

Rozszerzony raport kwartalny
Grupy Kapitałowej PC GUARD S.A.
za okres od 1 stycznia 2012 r. do 30 września 2012 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 .	28
1.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	28
2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	30
3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	32

I. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1 Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2011 roku do 30 września 2011 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 30 września 2012 roku w skład Grupy Kapitałowej PC Guard S.A. wchodziły:

II. 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 Poznań Nowe Miasto i Wilda 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,

III. 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 Poznań Nowe miasto i Wilda 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 50,0%, w całkowitej liczbie głosów 50,0 %. 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,

IV. Jednostka zależna:

- Nazwa: Imagis S.A.
- Siedziba: ul. Górczewska 212/226, 01-460 Warszawa,
- Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z).

- o Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m. ST. Warszawy w Warszawie; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dnia 30 listopada 2007 roku pod numerem KRS 0000293705.

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 Imagis S.A. prezentując jej dane finansowe w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą pełną.

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 III kwartał 2012 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 2011 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2012 roku:

- Zmiany do MSR 12 „Podatki – Odroczony podatek dochodowy” – przyszła realizacja składnika aktywów. Zmiana z 2010 roku wprowadza wyjątek od obecnych zasad wyceny podatku odroczonego zawartych w paragrafie 52 MSR 12, opartych o sposób realizacji. Wyjątek dotyczy podatku odroczonego od nieruchomości inwestycyjnych według modelu wartości godziwej zgodnie z MSR 40 poprzez wprowadzenie założenia, że wartość bilansowa tych aktywów będzie zrealizowana wyłącznie poprzez sprzedaż. Zamiary zarządu nie będą miały znaczenia, chyba, że nieruchomość inwestycyjna będzie podlegała amortyzacji i będzie utrzymywana w ramach modelu biznesowego, którego celem będzie skonsumowanie zasadniczo wszystkich korzyści ekonomicznych płynących z danego składnika aktywów poprzez okres jego życia. To jest jedyny przypadek, kiedy to założenie będzie mogło zostać odrzucone.

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.

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 III kwartał 2012 roku sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez prawo Unii Europejskiej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2012 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 ogłaszającymi 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 31 grudnia 2006 roku;
- 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 przeglądu, 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 przeglądu.

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 kapitału udziałowców mniejszościowych stanowiącego 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:	2012	2011
Styczeń	4,2270	3,9345
Luty	4,1365	3,9763
Marzec	4,1616	4,0119
Kwiecień	4,1721	3,9376
Maj	4,3889	3,9569
Czerwiec	4,2613	3,9866
Lipiec	4,1086	4,0125
Sierpień	4,1838	4,1445
Wrzesień	4,1138	4,4112
kurs średni - arytmetyczny za 9 miesiące	4,1948	4,0413

II Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2011 roku do 30 września 2011 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	
	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011
Aktywa razem	81 007	79 367	19 692	17 969
Aktywa trwałe	44 749	49 632	10 878	11 237
Aktywa obrotowe	36 258	29 735	8 814	6 732
Pasywa razem	81 007	79 367	19 692	17 969
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 744	21 343	4 313	4 832
Zobowiązania krótkoterminowe	13 488	17 121	3 279	3 876
Zobowiązania długoterminowe	4 256	4 222	1 035	956
Kapitał własny	63 263	58 024	15 378	13 137
Kapitał zakładowy	30 689	30 689	7 460	6 948
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,06	2,71	0,50	0,61
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,06	2,71	0,50	0,61

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2012 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 30.09.2012 r.: 4,1138 zł/euro (tab. 189/A/NBP/2012).

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2011 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 31.12.2011 r.: 4,4168 zł/euro (tab. 252/A/NBP/2011).

Podstawowe pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z całkowitych dochodów	PLN		EUR	
	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2011 - 30.09.2011	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2011 - 30.09.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 490	8 581	2 739	2 123
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	231 862	6 202	55 274	1 535
Zysk z działalności operacyjnej	6 990	2 954	1 666	731
Zysk (strata) brutto	6 562	2 732	1 564	676
Zysk (strata) netto	5 174	2 161	1 233	535
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,09	0,12	0,02	0,03
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,09	0,12	0,02	0,03

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2012 - 30.09.2012 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,1948 zł/euro.

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2011 - 30.09.2011 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,0413 zł/euro.

Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z przepływów pieniężnych	PLN		EUR	
	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2011 - 30.09.2011	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2011 - 30.09.2011
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-8 694	16 141	-2 073	3 994
B. Przepływy z działalności inwestycyjnej	3 327	-60 515	793	-14 974
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	2 969	44 088	708	10 909
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+B+C)	-2 398	-286	-572	-71
E. Środki pieniężne na początek okresu	4 184	2 033	947	513
F. Środki pieniężne na koniec okresu	1 786	1 747	434	396

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012 – 30.09.2012 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: 4,1948 zł/euro,

- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2011 roku: 4,4168 zł/euro (tab. 252/A/NBP/2011),

- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 30.09.2012 roku: 4,1138 zł/euro (tab. 189/A/NBP/2012).

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2011 – 30.09.2011 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: 4,0413 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 30.09.2011 roku: 4,4112 zł/euro (tab. 190/A/NBP/2011).

I. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA				
I. Aktywa Trwałe	44 749	44 626	49 632	65 883
1. Rzeczowe aktywa trwałe	770	794	798	856
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0	0
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	42 093	42 104	42 754	55 482
- wartość firmy	3 717	3 717	3 717	1 949
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności	0	0	4 327	4 361
5. Aktywa finansowe długoterminowe	0	0	0	3 513
5.1. w jednostkach powiązanych	0	0	0	3 513
5.2. w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
6. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
7. Pozostałe należności długoterminowe	728	511	511	284
7.1. od jednostek powiązanych	0	0	0	52
7.2. od pozostałych jednostek	728	511	511	232
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 158	1 217	1 242	1 387
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 140	1 164	1 220	1 354
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18	53	22	33
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0	0	0	0
II. Aktywa Obrotowe	36 258	33 197	29 735	28 104
1. Zapasy	5 146	7 307	2 991	1 812
2. Należności krótkoterminowe	24 683	19 245	17 325	18 373
2.1. od jednostek powiązanych	1 103	0	0	0
2.2. od pozostałych jednostek	23 580	19 245	17 325	18 373
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 402	3 508	4 035	5 198
4.1. w jednostkach powiązanych	258	256	249	1 000
4.2. w pozostałych jednostkach	3 144	3 252	3 786	4 198
5. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 241	1 389	1 200	974
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 786	1 748	4 184	1 747
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Aktywa razem	81 007	77 823	79 367	93 987
	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
PASYWA				
I. Kapitał własny ogółem	63 263	60 649	58 024	55 311
I.1. Kapitał własny	60 530	59 191	57 676	55 224
1. Kapitał zakładowy	30 689	30 689	30 689	30 689
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	24 597	26 696	24 311	24 950
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 100	0	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	355	355	-1 494	-2 589
8. Zysk (strata) netto	2 789	1 451	4 170	2 174
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
I.2. Kapitał udziałowców mniejszościowych	2 733	1 458	348	87
II. Zobowiązania długoterminowe	4 256	4 236	4 222	66
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	89	81	76	50
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17	5	5	16
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0	0
4. Dotacje rządowe	0	0	0	0
5. Zobowiązania finansowe długoterminowe	0	0	0	0
5.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
5.2. wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	4 150	4 150	4 141	0
6.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
6.2. wobec pozostałych jednostek	4 150	4 150	4 141	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 488	12 938	17 121	38 610
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9 222	6 668	6 579	4 607
1.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
1.2. wobec pozostałych jednostek	9 222	6 668	6 579	4 607
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 913	5 890	9 834	33 392
2.1. wobec jednostek powiązanych	22	508	6 149	16 658
2.2. wobec pozostałych jednostek	3 891	5 382	3 685	16 734
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	33	33	33	25
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	320	347	675	586
5.1. dotacje rządowe	0	0	0	0
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0	0
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów	320	347	675	586
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Pasywa razem	81 007	77 823	79 367	93 987
Wartość księgowa	63 263	60 649	58 024	55 311
Liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	21 377 351	18 239 498
Wartość księgowa na jedną akcję	2,06	1,98	2,71	3,03
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	21 377 351	18 239 498
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	2,06	1,98	2,71	3,03

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

II. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	122 809	243 352	11 670	14 783
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 652	11 490	5 518	8 581
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	119 157	231 862	6 152	6 202
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	116 573	228 791	6 858	8 700
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	6 236	14 561	4 812	6 083
D. Koszty sprzedaży	1 570	4 606	1 303	1 747
E. Koszty ogólnego zarządu	1 171	2 966	975	1 409
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	3 495	6 989	2 534	2 927
G. Pozostałe przychody operacyjne	79	246	221	404
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	-2	0	8
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	79	248	221	396
H. Pozostałe koszty operacyjne	66	245	134	377
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	66	245	134	377
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	3 508	6 990	2 621	2 954
J. Przychody finansowe	17	144	133	277
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	19	108	83	156
- od jednostek powiązanych	0	0	0	46
III. Zysk ze zbycia inwestycji	3	36	0	71
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-4	0	0	0
V. Inne	-1	0	50	50
K. Koszty finansowe	227	773	172	462
I. Odsetki, w tym:	126	514	0	0
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	277
IV. Inne	101	259	172	185
L. Zysk (strata) netto z udziałów w jednost. wycenianych metodą praw własności	0	-46	-45	-37
M. Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0	0	0
N. Zysk (strata) na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych	0	247	0	0
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
P. Zysk (strata) brutto (I+J-K+L+M+N+O)	3 298	6 562	2 537	2 732
Q. Podatek dochodowy	685	1 388	509	571
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	2 613	5 174	2 028	2 161
S. Zysk (strata) przypadająca udziałowcom mniejszościowym	1 275	2 385	-8	-13
T. Zysk (strata) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	1 338	2 789	2 036	2 174
Zysk (strata) na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
- podstawowy	0,04	0,09	0,11	0,12
- rozwodniony	0,04	0,09	0,11	0,12
U. Inne całkowite dochody netto	0	0	0	0
I. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0	0
II. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0	0	0	0
III. Zyski (straty) aktuarialne z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych	0	0	0	0
IV. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
V. Całkowity dochód (U+R)	2 613	5 174	2 028	2 161
- Całkowity dochód przypadający udziałowcom mniejszościowym	1 275	2 385	-8	-13
- Całkowity dochód przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 338	2 789	2 036	2 174
Całkowity dochód na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				
- podstawowy	0,04	0,09	0,11	0,12
- rozwodniony	0,04	0,09	0,11	0,12

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

III. Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
A. Kapitał własny na początek okresu	60 653	58 024	60 799	13 714
I. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu	60 653	58 024	60 799	13 714
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0	0	0	0
I.a. Kapitał własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu po korektach	60 653	58 024	60 799	13 714
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 689	30 689	25 258	11 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	5 431	19 689
a) zwiększenia	0	0	5 431	19 689
b) zmniejszenia	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	30 689	30 689	30 689	30 689
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 697	24 311	19 599	4 959
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-2 100	286	5 351	19 991
a) zwiększenia	0	2 386	5 427	20 235
b) zmniejszenia	2 100	2 100	76	244
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	24 597	24 597	24 950	24 950
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	2 100	2 100	0	0
a) zwiększenia	2 100	2 100	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100	2 100	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0	0	0	0
7.1. Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0	0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 809	2 676	-2 107	-2 245
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 829	2 679	0	1 436
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 829	2 679	0	1 436
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	2 321	0	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 829	358	0	1 436
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-23	-3	-2 107	-3 681
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości	0	0	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-23	-3	-2 107	-3 681
a) zwiększenie	0	0	-344	-344
b) zmniejszenie	0	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-23	-3	-2 451	-4 025
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 806	355	-2 451	-2 589
8. Wynik netto	1 338	2 789	2 036	2 174
a) zysk netto	1 338	2 789	2 073	2 242
b) strata netto	0	0	-37	-68
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
b) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego	0	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na koniec okresu	60 530	60 530	55 224	55 224
III. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	60 530	60 530	55 224	55 224
IV. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu	1 458	348	18 049	0
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości	0	0	0	0
IV.a. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu po korektach	1 458	348	18 049	0
1. Zmiany kapitału udziałowców mniejszościowych	1 275	2 385	-17 962	87
a) zwiększenie	1 275	2 385	0	100
b) zmniejszenie	0	0	17 962	13
V. Kapitał udziałowców mniejszościowych na koniec okresu	2 733	2 733	87	87
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	63 263	63 263	55 311	55 311

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

IV. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	3 298	6 562	2 537	2 732
II. Korekty o pozycje	235	1 003	526	760
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	46	45	37
2. Amortyzacja	273	1 271	475	592
3. Niezrealizowane zyski (straty) z tytułu różnic kursowych związanych z działalnością inwestycyjną i finansową (w tym z przeliczenia środków pieniężnych)	0	0	0	0
4. Odsetki i dywidendy	-39	-33	6	-67
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	1	-281	0	198
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	3 533	7 565	3 063	3 492
1. Zmiana stanu należności	-9 222	-5 947	-3 206	-17 101
2. Zmiana stanu zapasów	2 161	-2 156	2 725	-52
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	-2 041	-6 776	6 675	30 016
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	200	-276	-45	-609
5. Podatek odroczony	-32	-92	22	-453
6. Działalność zaniechana	0	0	0	0
7. Pozostałe pozycje	0	0	0	-573
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	-5 401	-7 682	9 234	14 720
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone	0	0	0	0
2. Podatek dochodowy zapłacony	-567	-1 012	1 508	1 421
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	-5 968	-8 694	10 742	16 141
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych	0	0	0	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 968	-8 694	10 742	16 141
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	3 462	3 717	90	3 210
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	25
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 462	3 717	90	3 185
a. w jednostkach powiązanych	0	0	50	96
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	50	50
- odsetki	0	0	0	46
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	3 462	3 717	40	3 089
- zbycie aktywów finansowych	3 429	3 610	0	3 000
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	27	74	30	58
- inne wpływy z aktywów finansowych	6	33	10	31
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
II. Wydatki	-20	-390	-3 904	-63 725
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-12	-368	-152	-56 188
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-8	-22	-3 752	-7 537
a. w jednostkach powiązanych	-3	-8	-3 710	-7 221
- nabycie aktywów finansowych	0	0	-3 710	-6 769
- udzielone pożyczki	-3	-8	0	-452
b. w pozostałych jednostkach	-5	-14	-42	-316
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki	-5	-14	-42	-316
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 442	3 327	-3 814	-60 515
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 554	3 510	-6 815	44 324
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	-7 172	39 312
2. Kredyty i pożyczki	2 554	3 510	357	5 012
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	10	-541	-236	-236
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wierzycieli	0	-180	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz wierzycieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłata kredytów i pożyczek	0	-300	-200	-200
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	-21	0	0
8. Odsetki	10	-40	-36	-36
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 564	2 969	-7 051	44 088
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/-B.III+/-C.III)	38	-2 398	-123	-286
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	38	-2 398	-123	-286
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0	0	0	0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 748	4 184	1 870	2 033
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	1 786	1 786	1 747	1 747
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

V. 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 i innymi urządzeniami elektronicznymi". 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:

2012				
	<u>segment A</u>		<u>segment B</u>	<u>Razem:</u>
	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>		<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>
	TYS. PLN		TYS. PLN	TYS. PLN
Przychody ze sprzedaży	11 490		231 862	243 352
Wynik segmentu na sprzedaży	2 325		4 664	6 989
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne				0
Pozostałe przychody operacyjne				246
Pozostałe koszty operacyjne				-245
Przychody finansowe				144
Koszty finansowe				-773
Zaokrąglenia				
Wynik na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych				247
Zysk przed opodatkowaniem				6 608
Podatek dochodowy				-1 388
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności				-46
Zysk netto				5 174

2011			
	<u>segment A</u>	<u>segment B</u>	<u>Razem:</u>
	<u>za okres 01.01-30.09.2011</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2011</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2011</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
Przychody ze sprzedaży	8 581	6 202	14 783
Wynik segmentu na sprzedaży	2 885	42	2 927
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne			0
Pozostałe przychody operacyjne			404
Pozostałe koszty operacyjne			-377
Przychody finansowe			277
Koszty finansowe			-462
Zaokrąglenia			
Zysk przed opodatkowaniem			2769
Podatek dochodowy			-571
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności			-37
Zysk netto			2 161

2 Koszty operacyjne

	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2011</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	1 271	592
Zużycie materiałów i energii	2 011	936
Usługi obce	3 224	1708
Podatki i opłaty	52	66
Koszty pracownicze	5 319	3196
Inne koszty rodzajowe	1 414	522
Wartość sprzedanych towarów, materiałów	223 326	4 836
Razem koszty operacyjne	236 617	11 856
Zmiana stanu produktów	-254	0
Minus wartość sprzedanych towarów, materiałów	-223 326	-4 836
Minus koszty sprzedaży	-4 606	-1 747
Minus koszty ogólnego zarządu	-2 966	-1 409
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	5 465	3 864

3 Podatek dochodowy

	za okres 01.01-30.09.2012	za okres 01.01-30.09.2011
	TYS. PLN	TYS. PLN
Podatek bieżący:		
Podatek dochodowy od osób prawnych	1 296	618
Podatek odroczony:		
zmiana stanu aktywów	79	43
zmiana stanu rezerwy	13	-4
Razem	1 388	571

Część bieżąca podatku dochodowego ustalona została według stawki równej 19 % (2011: 19 %) dla podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym.

4 Aktywa finansowe – jednostki zależne i stowarzyszone

Nazwa Spółki zależnej	Miejsce siedziby spółki	Wartość udziałów	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
CG Finanse Sp. z o.o.	Poznań				
Nabycie udziałów na dzień 21.02.2011		200 000	100,0	100,0	Pełna
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 30 września 2012		200 000	100,0	100,0	
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 30 września 2012		300 000	50,0	50,0	
Imagis S.A.	Warszawa				
Nabycie akcji na dzień 29.06.2011		46 407 818	71,9	71,9	Pełna
Nabycie akcji na dzień 18.07.2011		18 100 289	28,1	28,1	
Korekta wartości zakupu na dzień 31 grudnia 2011		-16 500 000			
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 30 września 2012		48 008 107	100,0	100,0	

Suma istotnych wartości dotyczących jednostek zależnych

	<u>30.09.2012</u>
Aktywa razem	42 240
Zobowiązania razem	17 197
Przychody	238 448
Zysk netto	4 800

5 Zapasy

	<u>30.09.2012</u>	<u>30.09.2011</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Materiały	0	0
Towary	4 089	1 382
Produkcja w toku	158	98
Wyroby gotowe	211	332
Zaliczki na poczet dostaw	688	
Razem	5 146	1 812

6 Kapitał akcyjny

	<u>30.09.2012</u>		<u>30.09.2011</u>	
	Ilość akcji w szt.	TYS. PLN	Ilość akcji w szt.	TYS. PLN
Kapitał akcyjny docelowy:				
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 1 PLN każda	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Kapitał akcyjny wyemitowany i zapłacony:				
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 1 PLN każda	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591

7 Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje pomiędzy Spółką a jednostkami powiązanymi zostały ujawnione poniżej.

	Sprzedaż usług i towarów do jednostki powiązanej			Zakup usług i towarów od jednostki powiązanej	
	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2011</u>		<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2011</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN		TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	1	1		0	0

2Intellect.com Sp. z o.o.	14	101	458	93
Imagis S.A.	35	0	40	0

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

	Pozostałe wpływy (odsetki, sprzedaż pap. wart.) od jednostki powiązanej		Pozostałe wydatki (odsetki, zakup pap. wart.) do jednostki powiązanej	
	za okres 01.01-30.09.2012	za okres 01.01-30.09.2011	za okres 01.01-30.09.2012	za okres 01.01-30.09.2011
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	27	0	0	0
Calatrava	4 529	0	0	0

	Należności i pożyczki od jednostki powiązanej		Zobowiązania i pożyczki wobec jednostki powiązanej	
	30.09.2012	30.09.2011	30.09.2012	30.09.2011
	TYS. PLN	TYS.PLN	TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	863	300	1	0
2Intellect.com Sp. z o.o.	0	0	42	10
Imagis S.A.	0	0	0	0
Calatrava	1 102	0	22	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 klasy ERP, które jest podstawowym źródłem przychodów. Rozszerzenia funkcjonalne realizowane w trakcie okresu sprawozdawczego są pochodną zarówno projektów własnych jak i inicjatyw odbiorców Spółki. Rozszerzano ponadto zakres funkcjonalny systemu łączącego cechy workflow oraz portalu korporacyjnego o nowe moduły, tak aby zaspokoić potrzeby funkcjonalne oprogramowania dla szerszego obszaru rynku. Spółki zależne prowadziły bieżącą działalność operacyjną w zakresie swojego obszaru rynkowego.

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

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

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

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

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

Emitent w okresie sprawozdawczym nie 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*

Zgodnie z uchwałą ZWZA z dnia 9 maja 2012 roku zysk netto za rok 2011 został przeznaczony na pokrycie strat za lata ubiegłe oraz zwiększenie kapitału zapasowego.

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

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

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

Na dzień 30.09.2012 roku tj. dzień zakończenia III kwartału 2012 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej. Emitent prowadził działalność w oparciu o siedzibę w Poznaniu jak również poprzez trzy Biura Handlowe:

1. Warszawa przy ul. Kierbedzia 4
2. Katowice przy ul. Czerwińskiego 6
3. Lublin przy ul. Związkowej 23.

Emitent w III kwartale 2012 roku nie dokonywał podziału lub wyodrębnienia poszczególnych działów.

Emitent nie zaniechał w okresie III kwartału 2012 roku żadnego rodzaju działalności, która prowadzona była w okresach poprzednich.

15 *Opis organizacji Grupy Kapitałowej*

Na dzień zamknięcia sprawozdań finansowych za III kwartał 2012 roku grupę kapitałową PC Guard S.A. tworzyły następujące podmioty:

- PC Guard S.A.
- CG Finanse Sp. z o.o.
- Imagis S.A. wraz podmiotami zależnymi (grupa kapitałowa Imagis S.A.)
- 2Intellect Sp. z o.o.

Emitent posiada następujące ilości papierów wartościowych w poszczególnych podmiotach:

<i>Nazwa podmiotu</i>	<i>Ilość posiadanych papierów wartościowych</i>	<i>% udział w kapitale zakładowym</i>	<i>% głosów na walnym zgromadzeniu</i>
-----------------------	---	---------------------------------------	--

CG Finanse Sp. z o.o.	3.000 udziałów	100,0%	100,0%
Imagis S.A.	7.820.000 akcji	100,0%	100,0%
2Intellect.com Sp. z o.o.	2.000 udziałów	50,0%	50,0%

Emitent dokonuje konsolidacji sprawozdań finansowych w odniesieniu do:
CG Finanse Sp. z o.o. – metoda pełna,
Grupa kapitałowa Imagis S.A. – metoda pełna,
2Intellect.com Sp. z o.o. – metoda pełna.

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

W III kwartale 2012 roku nie nastąpiła zmiana zobowiązań warunkowych grupy. Na dzień 30 września 2012 roku grupa posiadała zobowiązanie warunkowe z tytułu udzielonego poręczenia do umowy kredytowej zawartej przez spółkę zależną Imagis S.A. na kwotę 17,35 mln zł.

Grupa nie posiada aktywów warunkowych.

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

Zarząd Grupy podtrzymuje wcześniej publikowane prognozy na rok bieżący.

Poniżej wykonanie prognozy za I półrocze 2012:

	Prognoza	Wykonanie	% wykonania
	I półrocze 2012		
Przychody	123 500	120 543	98%
EBITDA	3 500	4 480	128%
Zysk netto	2 620	2 561	98%

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

AKCJONARIUSZ	Liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Procent głosów na WZA
CALATRAVA CAPITAL S.A.	3 024 132	3 024 132	9,85 %	3 024 132	9,85 %
RUBICON PARTNERS NFI	2 126 286	2 126 286	6,9%	2 126 286	6,9%
RADAMOL LTD	1 600 005	1 600 005	5,2%	1 600 005	5,2%
Pozostali	23 938 168	23 938 168	78,05 %	23 938 168	78,05 %
Razem	30 688 591	30 688 591	100,0%	30 688 591	100,0%

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

Akcjonariusz	Funkcja pełniona w Zarządzie/ Radzie Nadzorczej	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów na WZA (w szt.)
Dariusz Grześkowiak	Prezes Zarządu (do dnia 24.09.2012)	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 byłoby zobowiązania lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

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

W dniu 15 lutego 2012 roku emitent udzielił poręczenia do umowy kredytowej zawartej przez spółkę zależną Imagis S.A. na kwotę 11,35 mln zł do dnia 13 lutego 2013 roku. W dniu 25 czerwca 2012 roku aneksem podwyższono wartość poręczenia do kwoty 17,35 mln zł.

Jednostki zależne od Imagis S.A.: Smart Elektronik oraz GPS Konsorcjum udzielają rocznej gwarancji na sprzedawane urządzenia, jednak w okresie gwarancji klient ma prawo do wymiany uszkodzonego urządzenia, natomiast Spółki zależne wymieniają uszkodzone urządzenia u producenta.

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. Istotne znaczenie dla wyników Spółki będą miały wyceny posiadanych aktywów. W przypadku posiadanych przez Emitenta akcji IMAGIS S.A. są to wyceny oparte na dokumentacji eksperckiej. Aktywa te są okresowo poddawane testowi na utratę wartości, zaś wynik testów na utratę wartości zależy między innymi od bieżącej działalności operacyjnej spółki oraz realizacji zakładanych prognoz. Ewentualna korekta wyceny nie będzie miała wpływu na możliwość realizacji zobowiązań finansowych przez Spółkę.

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 (wpływ na działalność operacyjną Spółki)
- wielkość środków unijnych przeznaczonych na projekty informatyczne (wpływ na działalność operacyjną spółki)
- popyt na rozwiązania GIS oraz nawigacje samochodowe w tym na aplikacje nawigacyjne dla urządzeń mobilnych (wpływ na działalność operacyjną IMAGIS S.A.)
- kondycja finansowa klientów Emitenta i spółek powiązanych (wpływ na potencjalne rezerwy od należności)
- kondycja finansowa Unii Europejskiej.

VI. Jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe Spółki PC GUARD S.A. za III kwartał 2012 roku

1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA				
I. Aktywa Trwałe	50 787	50 654	55 294	71 174
1. Rzeczowe aktywa trwałe	494	544	642	689
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0	0
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	126	130	95	95
- wartość firmy	0	0	0	0
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności	0	0	4 528	4 528
5. Aktywa finansowe długoterminowe	49 371	49 155	49 155	65 008
5.1. w jednostkach powiązanych	49 371	49 155	49 155	65 008
5.2. w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
6. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
7. Pozostałe należności długoterminowe	0	0	0	0
7.1. od jednostek powiązanych	0	0	0	0
7.2. od pozostałych jednostek	0	0	0	0
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	796	825	874	854
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	796	825	874	854
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0	0	0	0
II. Aktywa Obrotowe	6 190	6 388	9 160	8 709
1. Zapasy	657	742	711	439
2. Należności krótkoterminowe	3 196	3 230	4 744	2 333
2.1. od jednostek powiązanych	1 133	40	17	0
2.2. od pozostałych jednostek	2 063	3 190	4 727	2 333
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 587	1 687	2 503	4 887
4.1. w jednostkach powiązanych	0	100	749	100
4.2. w pozostałych jednostkach	1 587	1 587	1 754	4 787
5. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199	249	321	262
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	551	480	881	788
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Aktywa razem	56 977	57 042	64 454	79 883
	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
PASYWA				
I. Kapitał własny ogółem	55 494	55 361	55 135	54 599
I.1. Kapitał własny	55 494	55 361	55 135	54 599
1. Kapitał zakładowy	30 689	30 689	30 689	30 689
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	22 346	24 446	24 311	24 311
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 100	0	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	-828	-828
8. Zysk (strata) netto	359	226	963	427
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	22	16	15	7
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	16	15	7
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0	0
4. Dotacje rządowe	0	0	0	0
5. Zobowiązania finansowe długoterminowe	0	0	0	0
5.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
5.2. wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
6.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
6.2. wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 461	1 665	9 304	25 277
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0	0	0	0
1.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
1.2. wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 248	1 452	8 865	25 002
2.1. wobec jednostek powiązanych	65	594	6 553	16 668
2.2. wobec pozostałych jednostek	1 183	858	2 312	8 334
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	213	213	439	275
5.1. dotacje rządowe	0	0	0	0
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0	0
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów	213	213	439	275
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)				
Pasywa razem	56 977	57 042	64 454	79 883
Wartość księgowa	55 494	55 361	55 135	54 599
Liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	21 377 351	18 239 498
Wartość księgowa na jedną akcję	1,81	1,80	2,58	2,99
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	21 377 351	18 239 498
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	1,81	1,80	2,58	2,99

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2 Sprawozdanie z całkowitych dochodów

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 985	5 494	1 607	4 803
- od jednostek powiązanych	2	43	2	85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 791	5 217	1 566	4 712
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	194	277	41	91
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	1 203	3 200	858	2 703
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	782	2 294	749	2 100
D. Koszty sprzedaży	310	881	260	704
E. Koszty ogólnego zarządu	323	1 052	279	688
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	149	361	210	708
G. Pozostałe przychody operacyjne	36	106	68	252
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	2	0	9
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	36	104	68	243
H. Pozostałe koszty operacyjne	59	165	69	312
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	59	165	69	312
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	126	302	209	648
J. Przychody finansowe	42	142	29	172
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	42	109	29	101
- od jednostek powiązanych	9	36	0	46
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	33	0	71
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
K. Koszty finansowe	0	0	2	292
I. Odsetki, w tym:	0	0	0	0
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	277
IV. Inne	0	0	2	15
L. Zysk (strata) netto z udziałów w jednost. wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
M. Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0	0	0
N. Zysk (strata) na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych	0	0	0	0
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
P. Zysk (strata) brutto (I+J-K+L+M+N+O)	168	444	236	528
Q. Podatek dochodowy	35	85	40	101
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	133	359	196	427
S. Zysk (strata) przypadająca udziałowcom mniejszościowym				
T. Zysk (strata) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej				
Zysk (strata) na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
- podstawowy	0,00	0,01	0,01	0,02
- rozwodniony	0,00	0,01	0,01	0,02
U. Inne całkowite dochody netto	0	0	0	0
I. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0	0
II. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0	0	0	0
III. Zyski (straty) aktuarialne z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych	0	0	0	0
IV. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
V. Całkowity dochód (U+R)	133	359	196	427
- Całkowity dochód przypadający udziałowcom mniejszościowym				
- Całkowity dochód przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej				
Całkowity dochód na akcję (wyrażony w PLN na jedną akcję)				
- podstawowy	0,00	0,01	0,01	0,02
- rozwodniony	0,00	0,01	0,01	0,02

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 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
A. Kapitał własny na początek okresu	55 361	55 135	43 621	14 492
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	55 361	55 135	43 621	14 492
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0	0	0	0
I.a. Kapitał na początek okresu po korektach	55 361	55 135	43 621	14 492
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 689	30 689	25 258	11 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	5 431	19 689
a) zwiększenia	0	0	5 431	19 689
b) zmniejszenia	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	30 689	30 689	30 689	30 689
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	24 446	24 311	18 960	4 320
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-2 100	-1 965	5 351	19 991
a) zwiększenia	0	135	5 427	20 235
b) zmniejszenia	2 100	2 100	76	244
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	22 346	22 346	24 311	24 311
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	2 100	2 100	0	0
a) zwiększenia	2 100	2 100	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100	2 100	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0	0	0	0
7.1. Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0	0
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0	0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	226	135	-597	-828
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	226	135	0	1 436
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	226	135	0	1 436
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	135	0	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	226	0	0	1 436
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	-597	-2 264
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości	0	0	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	-597	-2 264
a) zwiększenie	0	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	-597	-2 264
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	226	0	-597	-828
8. Wynik netto	133	359	196	427
a) zysk netto	133	359	196	427
b) strata netto	0	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
b) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego	0	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	55 494	55 494	54 599	54 599
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 494	55 494	54 599	54 599
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	55 494	55 494	54 599	54 599

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

4 Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	168	444	236	528
II. Korekty o pozycje	18	39	30	272
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
2. Amortyzacja	60	183	60	176
3. Niezrealizowane zyski (straty) z tytułu różnic kursowych związanych z działalnością inwestycyjną i finansową (w tym z przeliczenia środków pieniężnych)	0	0	0	0
4. Odsetki i dywidendy	-42	-109	-30	-101
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	0	-35	0	197
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	186	483	266	800
1. Zmiana stanu należności	-3 391	2 651	294	565
2. Zmiana stanu zapasów	83	52	9	-145
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	-204	-7 617	188	-9
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	86	-18	-19	-258
5. Podatek odroczony	-35	-85	22	47
6. Działalność zaniechana	0	0	0	0
7. Pozostałe pozycje	0	0	0	0
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	-3 275	-4 534	760	1 000
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone	0	0	0	0
2. Podatek dochodowy zapłacony	0	0	-62	-148
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	-3 275	-4 534	698	852
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych	0	0	0	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 275	-4 534	698	852
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0	0	0	0
I. Wpływy	3 574	4 509	90	3 208
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	9	0	25
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 574	4 500	90	3 183
a. w jednostkach powiązanych	110	787	50	96
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	101	751	50	50
- odsetki	9	36	0	46
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	3 464	3 713	40	3 087
- zbycie aktywów finansowych	3 426	3 607	0	3 000
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	32	73	30	56
- inne wpływy z aktywów finansowych	6	33	10	31

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012	od 01.07.2011 do 30.09.2011	od 01.01.2011 do 30.09.2011
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	-228	-305	-11 162	-44 985
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-6	-74	-9	-227
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-222	-231	-11 153	-44 758
a. w jednostkach powiązanych	-217	-217	-11 141	-44 733
- nabycie aktywów finansowych	0	0	-11 141	-44 033
- udzielone pożyczki	-217	-217	0	-700
b. w pozostałych jednostkach	-5	-14	-12	-25
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki	-5	-14	-12	-25
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 346	4 204	-11 072	-41 777
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0	0	10 782	39 680
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	10 782	39 680
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	0	0	0	0
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wierzycieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz wierzycieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłata kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki	0	0	0	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	0	10 782	39 680
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/- B.III+/-C.III)	71	-330	408	-1 245
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	71	-330	408	-1 245
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0	0	0	0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	480	881	380	2 033
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	551	551	788	788
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych