3
Likwidacja majątku obrotowego	-	-
Dotacje	-	-
Pozostałe	1	5
RAZEM	85	12

Nota nr 24 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2016-06-30	2015-06-30
Przychody z tytułu odsetek	80	49
Przychody z dywidend	-	-
Przychody z inwestycji	-	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	286	-
Naliczone odsetki od należności	-	-
Zabezpieczenia walutowe (forwardy)	-	-
Rozliczenie podatku odroczonego przy przeniesieniu przedsiębiorstwa	-	-
Pozostałe	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
Zyski z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	366	49

KOSZTY FINANSOWE	2016-06-30	2015-06-30
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	1	40
kredytów bankowych	-	-
pożyczek	-	38
Inne	-	2
budżetowe i inne odsetki	1	-
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	1	6
Rezerwa na należne odsetki	-	-
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	18
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-	-
Umorzenie pożyczki i odsetek	-	-
Pozostałe	-	41
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	45	106
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-

aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	45	106
instrumentów zabezpieczających	-	-
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	47	211

Nota nr 25 – Skonsolidowany zysk przypadający na jedną akcję

SKONSOLIDOWANY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	2016-06-30	2015-06-30
Skonsolidowany zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	960	842
Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	1 038	847
Udziały niedające kontroli	-78	-5

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO AKCJONARIUSZY ZWYKŁYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ (PODSTAWOWY)						
Wyszczególnienie	30 CZERWIEC 2016			30 CZERWIEC 2015		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto za okres sprawozdawczy akcjonariuszy Jednostki Dominującej	1 038	-	1 038	847	-	847
Dywidendy od akcji uprzywilejowanych niepodlegające umorzeniu(-)	-	-	-	-	-	-
Razem	1 038	-	1 038	847	-	847

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2016-06-30	2015-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 480 757	1 480 757
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 480 757	1 480 757

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2016-06-30	2015-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	1	1
na działalności kontynuowanej	1	1

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO AKCJONARIUSZY ZWYKŁYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ (ROZWODNIONY)	30 CZERWIEC 2015			30 CZERWIEC 2015		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (podstawowy)	1 038	-	1 038	847	-	847
Odsetki od obligacji zamiennych na akcje po opodatkowaniu	-	-	-	-	-	-
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (rozwodniony)	1 038	-	1 038	847	-	847

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH (ROZWODNIONA)	2016-06-30	2015-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 480 757	1 480 757
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	1 480 757	1 480 757

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2016-06-30	2015-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	1	1
na działalności kontynuowanej	1	1

Nota nr 26 – Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Spółka nie wyodrębnia segmentów produktowych, ponieważ do poszczególnych rodzajów produktów nie jest możliwe wyodrębnienie odpowiadających im aktywów i pasywów, w związku z tym nie prowadzi ewidencji pozwalającej na wyodrębnienie poszczególnych segmentów operacyjnych. Spółka prezentuje sprzedaż w podziale na produkty, usługi i towary (nota 21) oraz według obszarów geograficznych. Spółka nie prezentuje informacji dotyczących koncentracji klientów, ponieważ w spółce taka sytuacja nie występuje.

2016-06-30		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	10 270	*
Sprzedaż zagraniczna razem	2 519	*
w tym:		
Niemcy	1 019	-
Ukraina	558	-
Rosja	112	-
Białoruś	-	-
Wielka Brytania	94	-
Ekwador	96	-
Rumunia	28	-
Węgry	62	-
Czechy	26	-
Hiszpania	-	-
Włochy	72	-
Brazylia	194	-
Norwegia	89	-
Luksemburg	100	-
Pozostałe	69	-
RAZEM	12 789	-

2015-06-30		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	9 676	*
Sprzedaż zagraniczna razem	2 380	*
w tym:		
Niemcy	550	-
Ukraina	620	-
Białoruś	-	-
Rosja	267	-
Wielka Brytania	65	-

Ekwador	60	-
Rumunia	73	-
Węgry	111	-
Czechy	34	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	600	-
RAZEM	12 056	-

INFORMACJE DOTYCZĄCE RODZAJU PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW	2016-06-30	2015-06-30
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	811	973
Usługi – wdrożenie	2 777	2 999
Usługi – serwis	4 258	4 438
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	2 768	1 808
Kontrakty długoterminowe	38	230
Towary	2 137	1 608
RAZEM	12 789	12 056

Nota nr 27 – Umowy o budowę

Spółki wchodzące w skład Grupy posiadają kontrakty, które przejawiają niektóre ze znamion umów długoterminowych. Zarząd każdej ze spółek na bieżąco analizuje koszty i przychody wynikające z tych umów. Ze względu na niewielkie odchylenia pomiędzy stopniem zaawansowania realizacji kontraktu a towarzyszącymi mu kosztami i przychodami nie stosuje się ich prezentacji ze względu na ich nieistotny wpływ na wynik finansowy Grupy.

UMOWY O BUDOWĘ W TRAKCIE REALIZACJI	2016-06-30	2015-12-31
Łączna kwota poniesionych kosztów	42	349
Łączna kwota ujętych zysków i strat	39	465
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota kaucji	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	136	112
Kwota zobowiązań wobec klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	-

Nota nr 28 - Instrumenty finansowe

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2016-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	7 572	-	-7
Środki pieniężne	6 848	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pożyczki udzielone	724	-1	-7
Zobowiązania finansowe	408	-	4
Kredyty bankowe i pożyczki	115	1	1
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	293	1	3
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2015-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	6 926	-	-
Środki pieniężne	6 380	-	-

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pożyczki udzielone	546	-1	-11
Zobowiązania finansowe	378	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	151	1	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	227	1	2
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI

Stan na dzień 2016-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	528	4%	21
Środki pieniężne w USD	112	4%	4
Środki pieniężne w UAH	97	-11%	-11
Środki pieniężne w RUB	62	-7%	-4
Środki pieniężne w BRL	43	-5%	-2
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	558	4%	22
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w UAH	573	-11%	-63
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w RUB	11	-7%	-1
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w BRL	44	-5%	-2
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	67	-4%	-3
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w UAH	487	11%	54
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w RUB	67	7%	5
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w BRL	20	5%	1

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2015-12-31			
	Wartość bilansowa (tys.zł)	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	301	-	-
Środki pieniężne w USD	64	0%	13
Środki pieniężne w UAH	373	0%	-131
Środki pieniężne w RUB	36	0%	-9
Środki pieniężne w BRL	27	0%	-4
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	286	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w UAH	578	-	-202
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w RUB	10	0%	-3
Należności z tytułu dostaw i usług w BRL	36	0%	-6
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	1 018	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w UAH	95	0%	-33
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w RUB	23	0%	-6
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w BRL	16	0%	-3

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		2016-06-30	2015-12-31	2016-06-30	2015-12-31
Aktywa finansowe		13 724	13 509	13 724	13 509
Środki pieniężne	WwWGPWF	6 848	6 380	6 848	6 380
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	6 133	6 563	6 133	6 563
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	724	546	724	546
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	19	20	19	20
Zobowiązania finansowe		4 081	3 052	4 081	3 052
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	293	227	293	227
Zobowiązania z tytułu dostaw	ZFwZK	3 673	2 674	3 673	2 674

i usług i pozostałe zobowiązania					
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	115	151	115	151

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODIZALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

	ZA OKRES 2016-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/ straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		80	47	-47	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	47	-8	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	93	-2	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	33	-38	-45	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-2	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-1	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-1	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODIZALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

	ZA OKRES 2015-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/ straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		49	9	106	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	21	2	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	7	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	28	-	106	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-46	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-6	-	-	-

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-40	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

Nota nr 29 – Płatności w formie akcji

Program dla kadry kierowniczej wyższego szczebla Program opcji na akcje dla pracowników

Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

Program Opcji Menedżerskich wprowadzony przez Emitenta w 2008 roku a szczegółowo opisywany we wcześniejszych raportach skierowany był do kluczowej kadry menedżerskiej spółki oraz jej spółek zależnych i stowarzyszonych ("Osoby Uprawnione"). Program składał się z trzech Pakietów, realizowanych w konkretnych odstępach czasu. Pakiet Pierwszy został w całości zrealizowany a w jego ramach miała miejsce Emisja Akcji serii D. Dnia 14 marca 2011 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie przesunięcia warrantów subskrypcyjnych z Drugiego Pakietu do Pakietu Trzeciego ze względu na niespełnienie się przesłanek do realizacji Warrantów Subskrypcyjnych z Drugiego pakietu. Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki upoważniło Radę Nadzorczą Spółki do zmiany Regulaminu Programu Opcji Menedżerskich. Dnia 15 marca 2013 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie zawieszenia Programu Opcji Menedżerskich. Zgodnie z Uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 czerwca 2008 roku w sprawie m.in. warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w celu przyznania praw do objęcia akcji Serii D posiadaczom warrantów subskrypcyjnych termin do wykonania prawa do objęcia akcji serii D przez posiadaczy warrantów upływał w dniu 31 grudnia 2013 roku. Również w przypadku Trzeciego Pakietu warunki do jego rozdysponowania nie zostały spełnione. Program Opcji Menedżerskich wprowadzony przez Emitenta w 2008 roku został zrealizowany częściowo i wygasł z dniem 31 grudnia 2013. Spółka nie wprowadziła do dnia sporządzenia niniejszej informacji żadnych nowych programów akcji pracowniczych.

KOSZTY Z TYTUŁU ŚWIADCZONYCH USŁUG PRZEZ PRACOWNIKÓW/ KADRĘ KIEROWNICZĄ	2016-06-30	2015-06-30
Koszty wynikające z programu rozliczanego w instrumentach kapitałowych	-	-
Koszty wynikające z programu rozliczanego w środkach pieniężnych	-	-
Koszty wynikające z programów płatności w formie akcji/opcji razem	-	-

Nota nr 30 - Objąsnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Objąsnienia do rachunku przeplywów pieniężnych	2016-06-30	2015-06-30
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przeplywów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:	-255	478
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	5	-1
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-37	437
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
- różnice kursowe z przeliczeń sprawozdań finansowych	-223	42
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-78	-25
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-4
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-47	-23
- odsetki otrzymane od rat leasingowych	-	-
- odsetki zapłacone od kredytów	-	-
- odsetki zapłacone od pożyczek	-	24
- odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych	-	4
- prowizje zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- dywidendy otrzymane	-	-
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-33	-112
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	83
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	2	3
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	74	-496
- przychody ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-22	-37
- przychody ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt własny sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	96	32
- koszt własny sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszty likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- przychody ze zbycia akcji i udziałów	-	-
- koszt własny sprzedaży akcji i udziałów	-	-
- odpis na udziały	-	-491
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	484	921
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	430	917
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	2	4
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych	-	-

aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu bankowych kaucji gwarancyjnych	-	-
- pozostałe korekty	52	-
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	730	-616
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	998	-616
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu poręczeń udzielonych spółkom zależnym	-	-
- pozostałe korekty	-268	-
Podatek dochodowy zapłacony	-109	-229
- podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-	-
- korekta o zmianę stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o zmianę stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o podatek odroczonego od zmian w kapitałach własnych	-	-
- podatek dochodowy zapłacony	-109	-229
Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	5	81
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości pożyczek udzielonych (odpis)	23	15
- aktualizacja wartości instrumentów finansowych	-	-
- aktualizacja wartości poręczeń	-	-
- konwersja lokaty środków pieniężnych na aktywa finansowe	-	-
- inne	-18	66

Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – dotyczy działalności inwestycyjnej	234	169
- zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych wynikająca z bilansu	105	-65
- zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych wynikających z bilansu	-	-
- zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych wynikająca z bilansu	-316	-441
- zmiana stanu aktywów j.w. w aktywach do sprzedaży	-	-
- amortyzacja za okres sprawozdawczy wynikające z rachunku zysków i strat	531	738
- koszt własny sprzedaży sprzedanych środków trwałych, nieruchomości inwestycyjnych i wartości niematerialnych i prawnych	-96	32
- koszt zlikwidowanych środków trwałych	-	-
- odpisy/cofnięcie odpisu z tytułu utraty wartości aktywów j.w.	-	-
- wycena aktywów trwałych j.w.	-	-
- inne	-	-106
- korekta o zaliczki na zakup środków trwałych i wnip	-	-
- korekta o zobowiązania inwestycyjne (zakupu)	-	-
- korekty pozostałe	10	11
- przeniesienie aktywów w zorganizowanej części przedsiębiorstwa do nowego podmiotu	-	-

Nota nr 31 - Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Grupy

Zarząd jednostki dominującej	2016-06-30	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	123	246
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	123	246

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2016-06-30	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	6	28
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	6	28

Zarząd jednostek zależnych	2016-06-30	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	317	603
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	317	603

Rada Nadzorcza jednostek zależnych	2016-06-30	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	-	-
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	-	-

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2016-06-30	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	347	596
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	347	596

	2016-06-30	2015-12-31
Zarząd	123	246
Rada Nadzorcza	6	28
Zarząd – jednostki zależne lub stowarzyszone	317	603
Rada Nadzorcza - jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-
Razem	446	877
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	347	596

Nota nr 32 - Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	2016-06-30	2015-12-31
Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	12	29
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi	-	-
Razem	12	29

Nota nr 33 - Zarządzanie kapitałem

	2016-06-30	2015-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	408	378
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 770	2 715
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-6 848	-6 380
Zadłużenie netto	-2 670	-3 287
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	12 241	12 692
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	12 241	12 692
Kapitał i zadłużenie netto	9 571	9 405
Wskaźnik dźwigni	-0,28	-0,35

III. Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe emitenta

Sprawozdanie z sytuacji finansowej			
AKTYWA	Nota	2016-06-30	2015-12-31
Aktywa trwałe		10 169	9 906
Rzeczowe aktywa trwałe	1	-	-
Wartości niematerialne	2	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	3	24	24
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	9 991	9 791
Pożyczki udzielone	5	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	154	91
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	-	-
Aktywa obrotowe		591	436
Zapasy	7	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	405	227
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	48	77
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-
Pożyczki udzielone	5	-	-
Pozostałe aktywa finansowe		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	138	132
AKTYWA RAZEM		10 760	10 342
PASYWA			
Kapitał własny		10 235	10 085
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/udziałowców jednostki dominującej		10 235	10 085
Kapitał podstawowy	10	740	740
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13	9 612	9 948
Akcje własne	12	-102	-102
Kapitały rezerwowe i zapasowe	13	-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych		-165	-165
Zysk/strata z roku bieżącego		150	-336
Udziały niedające kontroli		-	-
ZOBOWIĄZANIA		525	257
Zobowiązania długoterminowe		1	-
Rezerwy	14	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	1	-
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15	-	-

Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		524	257
Rezerwy	14	-	-
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	15	-	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	15	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	17	282	249
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	242	8
PASYWA RAZEM		10 760	10 342

Sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny)	Nota	2016-06-30	2015-06-30
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19	651	486
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	20	283	393
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe		-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		368	93
Koszty sprzedaży	20	-	-
Koszty ogólnego zarządu	20	239	257
Zysk/strata ze sprzedaży		129	-164
Pozostałe przychody operacyjne	21	-	5
Pozostałe koszty operacyjne	21	43	-
Zysk/strata z działalności operacyjnej		86	-159
Przychody finansowe	22	3	1
Koszty finansowe	22	1	2
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		-	-
Zysk/strata brutto		88	-160
Podatek dochodowy	23	-62	-23
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		150	-137
Działalność zaniechana		-	-
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej		-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		150	-137
Zysk/strata netto przypadający/a na:		150	-137
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	23	-	-
Dochody całkowite razem		150	-137
Dochody całkowite przypadające na:		150	-137
Zysk / strata na jedną akcję w zł:		-	-
Z działalności kontynuowanej	24	-	-
<i>Podstawowy</i>	24	0,10	-0,09
<i>Rozwodniony</i>	24	0,10	-0,09
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	24	-	-

<i>Podstawowy</i>	24	0,10	-0,09
<i>Rozwodniony</i>	24	0,10	-0,09

wyceny jednostek 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 sprawozdawczy	-	-	-	-	-	-	-	150	150	-	-	150
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-336	-	-	-	-	-	336	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-336	-	-	-	-	-	336	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	740	9 612	-102	-	-	-	-	-15	10 235	-	-	10 235

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 sprawozdawczy	-	-	-	-	-	-	-	-137	-137	-	-	-137
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-1 405	-	-	-	-	-	1 405	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-1 405	-	-	-	-	-	1 405	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	740	9 061	-102	887	-	-	-	-302	10 284	-	-	10 284

Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
Odwrocenie wyceny aktuarialnej – zawieszenie programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	740	9 948	-102	-	-	-	-	-501	10 085	-	10 085

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	2016-06-30	2015-06-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto		88	-160
Korekty o pozycje:		117	298
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		-	-
Udziały niedające kontroli		-	-
Amortyzacja		-	-
Utrata wartości firmy		-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		-	-
Koszty i przychody z tytułu odsetek		-1	-1
Przychody z tytułu dywidend		-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-	-
Zmiana stanu rezerw		-	-
Zmiana stanu zapasów		-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		-149	764
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		267	-509
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		-	42
Inne korekty		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		205	138
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		1	1
Wpływy z tytułu dywidend		-	-
Spłaty udzielonych pożyczek		-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		200	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-	-
Udzielone pożyczki		-	-
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		-199	1
Przepływy środków pieniężnych 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 nie dające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Zapłacone odsetki		-	-
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		-	-
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		6	139
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		138	217

Wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 30 CZERWIEC 2016					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeniesienia przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na	-	-	-	-	-	-

początek okresu						
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2015					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-

Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-

Spółka na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 30 czerwca 2016 roku nie posiada samochodów zaliczonych do rzeczowych aktywów trwałych, które są przedmiotem leasingu. Spółka na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 30 czerwca 2016 roku nie poniosła nakładów na rzeczowe aktywa trwałe w toku budowy.

Nota nr 2 – Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 30 CZERWIEC 2016				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-
<i>prace rozwojowe prowadzone we</i>	-	-	-	-	-

własnym zakresie					
nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
z tytułu przeszacowania wartości	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
wycofanie z użycia	-	-	-	-	-
likwidacja	-	-	-	-	-
zbycie	-	-	-	-	-
z tytułu przeszacowania wartości	-	-	-	-	-
z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2015				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-
<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	-	-	-
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu	-	-	-	-	-

aktualizującego z tytułu utraty wartości					
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

Spółka nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

Nota nr 3 – Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności

Skrócone informacje finansowe w jednostkach wycenianych metodą praw własności, nie skorygowane o udział Grupy.

Nazwa jednostki: EQ System East sp. z o.o.	2016-06-30	2015-12-31
Udział w bilansie jednostki stowarzyszonej	48%	48%
Aktywa trwałe (długoterminowe)	-	-
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	48	48
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	4	3
Aktywa netto	44	45
Udział w przychodach i wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej:	-	-
Przychody	-	-
Zysk/strata	-1	-2
Wartość bilansowa inwestycji w jednostkę stowarzyszoną	24	24

Emitent posiada udziały w jednostce stowarzyszonej EQ System East sp. z o.o., które to udziały zostały wycenione metodą praw własności.

Nota nr 4 – Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	2016-06-30	2015-12-31
Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu	-	-
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	-	-

w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	-	-
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym :	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena w tym :	-	-
a) odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
b) wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
Na koniec okresu jednostkach stowarzyszonych	-	-
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu w pozostałych jednostkach	-	-

Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu	-	-
w jednostkach zależnych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
w jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-
w jednostkach pozostałych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-

Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	9 791	9 791
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	9 791	9 791
w cenie nabycia	9 791	9 791
a) zwiększenia	200	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	200	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
przekwalifikowanie z udzielonej uprzednio pożyczki	-	-
odwrócenie wyceny	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	9 991	9 791
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym :	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena w tym :	-	-
a) odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
b) wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
Na koniec okresu jednostkach stowarzyszonych	-	-

Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	-	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	9 991	9 791
w jednostkach zależnych w tym :	9 991	9 791
w cenie nabycia	9 991	9 791
w jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-
w jednostkach pozostałych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-
Razem akcje/ udziały	9 991	9 791
Akcje spółek notowanych na giełdzie	-	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	9 991	9 791

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY ZA OKRES 2016-06-30

Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem odpisy aktualizujące	-	-	-	-

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY ZA OKRES 2015-12-31

Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem odpisy aktualizujące	-	-	-	-

Nota nr 5 – Pożyczki udzielone

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2016-06-30	2015-12-31	2016-06-30	2015-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM:				-	-	-	-	-

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2016-06-30	2015-12-31	2016-06-30	2015-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pożyczki udzielone</i>								

<i>podmiotom pozostałym</i>								
jednostki pozostałe	30	Stałe (7-10%) lub zmienne	-	-	-	1	1	-
RAZEM:			-	-	-	1	1	

Obecnie emitent posiada należności z tytułu jednej pożyczki udzielonej w 2015 roku spółce Qcadoo Limited sp. z o.o. Kapitał wynosi 30.000,00 zł, oprocentowanie 2% + WIBOR 6M, odsetki na dzień 30-06-2016 są wymagalne w kwocie 1.570,08 zł. Na całą kwotę kapitału wraz z naliczonymi odsetkami jest dokonany odpis aktualizujący.

Nota nr 6 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016-06-30	2015-12-31
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe należności:	38	65
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	38	65
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	10	12
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	10	12
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-
Odwroćenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
RAZEM	48	77

Pozostałe należności obejmują:

- zapłacone kaucje	-	-
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne rozrachunki z pracownikami	-	-
- VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	11	1
- VAT należny od faktur korygujących do rozliczenia w przyszłych okresach	3	-
- podatek VAT	11	39
- ZUS – nadpłata	1	18
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji własnych	6	4
- pozostałe rozliczenia z dostawcami	6	3
- pozostałe należności	-	-

RAZEM: 38 65

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	2	-
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	-	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-
- ubezpieczenia majątkowe	3	12
- odpis na ZFŚS	-	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	5	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - w ciągu 12 miesięcy	-	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - powyżej 12 miesięcy	-	-
RAZEM:	10	12

Nota nr 7 - Zapasy

ZAPASY	Stan na dzień 2016-06-30				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	-	-
<i>Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania</i>	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	-	-
<i>Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie</i>	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	-	-
<i>Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań</i>	-	-	-	-	-
<i>W tym część długoterminowa</i>	-	-	-	-	-

ZAPASY	Stan na dzień 2015-12-31				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	-	-
<i>Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania</i>	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	-	-
<i>Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie</i>	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	-	-
<i>Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań</i>	-	-	-	-	-
<i>W tym część długoterminowa</i>	-	-	-	-	-

Na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz na dzień 30 czerwca 2016 roku spółka nie posiadała towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży.

Nota nr 8 – Należności z tytułu dostaw, robót i usług

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2016-06-30	2015-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	98	42
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	350	185
Razem należności	448	227
Odpisy na należności z tyt. dostaw	43	-
Należności z tyt. dostaw netto	405	227

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	2016-06-30		2015-12-31	
terminowe	387	-	185	-
Przeterminowane do 3 m-cy	18	-	-	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	-	-	42	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	43	43	-	-
Razem	448	43	227	-

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	2016-06-30	2015-12-31
Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	43	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	43	-

Na dzień 31 grudnia 2015 roku nie było dokonanych żadnych odpisów aktualizujących. W I połowie 2015 roku zarząd podjął decyzję o dokonaniu odpisów aktualizujących na przeterminowane należności.

Nota nr 9 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2016-06-30	2015-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	138	132
Lokaty krótkoterminowe	-	-
Razem, w tym:	138	132

<i>-środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej</i>	-	-
<i>-środki pieniężne w banku i w kasie, które nie są dostępne do użytku przez grupę</i>	-	-

Na dzień 30 czerwca 2015 roku nastąpił wzrost środków pieniężnych o kwotę 6.828,17 zł.

Nota nr 10 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Na dzień 2016-06-30					
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	Imienne	Jest	Brak	750.000	375	07-03-1997	1997
Seria B	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	250.000	125	02-08-2007	2007
Seria C	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	470.000	235	11-09-2007	2007
Seria D	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	10 757	5	11-05-2011	2011
Liczba akcji razem				1 480 757			
Kapitał zakładowy razem					740		
<i>Wartość nominalna jednej akcji wynosi</i>					0,50		

Akcjonariusze	Ilość akcji	% kapitału
Minvesta sp. z o.o.	898 400	60,67%
Tomasz Hatala	36 200	2,44%
Bogusław Ożóg	24 603	1,66%
Marek Jędra	8 200	0,55%
Robert Dykacz	11.832	0,8%
Tomasz Polończyk	8 200	0,55%
Tomasz Mnich	3 400	0,23%
Pozostali	489.922	33,08%
Razem	1 480 757	100%

Dnia 11 lipca 2014 roku doszło do zbycia akcji Quantum software S.A. przez spółkę Quantum Assets sp. z o.o. Akcje nabyła nowoutworzona spółka Minvesta sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 30-633 ul. Walerego Sławka 3a, w której 100 % udziałów posiada Quantum Assets sp. z o.o.

Nota nr 11 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

LICZBA AKCJI SKADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	2016-06-30	2015-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1 480 757	1 480 757
Razem	1 480 757	1 480 757

ZMIANY LICZBY AKCJI	2016-06-30	2015-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	1 480 757	1 480 757
Na koniec okresu	1 480 757	1 480 757
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	8 028	8 028
Skup akcji własnych na potrzeby programu motywacyjnego	6 902	-
Na koniec okresu	14 930	8 028
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-

KAPITAŁ PODSTAWOWY	2016-06-30	2015-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	740 378,50	740 378,50

Nota nr 12 – Akcje własne

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień 30-06-2016	Liczba akcji	Wartość wg cen nabycia	Cel nabycia
	14 930	102	Art.362 par.1 pkt 8 KSH
RAZEM	14 930	102	0

W latach 2009 - 2014 zostały skupione akcje własne w ilości 14 930 szt. w celu realizacji przyjętego przez spółkę programu motywacyjnego skierowanego do kadry kierowniczej jednostki.

Upoważnienie dla Zarządu do nabywania akcji własnych udzielone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 18 maja 2009 roku wygasło z dniem 18 maja 2014 roku. W celu wznowienia skupu akcji własnych Zwyczajne Walne Zgromadzenie akcjonariuszy spółki Quantum software S.A. w dniu 25 czerwca 2015 roku podjęło uchwałę w przedmiocie upoważnienia Zarządu do skupu akcji własnych.

Nota nr 14 - Rezerwy

REZERWY					
	Za okres 30 czerwiec 2016				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu w tym	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym	-	-	-	-	-
Krótkoterminowe na koniec okresu	-	-	-	-	-
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	-	-	-

REZERWY					
	Za okres 31 grudzień 2015				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu w tym	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-

Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-

Spółka na dzień 31-12-2015 r. oraz na dzień 30-06-2016 r. nie tworzyła żadnych rezerw.

Nota nr 15 – Kredyty bankowe i pożyczki

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2016-06-30		2015-12-31	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Razem:			-	-	-	-

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2016-06-30	2015-12-31
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty		
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem:			-	-

Spółka dominująca na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 30 czerwca 2016 roku nie miała zawartych żadnych kredytów i pożyczek.

Nota nr 16 – Pozostałe zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO				
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO				
	30 CZERWIEC 2016		31 GRUDZIEŃ 2015	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	-	-	-	-
w okresie od 1 roku do 5 lat	-	-	-	-
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

Spółka dominująca na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 30 czerwca 2016 roku nie miała zawartych żadnych umów leasingowych.

Nota nr 17 – Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2016-06-30	2015-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych:	236	227
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	46	22
Razem	282	249

Nota nr 18 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016-06-30	2015-12-31
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe zobowiązania:	242	8
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	242	8
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Razem, w tym:	242	8
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	242	8

Pozostałe zobowiązania obejmują:

z tytułu podatku od wynagrodzeń	10	4
Z tytułu podatku dochodowego	-	-
z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	-	4
z tytułu podatku VAT	8	-
z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-

z tytułu wynagrodzeń	-	-
z tytułu dywidendy	-	-
inne zobowiązania	224	-
z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	-	-
RAZEM:	242	8
Rozliczenie międzyokresowe obejmują:		
Rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Koszty z przełomu okresu	-	-
rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji - w ciągu 12 miesięcy	-	-
rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji - powyżej 12 miesięcy	-	-
RAZEM:	-	-

Nota nr 19 – Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Przychody ze sprzedaży produktów	-	80	-	-	-	80
Przychody ze sprzedaży usług	640	406	-	-	640	406
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	11	-	-	-	11	-
RAZEM	651	486	-	-	651	486
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług		-	-	-		-

W 2016 roku zanotowano wzrost sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2015 roku. Sprzedaż towarów jest dla jednostki działalnością dodatkową, wynikającą z konkretnych zamówień podczas realizacji umów z kontrahentami.

Nota nr 20 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2016-06-30	2015-06-30
Amortyzacja środków trwałych	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych	153	308
Zużycie surowców i materiałów	-	16
Koszty usług obcych	350	324
Koszty podatków i opłat	-	-
Pozostałe koszty	9	2
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	10	-
RAZEM	522	650
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	239	257
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	283	393
RAZEM	522	650
w tym: minimalne płatności z tytułu leasingu ujęte jako koszty leasingu operacyjnego	-	-

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2016-06-30	2015-06-30
Koszty wynagrodzeń	153	308
Koszty ubezpieczeń społecznych	-	-
Koszty z tytułu programów określonych składek	-	-
Koszty z tytułu programów określonych świadczeń, w tym:	-	-
Koszty z tytułu innych długoterminowych świadczeń pracowniczych	-	-
Koszty świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Koszty świadczeń emerytalnych	-	-
Inne świadczenia	-	-
Inne świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	-	-
RAZEM	153	308

KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	2016-06-30	2015-06-30
Amortyzacja	-	-
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	-
Koszty usług obcych	-	-
Pozostałe koszty	-	-
RAZEM	-	-

Nota nr 21 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2016-06-30	2015-06-30
Dotacje państwowe	-	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rozwiązanie innych rezerw	-	-
Rozwiązanie rezerwy na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Otrzymane odszkodowania	-	-
Korekty wynagrodzeń za rok ubiegły, za lata ubiegłe	-	5
Zwrot składek za polisy ubezpieczeniowe	-	-
Inne przychody operacyjne	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	-	5
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-

POZOSTAŁE KOSZTY	2016-06-30	2015-06-30
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
Koszty bezpośrednio (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Skumulowana strata z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	43	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rezerwa na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Inne koszty operacyjne	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	43	-

Nota nr 22 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2016-06-30	2015-06-30
Przychody z tytułu odsetek	1	1
lokat	1	1
pożyczek	-	-
Przychody z dywidend	-	-
Przychody z inwestycji	-	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	2	-
Inne	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
Zyski z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	3	1

KOSZTY FINANSOWE	2016-06-30	2015-06-30
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	-	-
kredytów bankowych	-	-
pożyczek	-	-
obligacji	-	-
inne	-	-
odsetek budżetowych	-	-
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Korekta z tytułu zdyskontowania rezerw na ...	-	-
Niezrealizowana strata na kontrakcie na ...	-	-
Umorzenie pożyczki i odsetek	-	-
Strata ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	2
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	1	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
udzielonych pożyczek	1	-

instrumentów zabezpieczających	-	-
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	1	2

Nota nr 23 - Podatek dochodowy

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2016-06-30	2015-12-31	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
Strata z lat ubiegłych	154	91	-63	-23	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych towary	-	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Strata podatkowa możliwa do odliczenia	-	-	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	154	91	-63	-23	-	-

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	2016-06-30	2015-06-30
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-	-
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-62	-23
Obciążenie przez uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	-62	-23

Obciążenie przez uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące zmian stawek podatkowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat w tym:	-62	-23
- przypisane działalności kontynuowanej	-62	-23
- przypisane działalności zaniechanej	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-
Obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-
Obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	-62	-23

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2016-06-30	2015-06-30
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	-	-

UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2016-06-30	2015-06-30
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)	88	-160
Stawka podatkowa (w %)	19,00%	19,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	17	-30
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Podatkowe ulgi inwestycyjne	-	-
Aktualizacja wyceny	-	-
Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym	-	-
Odsetki naliczone na dzień bilansowy	-	-
Wycena bilansowa	-1	-
Dotacja rozliczona w roku bieżącym	-	-
Odwrócenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów niefinansowych	-	-
Odwrócenie odpisu z tytułu aktywów finansowych	-	-
Przychody (licencje) opodatkowane w latach poprzednich	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa – podatek odroczone	-	-
Pozostałe	-	-
Przychody podatkowe, w tym:	-	-
Odsetki otrzymane w roku bieżącym, a naliczone w latach ubiegłych	-	-
Licencje przekazane - rozliczane w czasie	-	-

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	-	-
Amortyzacja rozliczana bilansowo	-	-
Wpłaty na PFRON	-	-
Wycena świadczeń pracowniczych	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	9	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych - zapasy	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	-	-
Wycena bilansowa	-	-
Odsetki	-	-
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Umorzona pożyczka	-	-
Brak zasilenia ZFŚS	-	-
Nie wypłacone wynagrodzenie	-	-
Pozostałe	-	-
Koszty podatkowe, w tym:	-	-
Raty leasingowe	-	-
Amortyzacja podatkowa	-	-
Wyrównywanie ZFŚS za ubiegłe lata	-	-
Rozliczenie straty za lata ubiegłe	-	-
Nie rozliczona strata podatkowa	-	-
Podatek zapłacony	-	-
Bieżąca strata podatkowa	-25	30
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od ujemnych różnic kursowych	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu strat za lata ubiegłe	-63	-23
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych w rozliczaniu amortyzacji	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu naliczonych odsetek	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	1	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	-62	-23

Efektywna stopa procentowa wynosi 14%.

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2016-06-30	2015-12-31	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice w rozliczaniu amortyzacji	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe	1	-	1	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	-	1	-	-	-

Nota nr 24 – Zysk przypadający na jedną akcję

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	2016-06-30	2015-06-30
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	150	-137

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2016-06-30	2015-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 480 757	1 480 757
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 480 757	1 480 757

ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2016-06-30	2015-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,10	-0,09
na działalności kontynuowanej	0,10	-0,09

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

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH (ROZWODNIONA)	2016-06-30	2015-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 480 757	1 480 757
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	1 480 757	1 480 757

ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2016-06-30	2015-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	-	-
na działalności kontynuowanej	-	-

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

Nota nr 25 - Dywidendy

ZADEKLAROWANE I WYPŁACONE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	2016-06-30	2015-12-31
Dywidenda z akcji zwykłych:	-	-
Wypłacona dywidenda	-	-
Razem	-	-

PRZEDŁOŻONE DO ZATWIERDZENIA NA WZA (NIE UJĘTE JAKO ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY)	2016-06-30	2015-12-31
Dywidenda z akcji zwykłych:	-	-
Razem	-	-

Nota nr 26 – Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Spółka nie wyodrębnia segmentów produktowych, ponieważ do poszczególnych rodzajów produktów nie jest możliwe wyodrębnienie odpowiadających im aktywów i pasywów, w związku z tym nie prowadzi ewidencji pozwalającej na wyodrębnienie poszczególnych segmentów operacyjnych. Spółka prezentuje sprzedaż w podziale na produkty, usługi i towary (nota 19) oraz według obszarów geograficznych. Spółka nie prezentuje informacji dotyczących koncentracji klientów, ponieważ w spółce taka sytuacja nie występuje.

INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	2016-06-30	
	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	651	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:		
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-

Pozostałe	-	-
RAZEM	651	-

INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	2015-06-30	
	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	486	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:		
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	486	-

* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej jednostki służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

INFORMACJE DOTYCZĄCE RODZAJU PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW	2016-06-30	2015-06-30
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	-	80
Usługi – wdrożenie	163	49
Usługi – serwis	183	160
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	255	-
Kontrakty długoterminowe	39	197
Towary	11	-
RAZEM	651	486

Nota nr 27 – Transakcje z podmiotami powiązanymi

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2016-06-30		2016-06-30	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	-	-	98	236
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-

Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	-	-	98	236

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Strony transakcji	2015-06-30		2015-06-30	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	-	-	41	262
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	-	-	41	262

WYNAGRODZENIA KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ

	2016-06-30	2015-06-30
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Pozostałe świadczenia długoterminowe	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	-	-

TRANSAKcje Pomiędzy QUANTUM SOFTWARE S.A. A PODMIOTAMI ZALEŻNYMI

Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	255	-
Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabycie usług	248	-
Quantum Assets sp. Z o.o.	Nabycie usług	3	-

Nota nr 28 – Umowy o budowę

Spółka posiada kontrakty, które przejawiają niektóre ze znamion umów długoterminowych. Zarząd spółki na bieżąco analizuje koszty i przychody wynikające z tych umów. Odchylenia pomiędzy stopniem zaawansowania realizacji kontraktu a towarzyszącymi mu kosztami i przychodami zostały zaprezentowane w poniższym zestawieniu, ponieważ wzrósł ich wpływ na bieżący wynik finansowy.

UMOWY O BUDOWĘ W TRAKCIE REALIZACJI	2016-06-30	2015-12-31
Łączna kwota poniesionych kosztów	42	294
Łączna kwota ujętych zysków i strat	39	177
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota kaucji	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	136	111
Kwota zobowiązań wobec klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	-

Nota nr 29 - Instrumenty finansowe

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2016-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	10 153	-	-
Środki pieniężne	138	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	10 015	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pożyczki udzielone	-	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2015-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	9 947	-	-
Środki pieniężne	132	-	-

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 815	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pożyczki udzielone	-	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI

Stan na dzień 2016-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	-	4%	-
Środki pieniężne w USD	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	43	4%	2
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI

Stan na dzień 2015-12-31			
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	-	0%	-
Środki pieniężne w USD	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	42	0%	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		2016-06-30	2015-12-31	2016-06-30	2015-12-31
Aktywa finansowe		10 606	10 251	10 606	10 251
Środki pieniężne	WwWGPWF	138	132	138	132
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	453	304	453	304
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	10 015	9 815	10 015	9 815
Zobowiązania finansowe		524	257	524	257
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	524	257	524	257
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

*Kategorie zgodnie z MSR 39: DDS - dostępne do sprzedaży, UdtW – utrzymywane do terminu wymagalności, PiN – pożyczki i należności,

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

	ZA OKRES 2016-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów	Zyski/ straty ze sprzedaży
Aktywa finansowe		5	-	-4	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	1	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	3	-	-3	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	1	-	-1	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODIZALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	ZA OKRES 2015-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów	Zyski/ straty ze sprzedaży
Aktywa finansowe		1	-	-	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	1	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

Nota nr 30 – Płatności w formie akcji

Program dla kadry kierowniczej wyższego szczebla Program opcji na akcje dla pracowników

Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

Program Opcji Menedżerskich wprowadzony przez Emitenta w 2008 roku a szczegółowo opisywany we wcześniejszych raportach skierowany był do kluczowej kadry menedżerskiej spółki oraz jej spółek zależnych i stowarzyszonych ("Osoby Uprawnione"). Program składał się z trzech Pakietów, realizowanych w konkretnych odstępach czasu. Pakiet Pierwszy został w całości zrealizowany a w jego ramach miała miejsce Emisja Akcji serii D. Dnia 14 marca 2011 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie przesunięcia warrantów subskrypcyjnych z Drugiego Pakietu do Pakietu Trzeciego ze względu na niespełnienie się przesłanek do realizacji Warrantów Subskrypcyjnych z Drugiego pakietu. Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki upoważniło Radę Nadzorczą Spółki do zmiany Regulaminu Programu Opcji Menedżerskich. Dnia 15 marca 2013 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie zawieszenia Programu Opcji Menedżerskich. Zgodnie z Uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 czerwca 2008 roku w sprawie m.in. warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w celu przyznania praw do objęcia akcji Serii D posiadaczom warrantów subskrypcyjnych termin do wykonania prawa do objęcia akcji serii D przez posiadaczy warrantów upływał w dniu 31 grudnia 2013 roku. Również w przypadku Trzeciego Pakietu warunki do jego rozdysponowania nie zostały spełnione. Program Opcji Menedżerskich wprowadzony przez Emitenta w 2008 roku został

zrealizowany częściowo i wygaść z dniem 31 grudnia 2013. Spółka nie wprowadziła do dnia sporządzenia niniejszej informacji żadnych nowych programów akcji pracowniczych.

KOSZTY Z TYTUŁU ŚWIADCZONYCH USŁUG PRZEZ PRACOWNIKÓW/ KADRĘ KIEROWNICZĄ	2016-06-30	2015-06-30
Koszty wynikające z programu rozliczanego w instrumentach kapitałowych	-	-
Koszty wynikające z programu rozliczanego w środkach pieniężnych	-	-
Koszty wynikające z programów płatności w formie akcji/opcji razem	-	-

Nota nr 31 - Objąsnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objąsnienia do rachunku przepływów pieniężnych	2016-06-30	2015-06-30
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:	-	-
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	-	-
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	1	1
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	1	1
- odsetki otrzymane od rat leasingowych	-	-
- odsetki zapłacone od kredytów	-	-
- odsetki zapłacone od pożyczek	-	-
- odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych	-	-
- prowizje zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- dywidendy otrzymane	-	-
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	-	-
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-	-
- przychody ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- przychody ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt własny sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- koszt własny sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-	-

- koszty likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- przychody ze zbycia akcji i udziałów	-	-
- koszt własny sprzedaży akcji i udziałów	-	-
- pozostałe	-	-
Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	-149	765
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-149	765
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych (w tym akcji i udziałów)	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu bankowych kaucji gwarancyjnych	-	-
- pozostałe korekty	-	-
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wyniku z następujących pozycji:	267	-508
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	267	-508
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu poręczeń udzielonych spółkom zależnym	-	-
- pozostałe korekty	-	-
Podatek dochodowy zapłacony	-	42
- podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-	-
- korekta o zmianę stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o zmianę stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o podatek odroczone od zmian w kapitałach własnych	-	-
- podatek dochodowy zwrócony	-	42
- podatek dochodowy zapłacony	-	-

Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	-	-
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości pożyczek udzielonych (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości instrumentów finansowych	-	-
- aktualizacja wartości poręczeń	-	-
- konwersja lokaty środków pieniężnych na aktywa finansowe	-	-
- inne	-	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – dotyczy działalności inwestycyjnej	-	-
- zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych wynikająca z bilansu	-	-
- zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych wynikających z bilansu	-	-
- zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych wynikająca z bilansu	-	-
- zmiana stanu aktywów j.w. w aktywach do sprzedaży	-	-
- amortyzacja za okres sprawozdawczy wynikające z rachunku zysków i strat	-	-
- koszt własny sprzedaży sprzedanych środków trwałych, nieruchomości inwestycyjnych i wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt zlikwidowanych środków trwałych	-	-
- odpisy/cofnięcie odpisu z tytułu utraty wartości aktywów j.w.	-	-
- wycena aktywów trwałych j.w.	-	-
- inne	-	-
- korekta o zaliczki na zakup środków trwałych i wnip	-	-
- korekta o zobowiązania inwestycyjne (zakupy)	-	-
- korekty pozostałe	-	-
- przeniesienie aktywów w zorganizowanej części przedsiębiorstwa do nowego podmiotu	-	-

Nota nr 32 - Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Jednostki Dominującej

Zarząd jednostki dominującej	2016-06-30	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	123	246
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-

Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	123	246

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2016-06-30	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	6	28
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	6	28

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2016-06-30	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	-	-
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	-	-

	2016-06-30	2015-12-31
Zarząd	123	246
Rada Nadzorcza	6	28
Zarząd – jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-
Rada Nadzorcza - jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-
Razem		
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	129	274

Nota nr 33 - Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	2016-06-30	2015-12-31
Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	8	22
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi	-	-

Razem	8	22
-------	---	----

Nota nr 34 - Zarządzanie kapitałem

	2016-06-30	2015-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	524	257
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-138	-132
Zadłużenie netto	386	125
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	10 235	10 085
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	10 235	10 085
Kapitał i zadłużenie netto	10 621	10 210
Wskaźnik dźwigni	0,04	0,01

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

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. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność holdingowa.

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	Ruciński Andrzej
Członek Rady Nadzorczej	Marcin Buczkowski

Półroczne 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 30.06.2016 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: 58,09 % udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o. o.

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 308.950,00 zł

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

Siedziba: Kijów

Adres: Jaroslavskij pereulok 7/9, biuro 40, 04071 Ukraina

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: 3-ci Pavlovsky pereulok 57, 115093 Rosja

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: Brasilia/DF

Adres: Condomínio Jardim Botânico, Etapa 01, quadra 02. Rua 01 lote 112 – loja 12, Lago Sul - Brasilia - 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 sp. z o.o. – podmiot stowarzyszony

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000486510

Udziałowcy: 44,85% 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 - 30.06.2016	% udział	01.01 - 30.06.2015	% udział
Licencje i usługi Qguar	8 714	68,2%	8 419	69,8%
Towary	2 137	16,7%	1 608	13,3%
Pozostała sprzedaż	1 938	15,1%	2 029	16,8%
Razem	12 789	100%	12 056	100%

Dane w tys. zł

Sprzedaż wg rynków zbytu

	01.01 - 30.06.2016	% udział	01.01 - 30.06.2015	% udział
Kraj	10 266	80,3%	9 676	80,2%
Zagranica	2 523	19,7%	2 380	19,7%
Razem	12 789	100%	12 056	100%

Dane w tys. zł

3) Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podległych konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.

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 58,09 % 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 sp. z o.o. będąca podmiotem stowarzyszonym Grupy, w której Quantum Software S.A. posiada 44,85 % udziałów. Celem istnienia spółki jest wprowadzenie na rynek

Europy Wschodniej (Rosja, Ukraina, Białoruś) systemu do automatycznego planowania procesów produkcji.

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) Ocena podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych Grupy Kapitałowej

W pierwszym półroczu 2016 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 12 789 tys. zł, w porównywalnym okresie ubiegłego roku było to 12 056 tys. zł. Oznacza to wzrost o 6,1%.

Sprzedaż licencji i usług związanych z oprogramowaniem własnym (pakiet Qguar) stanowiła w I półroczu 2016 roku ok. 68% sprzedaży ogółem i wzrosła wobec półrocza 2015 r o niecałe 3,5%, do kwoty 8 714 tys. zł.

Zysk netto Grupy wyniósł 960 tys. zł wobec kwoty 842 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Emitent utrzymuje stabilną strukturę finansowania bieżącej działalności, która jest oparta przede wszystkim na finansowaniu kapitałem własnym i bieżącymi zobowiązaniami handlowymi.

Obecna struktura finansowania nie powoduje występowania ryzyka utraty czy zachwiania płynności.

5) 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)
- Sistema Poland sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- Bluemedia S.A. (EDISONDA)
- Polskie Koleje Linowe S.A. (EDISONDA)
- Voicepin sp. z o.o. (EDISONDA)
- SKK sp z o.o. (EDISONDA)

➤ 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)
- Info Global sp. j. (Quantum Qguar)

- Orlen Oil sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- DINO Polska S.A. (Quantum Qguar)
- PPU „Port Rybacki Gryf” sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- Royal Canin Polska sp. z o.o. (Quantum Qguar)

➤ **Zaangażowanie branżowe:**

W dniach 09-10 czerwca 2016 roku spółka zależna Quantum Qguar sp. z o.o. wspólnie z Wydawnictwem Eurologistics była organizatorem *Trendowni* - wspólnej platformy śledzenia trendów i wymiany informacji dla menedżerów logistyki oraz menedżerów produkcji, która jest kontynuacją organizowanej od 11 lat konferencji *Forum Praktyków Logistyki (FPL)*.

6) Program skupu akcji własnych

W latach 2009 - 2014 spółka dokonała skupu akcji własnych w ilości 14 930 szt. Nabyte akcje własne były skupione w celu realizacji przyjętego przez spółkę Programu Motywacyjnego skierowanego do kadry kierowniczej jednostki.

Upoważnienie dla Zarządu do nabywania akcji własnych udzielone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 18 maja 2009 roku wygasło z dniem 18 maja 2014 roku.

W dniu 25 czerwca 2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie akcjonariuszy spółki Quantum software S.A. podjęło uchwałę w przedmiocie upoważnienia Zarządu do skupu akcji własnych na poniższych warunkach:

- skup akcji własnych nastąpi w celu ich umorzenia;
- wysokość środków przeznaczonych na realizację skupu akcji własnych będzie nie większa niż 2.000.000,00 zł;
- Zarząd jest upoważniony do realizacji skupu akcji własnych do dnia 25 czerwca 2018 roku;
- termin rozpoczęcia i zakończenia nabywania akcji zostanie ustalony przez Zarząd i podany do publicznej wiadomości zgodnie z art. 56 ustawy o ofercie publicznej;
- po zakończeniu procesu nabywania akcji własnych przez Spółkę, następującego w wykonaniu postanowień niniejszej uchwały, Zarząd zwoła Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w celu powzięcia uchwał o umorzeniu akcji własnych Spółki i obniżeniu kapitału zakładowego Spółki;
- upoważnienie zawarte w niniejszej uchwale obejmuje również zgodę na nabycie akcji Spółki przez spółkę zależną od Spółki w rozumieniu art. 362 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych;
- skup akcji własnych może być realizowany w drodze publicznych wezwań do zapisywania się na sprzedaż akcji w rozumieniu ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

W dniach 29 grudnia 2015 r. - 15 stycznia 2016 r. w drodze wezwania na skup akcji własnych spółki Quantum software S.A. spółka zależna Quantum Qguar sp. z o.o. nabyła 150.386 akcji własnych Emitenta.

Uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Quantum software S.A. z dnia 29 czerwca 2016 roku zwiększono do kwoty 3.000.000,00 zł wysokość środków przeznaczonych na skup akcji własnych.

Na dzień publikacji raportu okresowego łączna liczba akcji posiadanych przez Emitenta wynosi 14.930 sztuk, co stanowi 1,008 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,669 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy spółki.

7) Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Sytuacja finansowa Emitenta jest uzależniona od sytuacji makroekonomicznej Polski. Bezpośredni i pośredni wpływ na wyniki finansowe uzyskane przez Spółkę, mają m.in.: dynamika wzrostu PKB, inflacja, polityka monetarna i podatkowa państwa, poziom inwestycji przedsiębiorstw, wysokość dochodów gospodarstw domowych oraz wysokość popytu konsumpcyjnego. Zarówno wyżej wymienione czynniki jak i kierunek i poziom ich zmian, mają wpływ na realizację założonych przez Emitenta działań. Zmiana tempa wzrostu gospodarczego przekłada się na przychody spółek działających w poszczególnych regionach i branżach. W efekcie zmieniają one swoje nakłady inwestycyjne, w tym na rozwój poprzez udoskonalenie lub zakup sprzętu komputerowego oraz odpowiedniego oprogramowania. Spółki grupy Quantum, jako dostawcy systemów informatycznych, mogą bezpośrednio odczuwać zmniejszenie się budżetów przeznaczanych przez przedsiębiorstwa na komputeryzację.

Ryzyko zahamowania wzrostu poszczególnych segmentów sektora informatycznego w Polsce związane ze zmianami technologicznymi w branży

Na wartość całego rynku IT składa się sprzedaż sprzętu, oprogramowania i usług. Każdy z tych segmentów może rozwijać się z większą bądź mniejszą dynamiką. Analizy dotyczące rynku sprzętu i usług IT wskazują na jego wzrostowe tendencje. Fakt małego nasycenia polskich przedsiębiorstw nowoczesnymi technologiami stwarza podłoże dla rozwoju spółek o profilu działalności zbliżonym do działalności Grupy Quantum. Jednakże należy mieć na uwadze dużą wrażliwość tego rynku na wahania koniunktury gospodarczej. W czasie słabej koniunktury przedsiębiorstwa ograniczają politykę inwestycyjną, w tym wydatki na informatykę. Zmniejszenie popytu na oprogramowanie komputerowe oznacza dla Spółki uzyskanie niższych wyników sprzedażowych, różniących się znacznie od tych przyjętych w założeniach Zarządu. W takim wypadku popyt na produkty Spółki może ulec zmniejszeniu, przez co spadnie poziom osiąganych przez niego przychodów ze sprzedaży. Zmiany technologiczne oraz często pojawiające się nowości na rynku usług informatycznych są cechą ściśle związaną z tym sektorem. Produkt odznacza się krótkim cyklem życia, natomiast nakłady na jego rozwój są duże. W związku z tym poniesione nakłady na produkt mogą nie zostać zwrócone z przychodów z jego sprzedaży. Istnieje więc ryzyko, że decyzja o rozwoju określonego produktu zostanie podjęta w oparciu o nieprawidłowe przesłanki, nie zaspokajając aktualnych potrzeb rynkowych oraz ryzyko, iż okres powstawania produktu, czyli etap projektu, konstruowania oprogramowania oraz faza testów, będzie dłuższy niż zakładano, a dany segment rynku zostanie już opanowany przez konkurencyjne podmioty. Monitoring potrzeb rynku wykonywany przez własnych pracowników ma na celu ograniczenie tego ryzyka. Dodatkowo, partnerstwa spółek Grupy z dostawcami sprzętu

komputerowego i oprogramowania pozwala na bieżąco śledzić pojawiające się na rynku zmiany i nowości technologiczne

Ryzyko wzrostu konkurencji

Rynek technologii informatycznych znajduje się w fazie dynamicznego rozwoju. Taka sytuacja niczym magnes przyciąga nowych dostawców usług IT, którzy zachęteni dużymi zyskami zwiększają liczbę podmiotów działających na rynku. W rezultacie wciąż pojawiają się nowe jednostki, proponujące produkty zróżnicowane pod względem ceny, zakresu funkcjonowania lub też stopnia zaawansowania. To w bezpośredni sposób powoduje zaostrenie się konkurencyjności rynku, a dla spółek z branży może oznaczać konieczność ponoszenia większych nakładów na rozwój i reklamę oraz konieczność obniżenia osiągniętej obecnie marży. Dodatkowo duża pojemność polskiego rynku oraz fakt, iż poziom informatyzacji odbiega od średnich wartości w krajach europejskich sprawia, że również wiele światowych firm świadczących podobne usługi jest zainteresowanych prowadzeniem działalności w Polsce. Spółki Grupy nie mają wpływu na podejmowane działania konkurentów i ich produkty, ale mają możliwość utrzymania swojej pozycji na rynku z racji posiadanego już doświadczenia.

Ryzyko związane z eksportem

Sprzedaż spółek Grupy Quantum realizowana jest przede wszystkim na terenie Polski. Jednakże zawierają one kontrakty również z podmiotami działającymi na obszarach innych państw, które różnią się pod względem stanu koniunktury gospodarczej. Szczególne ryzyko wiąże się z dotychczasowym dużym udziałem eksportu na ogarniętą kryzysem Ukrainę. W roku bieżącym blisko 20% przychodów ze sprzedaży Grupy pochodzi z zagranicy. Wartość kontraktu z odbiorcą zagranicznym wyrażana jest zwykle w Euro. Wystąpienie negatywnych tendencji w zakresie kursów polskiej złotówki względem EUR może niekorzystnie wpłynąć na wyniki finansowe Grupy. Spadek wartości EUR względem PLN spowoduje uzyskanie mniejszych przychodów eksportowych oraz uzyskania niższej rentowności na kontraktach eksportowych.

Ryzyko realizowanych kontraktów

Spółki Grupy Quantum nie sprzedają dużej ilości łatwych do instalacji programów, lecz realizują stosunkowo duże jednostkowe projekty wdrożeniowe o wysokim stopniu złożoności, wymagające zwykle kilkumiesięcznej pracy zespołu specjalistów. Implementowany w konkretnym przedsiębiorstwie system musi w tzw. czasie rzeczywistym kontrolować często skomplikowane procesy logistyczne i integrować je z funkcjonowaniem wszystkich jego działów. W takich okolicznościach istnieje ryzyko błędnego odwzorowania procesów i przepływu informacji w przedsiębiorstwie, ryzyko rozciągnięcia w czasie zaplanowanych działań, ryzyko zmiany zakresu prac w stosunku do pierwotnie uzgodnionych. Zmniejszenie kwoty, na jaką opiewała umowa, wyższe koszty realizacji umowy w stosunku do planowanych, rozwiązanie kontraktu bądź ewentualne roszczenia pieniężne ze strony klienta mogą niekorzystnie wpłynąć na bieżącą sytuację finansową spółek Grupy. Powyższe ryzyka są zminimalizowane ze względu na międzynarodowe doświadczenie, autorski, standardowy produkt bazowy oraz własny doświadczony zespół specjalistów.

Ryzyko związane z realizacją wdrożeń

W razie pogorszenia koniunktury odbiorcy systemów informatycznych ograniczają fundusze na inwestycje z powodu niepewnej sytuacji makroekonomicznej. Zwykle jednak rodzaj prowadzonej działalności gospodarczej nie pozwala im na obniżanie wymagań stawianych tym systemom lub nawet powoduje ich wzrost. Wspomniane wyżej ryzyka stawiają w niekorzystnej sytuacji dostawcę. Musi on często reagować na pojawiające się w trakcie wdrożenia coraz to większe potrzeby klienta. Czasem konieczna jest również zmiana założeń lub obniżenie wynagrodzenia. Obecne procesy gospodarcze są coraz bardziej skomplikowane, w związku z czym bez należytej wiedzy łatwo zaimplementować system w sposób nieoptymalny dla klienta co w następstwie może doprowadzić do spadku renomy dostawcy oraz konieczności przeprowadzenia modyfikacji. Odbiorcy ponadto chcą traktować dostawców systemów informatycznych jako doradców biznesowych i wymagają wzrostu efektywności gospodarczej po zainstalowaniu rozwiązań informatycznych. Istnieje ryzyko, że bez należytych analiz, takich oczekiwań można nie spełnić. Efektywność wdrożeń to jeden z celów spółek Grupy. Działy wdrożeniowe dysponują wielopoziomą metodyką wdrożeniową, gdzie możliwość popełnienia błędów analitycznych jest ograniczana.

Ryzyko wystąpienia ewentualnych opóźnień w przygotowaniu nowych produktów

Autorski system klasy SCE, oferowany przez większość spółek Grupy obsługuje kompleksowe rozwiązania w logistyce, spełniając wymagania klienta i jego otoczenia. Jako dostawca systemów informatycznych spółki Grupy Quantum muszą ciągle dbać o poszerzenie oferty, wprowadzać nowe funkcjonalności oraz zapewnić integralności danych. Konkurencja i wymagania klientów wciąż wzrastają. Istnieje w związku z tym zagrożenie wprowadzenia nowych produktów odpowiadających aktualnym potrzebom klientów później od konkurencji oraz zdobywania rynku przez innych dostawców powodując spadek przychodów ze sprzedaży.

Aby temu zapobiec spółki Grupy Quantum stale prowadzą zakrojone na szeroką skalę prace badawczo-rozwojowe, które z jednej strony mają przyczynić się do ulepszeń naszych produktów, zwiększyć ich jakość, a z drugiej wprowadzać nowe konkurencyjne rozwiązania.

Ryzyko krótkiej żywotności produktów

Innowacyjność i tempo wprowadzania nowych produktów w branży IT powoduje konieczność systematycznego uaktualniania dotychczasowych produktów, dostosowywania ich do zmieniających się platform sprzętowych oraz wprowadzania produktów nowych. Brak wystarczającego zaplecza technologicznego oraz wysoko wykwalifikowanej kadry może powodować opóźnienia w aktualizacjach i wprowadzaniu nowych produktów powodując spadek atrakcyjności oferty. Może to doprowadzić w konsekwencji do spadku przychodów ze sprzedaży a co za tym idzie wartości osiąganego zysku. Spółki Grupy Quantum starają się minimalizować to ryzyko poprzez ciągły rozwój kadry menadżerskiej, w miarę możliwości zwiększać sukcesywnie liczbę wysoko wykwalifikowanych pracowników oraz przeznaczając środki finansowe na prace badawczo-rozwojowe.

Ryzyko kadrowe

W czasie niepewności gospodarczej rośnie zainteresowanie konkurencyjnych firm, wydajnymi, wysoko wykwalifikowanymi pracownikami. Firmy informatyczne, dla których kluczowym czynnikiem produkcji jest kadra, narażone są na utratę kluczowych specjalistów. Przedsiębiorstwa nieustannie penetrują rynek pracy, a sami pracownicy również pozostają

aktywni na rynku pracy. Taka sytuacja przyczynia się do wzrostu wynagrodzeń, a w konsekwencji spadku rentowności działalności gospodarczej. Spółki Grupy starają się stwarzać atrakcyjne warunki pracy dla pracowników, w tym motywacyjne sposoby wynagradzania.

Ryzyko związane z sezonowością i nieregularnością przychodów

Typowa dla branży IT sezonowość polegająca na tym, że maksimum obrotów przypada na IV kwartał roku kalendarzowego, związana z zakończeniem roku obrotowego i towarzyszącemu temu upgrade'owi systemów w przypadku spółek Grupy Quantum występuje częściowo. Wahania obrotów między kwartałami związane są raczej z cyklami inwestycyjnymi klientów niż zjawiskiem sezonowości.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych dostawców

Spółki Grupy Quantum wykorzystują w swojej działalności operacyjnej sprzęt oraz oprogramowanie dostawców zewnętrznych. Istnieje ryzyko, że utrata jednego z kluczowych dostawców mogłaby spowodować zakłócenia w dostawach. Spółki minimalizują to ryzyko utrzymując dobre relacje ze strategicznymi partnerami. Dodatkowym czynnikiem ograniczającym ryzyko jest współpraca z większą liczbą dostawców, tam gdzie jest to możliwe.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych klientów

Analiza ABC pokazuje, że w grupie A (dającej 66% przychodów) znajduje się około 25 podmiotów, przy czym obrót z największym z nich nie przekracza 5%, dlatego w ocenie Zarządu ryzyko uzależnienia od kluczowych klientów nie jest znaczące.

Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych oraz z niestabilnością systemu podatkowego

Zagrożeniem dla działalności spółek Grupy są także częste zmiany regulacji prawnych w Polsce. Zmiany dotyczą m.in. uregulowań i interpretacji przepisów podatkowych, uregulowań dotyczących prawa handlowego oraz przepisów prawa pracy. Częste zmiany przepisów mogą niekorzystnie wpłynąć na bieżące funkcjonowanie, spowodować wzrost kosztów a co za tym idzie wpłynąć także na jej wyniki finansowe. Niepewność co do przyszłych zmian utrudnia także ocenę skutków przyszłych zdarzeń oraz proces podejmowania decyzji strategicznych. Wejście w życie nowych regulacji prawnych może wiązać się między innymi z problemami interpretacyjnymi, niekonsekwentnym orzecznictwem sądów oraz niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej (w tym podatkowe). Spółki Grupy na bieżąco monitorują projekty zmian w przepisach i podejmują decyzje biznesowe z uwzględnieniem planowanych zmian.

Ryzyko związane z kursem walut

Spółki Grupy prowadzą transakcje eksportowe w walutach obcych (głównie w EUR). Zmiana kursu walut względem złotego może być przyczyną osiągnięcia niższych od zamierzonych wyników. Wahania kursów wpływają na wynik finansowy poprzez:

- zmiany wyrażonej w złotych wartości sprzedaży eksportowej i wyrażonych w złotych kosztów,
- zrealizowane różnice kursowe powstałe między datą sprzedaży lub zakupu, a datą zapłaty należności lub zobowiązania,

- niezrealizowane różnice kursowe z wyceny rozrachunków na dzień bilansowy,

Transakcje handlowe w walutach obcych z tytułu eksportu należą do normalnego toku działalności spółek Grupy. W związku z powyższym, przyszłe przepływy pieniężne z tego tytułu są narażone na zmianę ich wartości wynikającą z wahań kursów walut.

Ryzyko związane z inwestycjami o znaczeniu strategicznym

Znaczące nakłady inwestycyjne ponoszone zgodnie z przyjętą wcześniej strategią wiążą się z wchodzeniem z nowymi produktami na nowe rynki. To rozwojowa szansa, ale i dodatkowe ryzyka. Większość ze spółek należących do Grupy kapitałowej jest związana z wchodzeniem na nowe rynki. Albo są to rynki zagraniczne i standardowe produkty pakietu Qguar (Ukraina, Rosja i Ameryka Łacińska), albo rynek polski i nowy rodzaj produktów i/lub usług. Poza spółką ukraińską (Quantum International z o.o.) i spółką EDISONDA Sp. z o.o., spółki Grupy prowadzą swoją działalność w granicach kilku lat i są ciągle w fazie walki o obecność w swoim segmencie rynku. Pojawiające się pierwsze przychody nie oznaczają jeszcze powodzenia tych przedsięwzięć. W szczególności ryzyka dotyczą działalności spółek zależnych w innych krajach, a obecnie zwłaszcza w Rosji i w Ameryce Łacińskiej. Są to rynki o ogromnym – zdecydowanie większym niż rynek polski – potencjale, lecz wymagające dużych nakładów inwestycyjnych i wieloletnich, konsekwentnych działań promocyjnych. Ryzyka wiążą się z niestabilnością systemów prawnych (Rosja, Ukraina), rozchwianym tempem rozwoju gospodarczego (np. w Brazylii ostatnie lata przyniosły zdecydowane pogorszenie koniunktury) oraz barierą komunikacyjną (koszty komunikacji, wyjazdów, koszty prawne i administracyjne). Innego rodzaju ryzyko związane jest z inwestycjami poniesionymi na rozwój działań spółek rosyjskiej i ukraińskiej. Wiąże się ono z trwającym konfliktem zbrojnym pomiędzy tymi krajami, ograniczeniem wymiany handlowej powiązanym z sankcjami gospodarczymi wobec Rosji, zahamowaniem popytu inwestycyjnego w obu krajach, obniżeniem ich ratingów i osłabieniem walut. Niezadowolające efekty ponoszonych działań inwestycyjnych mogą spowodować konieczność zmian w strategii rozwoju Grupy.

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

Najpoważniejszym czynnikiem jest radykalne i utrzymujące się pogorszenie koniunktury na ważnych dla Grupy rynkach Rosji i Ukrainy na tle trwającego konfliktu pomiędzy tymi krajami.

9) Objasnienia 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 półroczu 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 półroczu 2016 roku Spółka nie wypłacała dywidendy akcjonariuszom.

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

Dnia 24 sierpnia 2016 roku zakończył się ponowny skup akcji własnych w drodze wezwania ogłoszonego w dniu 22 lipca 2016 r. W wyniku tego wezwania spółka zależna Quantum Qguar sp. z o.o. nabyła 15.501 akcji własnych Emitenta.

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 dany rok.

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 31 sierpnia 2016 roku, dzień publikacji raportu półrocznego, dominującym akcjonariuszem w spółce jest Minvesta sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, posiadająca 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 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.

Wszystkie akcje serii A i B Spółki posiadane przez MINVESTA sp. z o.o. stanowią łącznie 60,67% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 1 573 821 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 70,55% ogólnej liczby 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 31 sierpień 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 31 sierpień 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 wierzytelności, 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:

Poza wskazanymi w poprzednich punktach problemami rozwoju działalności na rynkach zagranicznych, w opisywanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne okoliczności dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

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

Do czynników, które będą miały wpływ na rozwój Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. w perspektywie kolejnego kwartału należy zaliczyć czynniki niezależne od samej Spółki i spółek z Grupy oraz czynniki wewnętrzne, zależne od Quantum software SA i podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Do czynników zewnętrznych należą:

- tempo wzrostu gospodarczego i inwestycji przedsiębiorstw w Polsce,
- skutki konfliktu i kryzysu na Ukrainie oraz w Rosji,
- wpływ problemów strefy Euro na gospodarkę Polski i krajów sąsiednich;
- tempo wzrostu gospodarek Ameryki Łacińskiej;
- wydłużony proces podejmowania decyzji przedsiębiorstw dotyczący budżetów związanych z wydatkami na IT;
- ryzyko związane ze znacznym wahaniem się kursu złotego wobec Euro,
- działania konkurencji.

Do czynników wewnętrznych, mających wpływ na rozwój Grupy Kapitałowej należą:

- terminowe dokończenie prac w zakresie realizacji kontraktów rozpoczętych w poprzednich kwartałach w sposób zgodny z założonymi budżetami i warunkami umownymi;
- zakończenie z sukcesem i w przewidzianym terminie prac rozwojowych w zakresie nowych produktów i usług,
- prowadzenie skutecznej polityki personalnej eliminującej ryzyko fluktuacji wykwalifikowanych i kompetentnych pracowników;
- skuteczność działań marketingowych w pozyskaniu nowych kontraktów;
- skuteczność strategii inwestycyjnej w spółkach-córkach, w szczególności powodzenie stosowanych metod sprzedaży produktów własnych na rynkach zagranicznych.

Kraków, dnia 31 sierpnia 2016 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Tomasz Hatala

Bogusław Ożóg

Marek Jędra

Tomasz Mnich

**Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych:**

Monika Kuś

Kraków, dn. 31 sierpnia 2016 r.

Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzenia sprawozdania finansowego

Zarząd Spółki Quantum software S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. oraz jej wynik finansowy, a półroczne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Quantum software S.A, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Prezes Zarządu Tomasz Hatała

Wiceprezes Zarządu Bogusław Ożóg

Wiceprezes Zarządu Marek Jędra

Członek Zarządu Tomasz Mnich

Kraków, dn. 31 sierpnia 2016 r.

Oświadczenie Zarządu dotyczące podmiotu uprawnionego do badania

Zarząd Spółki Quantum software S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do przeglądu sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący przeglądu tego sprawozdania spełniali warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii o przeglądzie, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Prezes Zarządu Tomasz Hatala

Wiceprezes Zarządu Bogusław Ożóg

Wiceprezes Zarządu Marek Jędra

Członek Zarządu Tomasz Mnich