

Rozszerzony raport kwartalny
Grupy Kapitałowej PC GUARD S.A.
za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 marca 2011 r.



PC GUARD S.A.
Ul. Jasielska 16, 60-476 Poznań

**Sprawozdanie finansowe sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowej**

Podstawa prawna przekazania raportu kwartalnego:
§ 82 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r.
w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych
(Dz. U. z dnia 28 lutego 2009 r.)

Spis treści

I.	Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	3
II.	Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 marca 2011 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2010 roku do 31 marca 2010 roku przeliczone na euro, a także zasady przyjęte do ich przeliczenia	10
III.	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	12
IV.	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	14
V.	Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.....	16
VI.	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).....	18
VII.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	20
VIII.	Jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe Spółki PC GUARD S.A. za I kwartał 2011 roku .	29
1.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	29
2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	31
3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	33

I. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1 Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres 1 stycznia 2011 roku do 31 marca 2011 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2010 roku do 31 marca 2010 roku.

2 Wewnętrzne jednostki organizacyjne wchodzące w skład Spółki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

3 Informacje o spółkach, dla których PC Guard S.A. jest jednostką dominującą lub znaczącym inwestorem oraz o sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Na dzień 31 marca 2011 roku w skład Grupy Kapitałowej PC Guard S.A. wchodziły:

- **Jednostka zależna:**

- Nazwa: CG Finanse Sp. z o.o.
- Siedziba: ul. Jasielska 16, 60-479 Poznań,
- Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- pozostałe pośrednictwo pieniężne (PKD 64.19.Z).
- Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Poznaniu; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dnia 5 kwietnia 2011 roku pod numerem KRS 0000381938.

Udział Emitenta w kapitale jednostki 100,0%, w całkowitej liczbie głosów 100,0%. W myśl § 13 MSR 27, PC Guard S.A. sprawuje kontrolę nad spółką CG Finanse Sp. z o.o. prezentując jej dane finansowe w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą pełną,

- **Jednostka zależna:**

- Nazwa: 2intellect.com Sp. z o.o.
- Siedziba: ul. Jasielska 16, 60-479 Poznań,
- Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.09.Z).
- Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Poznaniu; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dnia 28 marca 2011 roku pod numerem KRS 0000382055.

Udział Emitenta w kapitale jednostki 75,0%, w całkowitej liczbie głosów 75,0 %. PC Guard S.A. posiada zdolność mianowania i odwoływania większości członków Zarządu w spółce 2Intellect.com Sp. z o.o. W myśl § 13 MSR 27, PC Guard S.A. sprawuje kontrolę nad spółką 2Intellect.com Sp. z o.o. prezentując jej dane finansowe w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą pełną,

- **Jednostka stowarzyszona:**

- Notebooki.pl S.A.
- Siedziba: ul. Grochowe Łąki 7A, 61-752 Poznań
- Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- sprzedaż detaliczna mebli, wyposażenia biurowego, komputerów oraz sprzętu telekomunikacyjnego (PKD 52.48.A).
- o Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Poznaniu, Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dnia 26.01.2010 roku pod numerem KRS 0000346729 w wyniku przekształcenia ze spółki MTS Notebook Sp. z o.o.;
- o Udział Emitenta w kapitale jednostki 35,00 %.

4 Założenia przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz znanych okolicznościach wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę PC GUARD S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

5 Przekształcenia danych dokonane w celu zapewnienia porównywalności danych finansowych

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych finansowych w prezentowanych okresach.

6 Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PC Guard S.A. za I kwartał 2011 roku jest kolejnym kwartalnym sprawozdaniem sporządzonym z zastosowaniem MSR i jest zgodne z zatwierdzonymi przez Unię Europejską Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), które obejmują standardy i interpretacje opublikowane lub przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i przez stały Komitet ds. Interpretacji przy RMSR.

Informacje finansowe sporządzono stosując jednolite zasady rachunkowości w odniesieniu do podobnych transakcji oraz innych zdarzeń następujących w zbliżonych okolicznościach. Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2010 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2011 roku:

Standardy i Interpretacje zatwierdzone przez Unię Europejską:

- KIMSF 14 (Zmieniony), Wymogi minimalnego finansowania, obowiązujące za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2011 r. lub po tej dacie;
- KIMSF 19, Regulowanie zobowiązań finansowych przy pomocy instrumentów kapitałowych, obowiązująca za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2010 r. lub po tej dacie;
- MSR 32 (Zmieniony), Klasyfikacja emisji uprawnień, obowiązujący za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lutego 2010 r. lub po tej dacie.

Zarząd stwierdza, że wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji nie ma istotnego wpływu na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości.

Standardy i Interpretacje, które nie są jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską:

- MSSF 1, Hiperinflacja oraz usunięcie stałych dat dla stosujących MSSF po raz pierwszy, obowiązujący za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2011 r. lub po tej dacie;
- MSSF 7, Ujawnienia – Przeniesienia aktywów finansowych, obowiązujący za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2011 r. lub po tej dacie;

- MSSF 9, Instrumenty finansowe, obowiązujący za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie;
- MSR 12 (Zmieniony), Podatki – Odroczone podatek dochodowy: przyszła realizacja, obowiązujący za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2012 r. lub po tej dacie.

Zarząd nie wybrał opcji wcześniejszego zastosowania powyższych standardów oraz interpretacji. Zarząd nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych zmian do standardów oraz interpretacji wywarło istotny wpływ na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości oraz prezentowane w sprawozdaniach dane finansowe.

Dane uwzględnione w raporcie kwartalnym zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych z zachowaniem zasady istotności.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2011 roku sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez prawo Unii Europejskiej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2011 roku sporządzone zostało w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy złotych.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Spółka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów sporządzane jest w wariantcie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządzane jest metodą pośrednią.

7 Różnice w wartościach ujawnionych danych finansowych oraz istotne różnice dotyczące przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Nie wystąpiły.

8 Różnice w wartościach ujawnionych danych finansowych dotyczące kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego netto pomiędzy sprawozdaniami finansowymi, skonsolidowanymi sprawozdaniami finansowymi i danymi porównywalnymi

Nie wystąpiły.

9 Zasady (polityka) rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego i danych porównywalnych

ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłaszanymi w formie Rozporządzeń Komisji Europejskiej (dalej „MSR/MSSF”). W zakresie nieuregulowanym w tych standardach stosownie do wymogów Ustawy o Rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów. Na dzień przejścia nie było istotnych różnic pomiędzy wcześniej stosowanymi zasadami rachunkowości a zasadami MSR/MSSF.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Grupę przedstawione zostały poniżej.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Na wartości niematerialne składają się nie zakończone prace rozwojowe, nabyte know-how, oprogramowanie użytkowe do komputerów.

Nie zakończone prace rozwojowe ujmowane są w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, jeżeli istnieje prawdopodobieństwo, że przyniosą w przyszłości korzyści ekonomiczne. Wycenia się je w wysokości kosztów dających się przypisać do prowadzonych projektów.

Oprogramowanie użytkowe do komputerów ujmowane jest w sprawozdaniu w wartości netto, to jest w wartości początkowej (cenie nabycia) pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych.

Spółka nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

Spółka posiada otrzymane w postaci aportu know-how, które wycenione zostało na dzień otrzymania wg ceny porównywalnej do wartości godziwej.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

W pozycji tej ujęto rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, powiększonych o koszty poniesione na ich ulepszenie oraz pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne dokonywane zgodnie z planem amortyzacji a także o odpisy z tytułu utraty wartości.

Rzeczowy majątek trwały amortyzowany jest metodą liniową począwszy od miesiąca oddania do użytkowania. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Ujęte w ewidencji księgowej Spółki środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych wynikających z szacowanego okresu użytkowania, który dla poszczególnych grup wynosi:

- grupa I - 1,5%, a w zakresie inwestycji w obcych środkach trwałych 10 lat,
- grupa IV - w zakresie sprzętu komputerowego – 30%,
- grupa VI - od 10% do 18%,
- grupa VII - 20%, a w zakresie środków nabytych jako używane – 40%,
- grupa VIII od 14% do 20%.

LEASING

Umowy leasingu finansowego, to umowy na mocy, których następuje przeniesienie na spółkę zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z posiadania aktywów. Aktywa użytkowane na

podstawie leasingu finansowego zaliczane są do majątku spółki i amortyzowane zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności danego składnika majątku.

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH ORAZ AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

Inwestycje i aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują udziały, akcje i inne papiery wartościowe. Udziały i akcje w jednostkach powiązanych oraz w innych jednostkach wycenione zostały według ceny nabycia, skorygowanej o odpisy aktualizujące. Udziały w jednostce stowarzyszonej konsolidowanej metodą praw własności powiększa się lub pomniejsza o przypadające na rzecz jednostki dominującej zwiększenia lub zmniejszenia kapitału własnego jednostki podporządkowanej, jakie nastąpiły w ciągu roku obrotowego.

NALEŻNOŚCI

Należności i roszczenia wyceniane są w ciągu roku obrotowego według wartości nominalnej, ustalonej przy ich powstaniu. Na dzień przeglądu należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wyceniono według wartości nominalnej, a w przypadku lokat na rachunkach bankowych wraz z naliczonymi odsetkami za dany okres sprawozdawczy.

ZOBOWIĄZANIA

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki. Na dzień powstania zobowiązania wyceniane są w wartościach nominalnych.

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego obliczane w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych między wartością księgową aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Pozycję tę ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują zmniejszenie podstawy opodatkowania.

ZAPASY

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego obejmują towary - oprogramowanie komputerowe nabyte celem dalszej odprzedaży. W ciągu roku obrotowego przychody towarów

wycenia się według cen nabycia. Rozchód towarów wyceniany jest przy użyciu metody szczegółowej identyfikacji. Na dzień przeglądu wartość stanu końcowego towarów wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich ceny sprzedaży netto.

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Rezerwy to zobowiązania, których kwota lub termin zapłaty nie są pewne.

Rezerwy tworzy się gdy:

- na jednostce ciąży obecny obowiązek (prawny lub zwyczajowo oczekiwany) wynikający z zdarzeń przeszłych,
- prawdopodobne jest, że wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne,
- można dokonać wiarygodnie szacunku kwoty tego obowiązku.

Spółka tworzy rezerwy na przejściową różnicę podatku dochodowego, niewykorzystane urlopy wypoczynkowe oraz przewidywane koszty.

Rezerwa na przejściową różnicę podatku dochodowego tworzona jest w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych między wykazaną w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Pozycję tę ustala się w wysokości podatku dochodowego wymagającego w przyszłości zapłaty w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują zwiększenie podstawy opodatkowania.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY ORAZ KOSZTY ICH UZYSKANIA

Zaprezentowane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów przychody ze sprzedaży wykazano w oparciu o zaliczone do odpowiednich okresów sprawozdawczych wielkości sprzedaży ustalonej na podstawie wystawionych faktur potwierdzonych przez odbiorców. Sprzedaż wykazano w wartości netto, to jest po potrąceniu podatku od towarów i usług.

Do kosztów uzyskania przychodu ze sprzedaży zaliczono wszystkie koszty związane z podstawową działalnością z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych i strat nadzwyczajnych. Koszty zawierają podatek VAT tylko w tej części, w której zgodnie z obowiązującymi przepisami podatek ten nie podlega odliczeniu.

Zarówno przychody, jak i koszty ich uzyskania ujęte są w odpowiednich okresach sprawozdawczych, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania bądź dokonania płatności.

OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Obowiązkowym obciążeniem wyniku finansowego jest podatek dochodowy od osób prawnych oraz płatności z nim zrównane na podstawie odrębnych przepisów. Podatek dochodowy obejmuje część bieżącą i odroczoną. Ta ostatnia stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

ZASADY KONSOLIDACJI W GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano następujące procedury organizacyjne:

- a) jednostka dominująca określiła skład i strukturę Grupy Kapitałowej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego;
- b) jednostka zależna podlegała włączeniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego od dnia objęcia kontroli;
- c) jednostka zależna stosuje zasady rachunkowości nie odbiegające w sposób istotny od zasad rachunkowości obowiązujących w jednostce dominującej;
- d) skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień bilansowy, za okres określony dla sprawozdania jednostkowego jednostki dominującej.
- e) jednostka zależna, konsolidowana metodą pełną dokonała uzgodnień transakcji okresu sprawozdawczego oraz rozrachunków z podmiotem dominującym na dzień bilansowy.

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PC GUARD S.A. zastosowano następujące procedury merytoryczne:

- a) dane jednostki zależnej ujęto w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą pełną, polegającą na sumowaniu odpowiednich pozycji sprawozdania tych jednostek z danymi sprawozdania jednostki dominującej,
- b) korekty konsolidacyjne obejmowały:
 - wyłączenie obrotów z operacji dokonanych w okresie sprawozdawczym między jednostkami powiązanymi objętymi konsolidacją metodą pełną;
 - wyłączenie wzajemnych należności i zobowiązań z wszelkich tytułów;
 - wyłączenie ze skonsolidowanych aktywów wartości udziałów w jednostce zależnej;
 - wyodrębnienie w pasywach skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej udziałów niekontrolujących, stanowiących wartość udziału w kapitale własnym jednostki zależnej przypadającego na udziałowców mniejszościowych.

10 Średnie kursy wymiany złotego, w okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym i danymi porównywalnymi, w stosunku do euro, ustalanych przez Narodowy Bank Polski

Wyliczenie kursów:	2011	2010
Styczeń	3,9345	4,0616
Luty	3,9763	3,9768
Marzec	4,0119	3,8622
kurs średni - arytmetyczny za 3 miesiące	3,9742	3,9669

II. Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 marca 2011 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2010 roku do 31 marca 2010 roku przeliczone na euro, a także zasady przyjęte do ich przeliczenia

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z sytuacji finansowej	PLN		EUR	
	31.03.2011	31.12.2010	31.03.2011	31.12.2010
Aktywa razem	17 780	15 066	4 432	3 804
Aktywa trwałe	5 906	5 888	1 472	1 487
Aktywa obrotowe	11 874	9 178	2 960	2 318
Pasywa razem	17 780	15 066	4 432	3 804
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 059	1 352	264	341
Zobowiązania krótkoterminowe	1 047	1 341	261	339
Zobowiązania długoterminowe	12	11	3	3
Kapitał własny	16 721	13 714	4 168	3 463
Kapitał zakładowy	12 100	11 000	3 016	2 778
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,38	1,25	0,34	0,31
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,38	1,25	0,34	0,31

Do przeliczenia danych bilansu na dzień 31.03.2011 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 31.03.2011 r.: 4,0119 zł/euro (tab. 063/A/NBP/2011).

Do przeliczenia danych bilansu na dzień 31.12.2010 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 31.12.2010 r.: 3,9603 zł/euro (tab. 255/A/NBP/2010).

Podstawowe pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z całkowitych dochodów	PLN		EUR	
	01.01.2011 - 31.03.2011	01.03.2010 - 31.03.2010	01.01.2011 - 31.03.2011	01.03.2010 - 31.03.2010
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 742	1 842	438	464
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	45	2 940	11	741
Zysk z działalności operacyjnej	271	635	68	160
Zysk (strata) brutto	201	620	51	156
Zysk (strata) netto	161	461	41	116
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,01	0,04	0,00	0,01
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,01	0,04	0,00	0,01

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2011 - 31.03.2011 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 3,9742 zł/euro.

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2010 - 31.03.2010 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 3,9669 zł/euro.

Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z przepływów pieniężnych	PLN		EUR	
	01.01.2011 - 31.03.2011	01.03.2010 - 31.03.2010	01.01.2011 - 31.03.2011	01.03.2010 - 31.03.2010
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	46	-125	12	-32
B. Przepływy z działalności inwestycyjnej	-396	-178	-100	-45
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	2 846	-7	716	-2
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+B+C)	2 496	-310	628	-78
E. Środki pieniężne na początek okresu	2 033	3 091	513	752
F. Środki pieniężne na koniec okresu	4 529	2 781	1 129	720

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2011 – 31.03.2011 przyjęto niżej opisane kursy euro:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 3,9742 zł/euro,
- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2010 roku: 3,9603 zł/euro (tab. 255/A/NBP/2010),
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.03.2011 roku: 4,0119 zł/euro (tab. 063/A/NBP/2011).

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2010 – 31.03.2010 przyjęto niżej opisane kursy euro:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 3,9669 zł/euro,
- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2009 roku: 4,1082 zł/euro (tab. 255/A/NBP/2009),
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.03.2010 roku: 3,8622 zł/euro (tab. 063/A/NBP/2010).

III. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	31.03.2011	31.12.2010	31.03.2010
AKTYWA				
I. Aktywa Trwałe		5 906	5 888	7 595
1. Rzeczowe aktywa trwałe		556	567	1 043
2. Nieruchomości inwestycyjne				
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		116	111	430
- wartość firmy				
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności		4 398	4 398	4 472
5. Aktywa finansowe długoterminowe				
5.1. w jednostkach powiązanych				
5.2. w pozostałych jednostkach				
6. Inne inwestycje długoterminowe				
7. Pozostałe należności długoterminowe				900
7.1. od jednostek powiązanych				
7.2. od pozostałych jednostek				900
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		836	812	750
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		836	812	750
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych				
II. Aktywa Obrotowe		11 874	9 178	10 317
1. Zapasy		363	293	344
2. Należności krótkoterminowe		2 513	2 899	6 824
2.1. od jednostek powiązanych		34	50	60
2.2. od pozostałych jednostek		2 479	2 849	6 764
3. Podatek dochodowy bieżący				
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 068	3 773	184
4.1. w jednostkach powiązanych		3 423	3 023	
4.2. w pozostałych jednostkach		645	750	184
5. Inne inwestycje krótkoterminowe				
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		401	180	184
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		4 529	2 033	2 781
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)				
Aktywa razem		17 180	15 066	17 912
		31.03.2011	31.12.2010	31.03.2010
PASYWA				
I. Kapitał własny ogółem		16 721	13 714	16 669
I.1. Kapitał własny		16 621	13 714	13 014
1. Kapitał zakładowy		12 100	11 000	11 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy		6 605	4 959	4 959
5. Pozostałe kapitały rezerwowe				
6. Kapitał z aktualizacji wyceny				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 245	-3 422	-3 422
8. Zysk (strata) netto		161	1 177	477
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
I.2. Kapitał udziałowców mniejszościowych		100		3 655
II. Zobowiązania długoterminowe		12	11	10
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		12	11	10
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe				
4. Dotacje rządowe				

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	31.03.2011	31.12.2010	31.03.2010	
5. Zobowiązania finansowe długoterminowe					
5.1. wobec jednostek powiązanych					
5.2. wobec pozostałych jednostek					
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
6.1. wobec jednostek powiązanych					
6.2. wobec pozostałych jednostek					
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 047	1 341	1 233	
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe				7	
1.1. wobec jednostek powiązanych				7	
1.2. wobec pozostałych jednostek				7	
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		740	937	1 035	
2.1. wobec jednostek powiązanych			10	7	
2.2. wobec pozostałych jednostek		740	927	1 028	
3. Podatek dochodowy bieżący					
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne					
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		307	404	191	
5.1. dotacje rządowe					
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów				8	
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów		307	404	183	
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)					
Pasywa razem		17 180	15 066	17 912	
Wartość księgowa		16 721	13 714	16 669	
Średnioważona liczba akcji (w szt.)		12 099 999	11 000 000	11 000 000	
Wartość księgowa na jedną akcję		1,38	1,25	1,52	
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		12 099 999	11 000 000	11 000 000	
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję		1,38	1,25	1,52	

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

IV. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.10.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010	
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 787	15 151	4 782	
- od jednostek powiązanych			17	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 742	7 162	1 842	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	45	7 989	2 940	
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	1 020	10 890	3 683	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	767	4 261	1 099	
D. Koszty sprzedaży	225	1 134	204	
E. Koszty ogólnego zarządu	163	1 794	378	
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	379	1 333	517	
G. Pozostałe przychody operacyjne	58	741	221	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8	14	14	
II. Dotacje		16		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	50	711	207	
H. Pozostałe koszty operacyjne	166	663	103	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	166	663	103	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	271	1 411	635	
J. Przychody finansowe	42	187	42	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
II. Odsetki, w tym:	42	185	42	
- od jednostek powiązanych	19	39		
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne		2		
K. Koszty finansowe	112	30	11	
I. Odsetki, w tym:		16		
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji	99			
IV. Inne	13	14	11	
L. Zysk (strata) netto z udziałów w jednost. wycenianych metodą praw własności		-120	-46	
M. Odpis wartości firmy z konsolidacji				
N. Zysk (strata) na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych				
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
P. Zysk (strata) brutto (I+J-K+L+M+N+O)	201	1 448	620	
Q. Podatek dochodowy	40	355	159	
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	161	1 093	461	
S. Zysk (strata) przypadająca udziałowcom mniejszościowym	-1	-84	-16	
T. Zysk (strata) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	162	1 177	477	
- podstawowy	0,01	0,11	0,04	
- rozwodniony	0,01	0,11	0,04	
U. Inne całkowite dochody netto	0	0	0	
I. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
II. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych				
III. Zyski (straty) aktuarialne z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych				

IV. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów				
V. Całkowity dochód (U+R)	161	1 093	461	
- Całkowity dochód przypadający udziałowcom mniejszościowym	-1	-84	-16	
- Całkowity dochód przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	162	1 177	477	
Całkowity dochód na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				
- podstawowy	0,01	0,11	0,04	
- rozwodniony	0,01	0,11	0,04	

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

V. Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.10.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010
A. Kapitał własny na początek okresu	13 714	16 209	16 209
I. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu	13 714	16 209	16 209
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości			
I.a. Kapitał własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu po korektach	13 714	16 209	16 209
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	11 000	11 000	11 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	1 100		
a) zwiększenia	1 100		
b) zmniejszenia			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 100	11 000	11 000
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenia			
b) zmniejszenia			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu			
a) zwiększenia			
b) zmniejszenia			
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 959	4 959	4 959
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 646		
a) zwiększenia	1 646		
b) zmniejszenia			
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	6 605	4 959	4 959
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia			
b) zmniejszenia			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia			
b) zmniejszenia			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu			
7.1. Zmiany różnic kursowych z przeliczenia			
a) zwiększenia			
b) zmniejszenia			
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 245	-3 422	-3 422
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 436		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 436		
a) zwiększenia			
b) zmniejszenia			
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 436		
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 681	-3 422	-3 422

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.10.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010	
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości				
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-3 681	-3 422	-3 422	
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 681	-3 422	-3 422	
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 245	-3 422	-3 422	
8. Wynik netto	161	1 177	477	
a) zysk netto	161	1 436	546	
b) strata netto		-259	-69	
c) odpisy z zysku				
b) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego				
II. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na koniec okresu	16 621	13 714	13 014	
III. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 621	13 714	13 014	
IV. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu		3 672	3 672	
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości				
IV.a. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu po korektach		3 672	3 672	
1. Zmiany kapitału udziałowców mniejszościowych	100	-3 672	-17	
a) zwiększenie	100			
b) zmniejszenie		3 672	17	
V. Kapitał udziałowców mniejszościowych na koniec okresu	100	0	3 655	
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	16 721	13 714	16 669	

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

VI. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.10.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	201	1 448	620
II. Korekty o pozycje	107	307	70
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		120	46
2. Amortyzacja	58	339	82
3. Niezrealizowane zyski (straty) z tytułu różnic kursowych związanych z działalnością inwestycyjną i finansową (w tym z przeliczenia środków pieniężnych)			
4. Odsetki i dywidendy	-42	-138	-44
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	91	-14	-14
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	308	1 755	690
1. Zmiana stanu należności	385	-1 537	-583
2. Zmiana stanu zapasów	-69	33	53
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	-193	-57	-92
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-345	346	-33
5. Podatek odroczone	23	13	-65
6. Działalność zaniechana			
7. Pozostałe pozycje		-103	
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	109	450	-30
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone			
2. Podatek dochodowy zapłacony	-63	-368	-95
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	46	82	-125
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych			
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	46	82	-125
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	62	650	222
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8	40	15
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	54	594	43
a. w jednostkach powiązanych		50	
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki		50	
- inne wpływy z aktywów finansowych			
b. w pozostałych jednostkach	54	544	43
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki	42	101	43
- inne wpływy z aktywów finansowych	12	443	
4. Inne wpływy inwestycyjne		16	164
II. Wydatki	-458	-1 788	-400
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-52	-271	-100
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-406	-1 340	-300
a. w jednostkach powiązanych	-400		
- nabycie aktywów finansowych	-400		
- udzielone pożyczki			
b. w pozostałych jednostkach	-6	-1 340	-300
- nabycie aktywów finansowych		-449	

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.10.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010
- udzielone pożyczki	-6	-891	-300
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			
5. Inne wydatki inwestycyjne		-177	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-396	-1 138	-178
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	2 846	0	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 846		
2. Kredyty i pożyczki			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	0	-2	-7
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wierzycieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz wierzycieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłata kredytów i pożyczek			
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			-7
8. Odsetki		-2	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 846	-2	-7
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/-B.III+/-C.III)	2 496	-1 058	-310
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	2 496	-1 058	-310
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 033	3 091	3 091
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	4 529	2 033	2 781
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania			

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

VII. Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1 Informacje dotyczące segmentów działalności

Dla celów zarządczych, Grupa podzielona jest na dwa rodzaje działalności: segment A - "działalność w zakresie oprogramowania" oraz segment B - "obróć sprzętem komputerowym". Działy te są podstawą sporządzania przez Grupę raportowania odnośnie głównych segmentów branżowych.

Spółka prowadzi działalność na obszarze Polski w związku z czym nie jest zasadne wydzielanie segmentów geograficznych.

W ramach działalności Grupy można wyróżnić następujące rodzaje działalności:

2011

	<u>segment A</u>	<u>segment B</u>	<u>Razem:</u>
	<u>za okres 01.01- 31.03.2011</u>	<u>za okres 01.01- 31.03.2011</u>	<u>za okres 01.01- 31.03.2011</u>
	<u>TYS. PLN</u>	<u>TYS. PLN</u>	<u>TYS. PLN</u>
Przychody ze sprzedaży	<u>1 742</u>	<u>45</u>	<u>1 786</u>
Wynik segmentu na sprzedaży	<u>383</u>	<u>-4</u>	<u>379</u>
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne			<u>0</u>
Pozostałe przychody operacyjne			58
Pozostałe koszty operacyjne			-166
Przychody finansowe			42
Koszty finansowe			-112
Zaokrąglenia			
Zysk przed opodatkowaniem			201
Podatek dochodowy			-40
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności			<u>0</u>
Zysk netto			<u>161</u>

2010

	<u>segment A</u>	<u>segment B</u>	<u>Razem:</u>
	<u>za okres 01.01- 31.03.2010</u>	<u>za okres 01.01- 31.03.2010</u>	<u>za okres 01.01- 31.03.2010</u>
	<u>TYS. PLN</u>	<u>TYS. PLN</u>	<u>TYS. PLN</u>
Przychody ze sprzedaży	1 842	2 940	4782
Wynik segmentu na sprzedaży	584	-67	517
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne			0
Pozostałe przychody operacyjne			221
Pozostałe koszty operacyjne			-103
Przychody finansowe			42
Koszty finansowe			-11
Zaokrąglenia			
Zysk przed opodatkowaniem			666
Podatek dochodowy			-159
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności			-46
Zysk netto			461

2 Koszty operacyjne

Zysk na działalności operacyjnej osiągnięty został po uwzględnieniu następujących kosztów :

	<u>za okres 01.01- 31.03.2011</u>	<u>za okres 01.01- 31.03.2010</u>
	<u>TYS. PLN</u>	<u>TYS. PLN</u>
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	58	82
Zużycie materiałów i energii	137	94
Usługi obce	234	328
Podatki i opłaty	21	15
Koszty pracownicze	789	751
Inne koszty rodzajowe	130	124
Wartość sprzedanych towarów	39	2 873
Razem koszty operacyjne	1 408	4 267
Minus wartość sprzedanych towarów	-39	-2 875
Minus koszty sprzedaży	-225	-204
Minus koszty ogólnego zarządu	-163	-378
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	981	810

3 Podatek dochodowy

	<u>31.03.2011</u>	<u>31.03.2010</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Podatek bieżący:		
Podatek dochodowy od osób prawnych	63	95
Podatek odroczony:		
zmiana stanu aktywów	-24	-64
zmiana stanu rezerwy	1	0
	40	159

Część bieżąca podatku dochodowego ustalona została według stawki równej 19 % (2010: 19 %) dla podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym.

4 Aktywa finansowe – jednostki zależne i stowarzyszone

	Miejsce siedziby spółki	Wartość udziałów	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
Nazwa Spółki zależnej					
CG Finanse Sp. z o.o.	Poznań				
Nabycie udziałów na dzień 21.02.2011		200 000	100,0	100,0	Pełna
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 31 marca 2011		200 000	100,0	100,0	
Nazwa Spółki zależnej					
2Intellect.com Sp. z o.o.	Poznań				
Nabycie udziałów na dzień 18.02.2011		300 000	75,0	75,0	Pełna
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 31 marca 2011		300 000	75,0	75,0	
Nazwa Spółki stowarzyszonej					
Notebooki.pl S.A.	Poznań				
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 31 grudnia 2009		4 517 700	35,0	35,0	Metoda praw własności
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 31 grudnia 2010		4 397 300	35,0	35,0	
Udział w stratach netto		393			
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 31 marca 2011		4 397 693	35,0	35,0	

Suma istotnych wartości dotyczących jednostek zależnych

	<u>31.03.2011</u> TYS. PLN
Aktywa razem	600
Zobowiązania razem	4
Przychody	0
Strata	- 4

5 Zapasy

	<u>31.03.2011</u> TYS. PLN	<u>31.03.2010</u> TYS. PLN
Materiały	0	11
Towary	14	93
Produkcja w toku	349	239
Wyroby gotowe	0	1
	<u>363</u>	<u>344</u>

6 Kapitał akcyjny

	<u>31.03.2011</u> TYS. PLN	<u>31.03.2010</u> TYS. PLN
Kapitał akcyjny docelowy:		
12.099.999 akcji zwykłych o wartości nominalnej 1,00 PLN każda	12 099 999	11 000 000
Kapitał akcyjny wyemitowany i zapłacony:		
12.099.999 akcji zwykłych o wartości nominalnej 1,00 PLN każda	12 099 999	11 000 000

W dniu 11 kwietnia 2011 roku Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu zarejestrował podwyższenie kapitału spółki o wartość 1.099.999 zł i zarejestrował nową serię E w liczbie 1.099.999 akcji. Niemniej jednak biorąc pod uwagę zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą Zarząd emitenta postanowił ująć powyższe podwyższenie kapitału w sprawozdaniu za okres I kwartału 2011.

W związku z podjętą uchwałą przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 24 stycznia 2011 roku dotyczącą prawa do dywidendy dla nowej serii E akcji, która to uchwała przyznała prawo do dywidendy nowej serii akcji już za rok obrotowy 2010, Zarząd postanowił pokazać w sprawozdaniu finansowym za I kwartał 2011 roku liczbę akcji w ilości 12.099.999, co przełożyło się na wykazane wskaźniki wartości księgowej na 1 szt. akcji oraz zysku netto na 1 szt. akcji.

7 Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje pomiędzy Spółkami powiązanymi zostały ujawnione poniżej.

Transakcje handlowe

	Sprzedaż usług i towarów do jednostki powiązanej		Zakup usług i towarów od jednostki powiązanej	
	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
DIVICOM S.A.	0	35	0	0

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

	Należności od jednostki powiązanej		Zobowiązania wobec jednostki powiązanej	
	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
DIVICOM S.A.	34	3	0	0

	Sprzedaż usług i towarów do jednostki powiązanej		Zakup usług i towarów od jednostki powiązanej	
	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	0	0	0	0

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

	Należności od jednostki powiązanej		Zobowiązania wobec jednostki powiązanej	
	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	0	0	0	0

	Sprzedaż usług i towarów do jednostki powiązanej		Zakup usług i towarów od jednostki powiązanej	
	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN

2Intellect.com Sp. z o.o.	0	0	0	0
----------------------------------	---	---	---	---

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

	Należności od jednostki powiązanej		Zobowiązania wobec jednostki powiązanej	
	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
2Intellect.com Sp. z o.o.	0	0	0	0

	Sprzedaż usług i towarów do jednostki stowarzyszonej		Zakup usług i towarów od jednostki stowarzyszonej	
	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
Notebooki.pl S.A.	0	49	20	13

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

	Należności od jednostki stowarzyszonej		Zobowiązania wobec jednostki stowarzyszonej	
	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010	<u>31.03.2011</u>	31.03.2010
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
Notebooki.pl S.A.	0	60	0	0

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

W trakcie trwania okresu sprawozdawczego Emitent zawierał nowe umowy sprzedaży licencji oraz prowadził projekty wdrożeń zgodnie z literą umów zawartych w okresach poprzednich.

Spółka nieustająco rozszerza oprogramowanie, które jest podstawowym źródłem przychodów. Rozszerzenia funkcjonalne realizowane w trakcie okresu sprawozdawczego są pochodną zarówno projektów własnych jak i inicjatyw odbiorców Spółki.

Rozszerzano zakres funkcjonalny systemu Ascent.DBI o nowe moduły, tak aby zaspokoić potrzeby funkcjonalne oprogramowania dla szerszego obszaru rynku.

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

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

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

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

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

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

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

Z uwagi na poniesioną w roku obrotowym 2009 stratę, zysk za rok obrotowy 2010 zostanie przeznaczony na jej pokrycie.

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

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

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

Na dzień 31.03.2011 roku tj. dzień zakończenia I kwartału 2011 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej. Emitent prowadził działalność w oparciu o siedzibę w Poznaniu jak również poprzez dwa Biura Handlowe:

1. Warszawa przy ul. Kierbedzia 4
2. Katowice przy ul. Czerwińskiego 6

W I kwartale 2011 roku emitent utworzył 2 spółki zależne:

- CG Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu z kapitałem zakładowym 200.000 zł, w której objął 100% udziałów,
- 2Intellect.com Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu z kapitałem zakładowym 400.000 zł, w której objął 75% udziałów.

Emitent w I kwartale 2011 roku nie dokonywał podziału lub wyodrębnienia poszczególnych działów.

Emitent nie zaniechał w okresie I kwartału 2011 roku żadnego rodzaju działalności, która prowadzona była w okresach poprzednich.

Emitent traktuje nabyte udziały w Notebooki.pl S.A. jako inwestycję długoterminową.

Inwestycje (udziały) w jednostkach zależnych, które nie są zakwalifikowane do aktywów przeznaczonych do sprzedaży zostają ujęte (wykazane) zgodnie z MSSF 5, albo:

- a) w cenie nabycia, albo

b) zgodnie z MSR 39.

15 Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień zamknięcia sprawozdań finansowych za I kwartał 2011 roku Emitent tworzył grupę kapitałową z 3 spółkami: CG Finanse Sp. z o.o., 2Intellect.com Sp. z o.o. oraz Notebooki.pl S.A..

Emitent posiada następujące ilości papierów wartościowych w poszczególnych podmiotach:

<i>Nazwa podmiotu</i>	<i>Ilość posiadanych papierów wartościowych</i>	<i>% udział w kapitale zakładowym</i>	<i>% głosów na walnym zgromadzeniu</i>
CG Finanse Sp. z o.o.	3.000 udziałów	100,0%	100,0%
2Intellect.com Sp. z o.o.	2.000 udziałów	75,0%	75,0%
Notebooki.pl S.A.	52.500 akcji	35,0	35,0

Emitent dokonuje konsolidacji sprawozdań finansowych w odniesieniu do:

CG Finanse Sp. z o.o. – metoda pełna,

2Intellect.com Sp. z o.o. – metoda pełna,

Notebooki.pl S.A. – metoda praw własności.

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

Grupa nie posiada zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych

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

Nie były publikowane prognozy wyników podmiotu dominującego jak i podmiotu zależnego. Również w odniesieniu do sprawozdań skonsolidowanych nie były publikowane prognozy wyników.

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

Emitent nie posiada informacji na temat akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

W okresie I kwartału 2011 roku oraz do dnia przekazania raportu okresowego za I kwartał 2011 roku występowały zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta o czym emitent informował w raportach bieżących.

Emitent nie posiada informacji na temat innych akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

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

Akcjonariusz	Funkcja pełniona w Zarządzie/ Radzie Nadzorczej	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów na WZA (w szt.)
Dariusz Grześkowiak	Prezes Zarządu	225.500	225.500

20 Postępowania toczące się przed sądem

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

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

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

Nie były udzielane poręczenia lub gwarancje zarówno przez emitenta jak i spółkę zależną.

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

Emitent nie widzi szczególnych zagrożeń co do realizacji zobowiązań spółki jak i grupy kapitałowej. W spółce nadrzędnej jak i w pozostałych spółkach grupy kapitałowej zostały wdrożone procesy optymalizacji kosztów, pozwalające na zachowanie optymalnych wskaźników ekonomicznych w obecnej, kryzysowej sytuacji rynkowej.

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

- popyt na systemy ERP na rynku krajowym
- popyt na sprzęt komputerowy w małych i średnich przedsiębiorstwach
- wielkość środków unijnych przeznaczonych na projekty informatyczne
- kondycja finansowa klientów Emitenta i spółek powiązanych

VIII. Jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe Spółki PC GUARD S.A. za I kwartał 2011 roku

1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	31.03.2011	31.12.2010	31.03.2010	
AKTYWA					
I. Aktywa Trwałe		6 536	6 018	8 445	
1. Rzeczowe aktywa trwałe		556	567	605	
2. Nieruchomości inwestycyjne					
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		116	111	118	
- wartość firmy					
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności		4 528	4 528	4 528	
5. Aktywa finansowe długoterminowe		500		2 471	
5.1. w jednostkach powiązanych		500		2 471	
5.2. w pozostałych jednostkach					
6. Inne inwestycje długoterminowe					
7. Pozostałe należności długoterminowe					
7.1. od jednostek powiązanych					
7.2. od pozostałych jednostek					
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		836	812	723	
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		836	812	723	
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych					
II. Aktywa Obrotowe		11 922	9 826	5 974	
1. Zapasy		363	293	279	
2. Należności krótkoterminowe		2 513	2 899	1 926	
2.1. od jednostek powiązanych		34	50	63	
2.2. od pozostałych jednostek		2 479	2 849	1 863	
3. Podatek dochodowy bieżący					
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 716	4 421	1 384	
4.1. w jednostkach powiązanych		4 071	3 671	1 200	
4.2. w pozostałych jednostkach		645	750	184	
5. Inne inwestycje krótkoterminowe					
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		401	180	175	
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		3 929	2 033	2 210	
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)					
Aktywa razem		18 458	15 844	14 419	
		31.03.2011	31.12.2010	31.03.2010	
PASYWA					
I. Kapitał własny ogółem		17 403	14 492	13 602	
I.1. Kapitał własny		17 403	14 492	13 602	
1. Kapitał zakładowy		12 100	11 000	11 000	
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)					
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)					
4. Kapitał zapasowy		5 966	4 320	4 320	
5. Pozostałe kapitały rezerwowe					

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	31.03.2011	31.12.2010	31.03.2010	
6. Kapitał z aktualizacji wyceny					
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 828	- 2 264	- 2 264	
8. Zysk (strata) netto		165	1 436	546	
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)					
II. Zobowiązania długoterminowe					
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		12	11		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		12	11		
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe					
4. Dotacje rządowe					
5. Zobowiązania finansowe długoterminowe					
5.1. wobec jednostek powiązanych					
5.2. wobec pozostałych jednostek					
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
6.1. wobec jednostek powiązanych					
6.2. wobec pozostałych jednostek					
III. Zobowiązania krótkoterminowe					
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe		1 043	1 341	817	
1.1. wobec jednostek powiązanych					
1.2. wobec pozostałych jednostek					
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		740	937	644	
2.1. wobec jednostek powiązanych			10		
2.2. wobec pozostałych jednostek		740	927	644	
3. Podatek dochodowy bieżący					
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne					
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		303	404	173	
5.1. dotacje rządowe					
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów					
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów		303	404	173	
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)					
Pasywa razem		18 458	15 844	14 419	
Wartość księgowa		17 403	14 492	13 602	
Liczba akcji (w szt.)		12 099 999	11 000 000	11 000 000	
Wartość księgowa na jedną akcję		1,44	1,32	1,24	
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		12 099 999	11 000 000	11 000 000	
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję		1,44	1,32	1,24	

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.01.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010	
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 787	7 579	1 866	
- od jednostek powiązanych		200	49	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 742	7 140	1 812	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	45	439	54	
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	1 020	3 393	832	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	767	4 186	1 034	
D. Koszty sprzedaży	225	1 068	189	
E. Koszty ogólnego zarządu	159	1 422	275	
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	383	1 696	570	
G. Pozostałe przychody operacyjne	58	596	193	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8	1		
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	50	595	193	
H. Pozostałe koszty operacyjne	166	644	98	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	166	644	98	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	275	648	665	
J. Przychody finansowe	42	144	41	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
II. Odsetki, w tym:	42	144	41	
- od jednostek powiązanych	19	50	1	
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne				
K. Koszty finansowe	112			
I. Odsetki, w tym:				
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji	99			
IV. Inne	13			
L. Zysk (strata) netto z udziałów w jednost. wycenianych metodą praw własności				
M. Odpis wartości firmy z konsolidacji				
N. Zysk (strata) na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych				
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				

P. Zysk (strata) brutto (I+J-K+L+M+N+O)	205	1 792	706	
Q. Podatek dochodowy	40	356	160	
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	165	1 436	546	
S. Zysk (strata) przypadająca udziałowcom mniejszościowym				
T. Zysk (strata) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej				
- podstawowy	0,01	0,13	0,05	
- rozwodniony	0,01	0,13	0,05	
U. Inne całkowite dochody netto	0	0	0	
I. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
II. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych				
III. Zyski (straty) aktuarialne z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych				
IV. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów				
V. Całkowity dochód (U+R)	165	1 436	546	
- Całkowity dochód przypadający udziałowcom mniejszościowym				
- Całkowity dochód przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				
Całkowity dochód na akcję (wyrażony w PLN na jedną akcję)				
- podstawowy	0,01	0,13	0,05	
- rozwodniony	0,01	0,13	0,05	

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.01.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010	
A. Kapitał własny na początek okresu	15 928	13 056	13 056	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu - korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	15 928	13 056	13 056	
I.a. Kapitał na początek okresu po korektach	15 928	13 056	13 056	
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	11 000	11 000	11 000	
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	1 100			
a) zwiększenia	1 100			
b) zmniejszenia				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 100	11 000	11 000	
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy				
a) zwiększenia				
b) zmniejszenia				
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu				
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu				
a) zwiększenia				
b) zmniejszenia				
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu				
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 320	4 320	4 320	
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 646			
a) zwiększenia	1 646			
b) zmniejszenia				
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	5 966	4 320	4 320	
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenia				
b) zmniejszenia				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenia				
b) zmniejszenia				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
7. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu				
7.1. Zmiany różnic kursowych z przeliczenia				
a) zwiększenia				
b) zmniejszenia				
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu				
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 828	- 2 264	- 2 264	
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 436			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 436			
a) zwiększenia				
b) zmniejszenia				
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 436			
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 2 264	- 2 264	- 2 264	
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości				

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.01.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010	
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	- 2 264	- 2 264	- 2 264	
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 264	- 2 264	- 2 264	
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 828	- 2 264	- 2 264	
8. Wynik netto	165	1 436	546	
a) zysk netto	165	1 436	546	
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
b) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	17 403	14 492	13 602	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 403	14 492	13 602	
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	17 403	14 492	13 602	

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.01.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	205	1 792	706
II. Korekty o pozycje	107	106	17
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności			
2. Amortyzacja	58	250	58
3. Niezrealizowane zyski (straty) z tytułu różnic kursowych związanych z działalnością inwestycyjną i finansową (w tym z przeliczenia środków pieniężnych)			
4. Odsetki i dywidendy	- 42	- 143	- 41
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	91	- 1	
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	312	1 898	723
1. Zmiana stanu należności	385	- 878	95
2. Zmiana stanu zapasów	- 69	- 12	3
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	- 197	152	- 141
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	- 345	126	- 23
5. Podatek odroczone	23	12	- 65
6. Działalność zaniechana			
7. Pozostałe pozycje			
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	109	1 298	592
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone			
2. Podatek dochodowy zapłacony	- 63	- 368	- 95
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	46	930	497
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych			
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	46	930	497
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	62	912	506
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8	9	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	54	887	342
a. w jednostkach powiązanych		350	300
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki		50	
- inne wpływy z aktywów finansowych		300	300
b. w pozostałych jednostkach	54	537	42
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki	42	94	42

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.01.2011 do 31.03.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2010 do 31.03.2010	
- inne wpływy z aktywów finansowych	12	443		
4. Inne wpływy inwestycyjne		16	164	
II. Wydatki	- 958	- 2 615	- 1 600	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 52	- 271	- 100	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- 906	- 2 344	- 1 500	
a. w jednostkach powiązanych	- 900	- 1 200	- 1 200	
- nabycie aktywów finansowych	- 900			
- udzielone pożyczki		- 1 200	- 1 200	
b. w pozostałych jednostkach	- 6	- 1 144	- 300	
- nabycie aktywów finansowych		- 449		
- udzielone pożyczki	- 6	- 695	- 300	
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym				
5. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 896	- 1 703	- 1 094	
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 746			
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 746			
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki		- 1		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wierzycieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz wierzycieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłata kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki		- 1		
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 746	- 1	0	
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/-B.III+/-C.III)	1 896	- 774	- 597	
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	1 896	- 774	- 597	
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 033	2 807	2 807	
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	3 929	2 033	2 210	
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania				

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych