

Rozszerzony raport kwartalny
Grupy Kapitałowej PC GUARD S.A.
za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 marca 2013 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.....	10
III. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	12
IV. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	14
V. Skonsolidowane 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.....	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 2013 roku do 31 marca 2013 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 marca 2012 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 2013 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 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,

Jednostka zależna:

- Nazwa: 2intellect.com S.A.
- 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 S.A. W myśl § 13 MSR 27, PC Guard S.A. sprawuje kontrolę nad spółką 2Intellect.com S.A. prezentując jej dane finansowe w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą pełną.

W dniu 31 stycznia 2013 Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu zarejestrował przekształcenie spółki 2intellect.com Sp. z o.o. w spółkę akcyjną i zarejestrował pod numerem KRS 0000449009.

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).
- 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 na dzień 31 marca 2013 roku wynosi 73,9%, w całkowitej liczbie głosów 73,9 %. 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 I kwartał 2013 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 2012 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2013 roku:

- Zmiany do MSSF 1 – Poważna hiperinflacja i wycofanie ustalonych dat dla podmiotów przyjmujących MSSF po raz pierwszy,
- Zmiany do MSSF 1 – Kredyty rządowe,
- Zmiany do MSSF 7 – Ujawnianie informacji – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych,
- MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej”,
- Zmiany do MSR 1 - Prezentacja składników pozostałych całkowitych dochodów,
- Zmiany do MSR 12 – Realizacja wartości aktywów,
- Poprawki do MSSF 2009-2011.

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 9 „Instrumenty finansowe Część 1: Klasyfikacja i wycena”,
- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”,
- MSSF 11 „Wspólne przedsięwzięcia”,
- MSSF 12 „Ujawnianie udziałów w innych jednostkach”,
- Znowelizowany MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe”,
- Znowelizowany MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”,
- Zmiany do MSR 32 – Kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych,
- Zmiany w przepisach przejściowych do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12,
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 12, MSR 27 – Podmioty inwestycyjne.

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 2013 roku sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez prawo Unii Europejskiej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2013 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 bilansowy;
- 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:	2013	2012
Styczeń	4,1870	4,2270
Luty	4,1570	4,1365
Marzec	4,1774	4,1616
kurs średni - arytmetyczny za 3 miesiące	4,1738	4,1750

II Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 marca 2012 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	
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2013	31.12.2012
Aktywa razem	95 916	86 978	22 961	21 275
Aktywa trwałe	61 929	61 074	14 825	14 939
Aktywa obrotowe	33 987	25 904	8 136	6 336
Pasywa razem	95 916	86 978	22 961	21 275
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 125	19 859	5 536	4 858
Zobowiązania krótkoterminowe	12 280	16 177	2 940	3 957
Zobowiązania długoterminowe	10 845	3 682	2 596	901
Kapitał własny	72 791	67 119	17 425	16 418
Kapitał zakładowy	30 689	30 689	7 346	7 507
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,37	2,19	0,57	0,53
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,37	2,19	0,57	0,53

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31.03.2013 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 31.03.2013 r.: 4,1774 zł/euro (tab. 063/A/NBP/2013).

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2012 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 31.12.2012 r.: 4,0882 zł/euro (tab. 252/A/NBP/2012).

Podstawowe pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z całkowitych dochodów	PLN		EUR	
	01.01.2013 - 31.03.2013	01.01.2012 - 31.03.2012	01.01.2013 - 31.03.2013	01.01.2012 - 31.03.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 351	3 523	1 042	844
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	389 382	52 867	93 292	12 663
Zysk z działalności operacyjnej	4 646	1 358	1 113	325
Zysk (strata) brutto	4 524	1 395	1 084	334
Zysk (strata) netto	3 681	1 073	882	257
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,08	0,02	0,02	0,00
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,08	0,02	0,02	0,00

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2013 - 31.03.2013 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,1738 zł/euro.

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2012 - 31.03.2012 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,1750 zł/euro.

Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z przepływów pieniężnych	PLN		EUR	
	01.01.2013 - 31.03.2013	01.01.2012 - 31.03.2012	01.01.2013 - 31.03.2013	01.01.2012 - 31.03.2012
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	5 651	-3 198	1 354	-766
B. Przepływy z działalności inwestycyjnej	-10 908	11	-2 613	3
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	10 891	3 005	2 609	720
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+B+C)	5 634	-182	1 350	-44
E. Środki pieniężne na początek okresu	2 028	4 184	496	947
F. Środki pieniężne na koniec okresu	7 662	4 002	1 834	962

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 – 31.03.2013 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: 4,1738 zł/euro,

- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2012 roku: 4,0882 zł/euro (tab. 252/A/NBP/2012),

- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.03.2013 roku: 4,1774 zł/euro (tab. 063/A/NBP/2013).

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012 – 31.03.2012 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: 4,1750 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 31.03.2012 roku: 4,1616 zł/euro (tab. 064/A/NBP/2012).

I. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
AKTYWA			
I. Aktywa Trwałe	61 929	61 074	45 046
1. Rzeczowe aktywa trwałe	811	922	738
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	59 090	58 639	42 516
- wartość firmy	19 534	19 534	3 717
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności	0	0	0
5. Aktywa finansowe długoterminowe	0	0	0
5.1. w jednostkach powiązanych	0	0	0
5.2. w pozostałych jednostkach	0	0	0
6. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
7. Pozostałe należności długoterminowe	832	286	511
7.1. od jednostek powiązanych	0	0	0
7.2. od pozostałych jednostek	832	286	511
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 196	1 227	1 281
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 196	1 227	1 202
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	79
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0	0	0
II. Aktywa Obrotowe	33 987	25 904	39 152
1. Zapasy	6 044	4 884	4 826
2. Należności krótkoterminowe	12 597	15 269	25 075
2.1. od jednostek powiązanych	1 685	394	0
2.2. od pozostałych jednostek	10 912	14 875	25 075
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 902	2 436	3 851
4.1. w jednostkach powiązanych	6 275	0	250
4.2. w pozostałych jednostkach	627	2 436	3 601
5. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	782	1 287	1 398
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 662	2 028	4 002
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0
Aktywa razem	95 916	86 978	84 198
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
PASYWA			
I. Kapitał własny ogółem	72 791	67 119	59 233
I.1. Kapitał własny	68 209	61 851	58 456
1. Kapitał zakładowy	30 689	30 689	30 689
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	32 186	23 754	24 717
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 100	2 100	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	861	355	2 497
8. Zysk (strata) netto	2 373	4 953	553
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
I.2. Kapitał udziałowców mniejszościowych	4 582	5 268	778
II. Zobowiązania długoterminowe	10 845	3 682	3 500
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90	77	89
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	21	20	5
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
4. Dotacje rządowe	0	0	0
5. Zobowiązania finansowe długoterminowe	10 734	22	0
5.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0
5.2. wobec pozostałych jednostek	10 734	22	0
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	3 563	3 406
6.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0
6.2. wobec pozostałych jednostek	0	3 563	3 406
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 280	16 177	21 465
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	7 973	11 718	9 878
1.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0
1.2. wobec pozostałych jednostek	7 972	11 718	9 878
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 634	3 399	11 323
2.1. wobec jednostek powiązanych	22	0	6 141
2.2. wobec pozostałych jednostek	3 612	3 399	5 182
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	34	34	33
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	639	1 026	231
5.1. dotacje rządowe	0	0	0
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów	639	1 026	231
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0
Pasywa razem	95 916	86 978	84 198
Wartość księgowa	72 791	67 119	59 233
Liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Wartość księgowa na jedną akcję	2,37	2,19	1,93
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	2,37	2,19	1,93

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

II. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	393 733	519 567	56 390
- od jednostek powiązanych	1	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 351	16 696	3 523
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	389 382	502 871	52 867
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	385 419	494 993	52 838
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	8 314	24 574	3 552
D. Koszty sprzedaży	2 303	7 040	1 434
E. Koszty ogólnego zarządu	1 690	5 396	693
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	4 321	12 138	1 425
G. Pozostałe przychody operacyjne	469	648	53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	469	648	53
H. Pozostałe koszty operacyjne	144	785	120
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	425	0
III. Inne koszty operacyjne	141	360	120
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	4 646	12 001	1 358
J. Przychody finansowe	71	1 505	85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	62	470	42
- od jednostek powiązanych	60	9	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	1 035	33
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	10
V. Inne	9	0	0
K. Koszty finansowe	524	2 607	249
I. Odsetki, w tym:	464	680	174
- dla jednostek powiązanych	0	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	1 219	0
IV. Inne	60	708	75
L. Zysk (strata) netto z udziałów w jednost. wycenianych metodą praw własności	0	-46	-46
M. Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0	0
N. Zysk (strata) na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych	331	247	247
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0
P. Zysk (strata) brutto (I+J-K+L+M+N+O)	4 524	11 100	1 395
Q. Podatek dochodowy	843	2 461	322
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	3 681	8 639	1 073
S. Zysk (strata) przypadająca udziałowcom mniejszościowym	1 308	3 686	520
T. Zysk (strata) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	2 373	4 953	553
Zysk (strata) na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)			

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
- podstawowy	0,08	0,16	0,02
- rozwodniony	0,08	0,16	0,02
U. Inne całkowite dochody netto	0	0	0
I. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
II. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0	0	0
III. Zyski (straty) aktuarialne z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych	0	0	0
IV. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0
V. Całkowity dochód (U+R)	3 681	8 639	1 073
- Całkowity dochód przypadający udziałowcom mniejszościowym	1 308	3 686	520
- Całkowity dochód przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	2 373	4 953	553
Całkowity dochód na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)			
- podstawowy	0,08	0,16	0,02
- rozwodniony	0,08	0,16	0,02

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

III. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
A. Kapitał własny na początek okresu	67 119	58 024	58 024
I. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu	67 119	58 024	58 024
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		0	0
I.a. Kapitał własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu po korektach	67 119	58 024	58 024
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 689	30 689	30 689
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	30 689	30 689	30 689
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	23 754	24 311	24 311
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	8 432	-557	406
a) zwiększenia	8 432	2 322	406
b) zmniejszenia	0	2 879	0
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	32 186	23 754	24 717
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 100	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	2 100	0
a) zwiększenia	0	2 100	0
b) zmniejszenia	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100	2 100	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0	0	0
7.1. Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 309	2 676	2 676
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 309	2 679	2 679
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 309	2 679	2 679
a) zwiększenia	0	0	
b) zmniejszenia	4 448	2 321	179
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	861	358	2 500
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	-3	-3
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości	0	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	-3	-3
a) zwiększenie	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-3	-3
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	861	355	2 497
8. Wynik netto	2 373	4 953	553
a) zysk netto	2 373	4 953	553
b) strata netto	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0
b) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na koniec okresu	68 209	61 851	58 456
III. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	68 209	61 851	58 456
IV. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu	5 268	348	348
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości	0	0	0
IV.a. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu po korektach	5 268	348	348
1. Zmiany kapitału udziałowców mniejszościowych	-686	4 920	430
a) zwiększenie	2 983	4 920	514
b) zmniejszenie	3 669	0	85
V. Kapitał udziałowców mniejszościowych na koniec okresu	4 582	5 268	778
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	72 791	67 119	59 233

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

IV. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	4 524	11 100	1 395
II. Korekty o pozycje	221	1 894	243
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	46	46
2. Amortyzacja	354	1 605	498
3. Niezrealizowane zyski (straty) z tytułu różnic kursowych związanych z działalnością inwestycyjną i finansową (w tym z przeliczenia środków pieniężnych)	0	0	0
4. Odsetki i dywidendy	211	524	5
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	-344	-281	-306
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	4 745	12 994	1 638
1. Zmiana stanu należności	2 234	4 761	-3 175
2. Zmiana stanu zapasów	-1 159	-1 893	-1 835
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	237	766	958
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	160	214	-648
5. Podatek odroczony	-41	5	-31
6. Działalność zaniechana	0	0	0
7. Pozostałe pozycje	-42	2	0
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	6 134	16 849	-3 093
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone	0	0	0
2. Podatek dochodowy zapłacony	-483	-2 406	-105
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	5 651	14 443	-3 198
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych	0	0	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 651	14 443	-3 198
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	2 299	3 801	221
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 270	3 801	221
a. w jednostkach powiązanych	2 102	9	1
- zbycie aktywów finansowych	2 043	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	59	9	1
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	168	3 792	220
- zbycie aktywów finansowych	160	3 644	181
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	6	43	0
- odsetki	2	105	30
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	9
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
II. Wydatki	-13 207	-20 073	-210
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-726	-1 062	-201
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-12 481	-19 111	-9
a. w jednostkach powiązanych	-12 481	-19 086	0
- nabycie aktywów finansowych	-12 481	-19 086	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	0	-25	-9
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	-25	-9
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	100	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 908	-16 272	11
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	12 162	1 927	3 222
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	391	0
2. Kredyty i pożyczki	9 162	1 536	3 222
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 000	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0
II. Wydatki	-1 271	-2 254	-217
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wierzycieli	0	-74	-180
3. Inne, niż wypłaty na rzecz wierzycieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
4. Spłata kredytów i pożyczek	-1 006	-1 500	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-10	-42	-10
8. Odsetki	-255	-638	-27
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 891	-327	3 005
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/-B.III+/-C.III)	5 634	-2 156	-182
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	5 634	-2 156	-182
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych		0	0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 028	4 184	4 184
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	7 662	2 028	4 002
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	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:

2013				
	<u>segment A</u>		<u>segment B</u>	<u>Razem:</u>
	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>		<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>
	TYS. PLN		TYS. PLN	TYS. PLN
Przychody ze sprzedaży	4 351		389 382	393 733
Wynik segmentu na sprzedaży	930		3 391	4 321
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne				0
Pozostałe przychody operacyjne				469
Pozostałe koszty operacyjne				-144
Przychody finansowe				71
Koszty finansowe				-524
Zaokrąglenia				0
Wynik na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych				331
Zysk przed opodatkowaniem				4 524
Podatek dochodowy				-843
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności				0
Zysk netto				3 681

2012			
	<u>segment A</u>	<u>segment B</u>	<u>Razem:</u>
	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
Przychody ze sprzedaży	3 523	52 867	56 390
Wynik segmentu na sprzedaży	459	966	1 425
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne			
Pozostałe przychody operacyjne			53
Pozostałe koszty operacyjne			-120
Przychody finansowe			85
Koszty finansowe			-249
Zaokrąglenia			
Wynik na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych			247
Zysk przed opodatkowaniem			1 441
Podatek dochodowy			-322
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności			-46
Zysk netto			1 073

2 Koszty operacyjne

	<u>za okres 01.01-31.03.2013</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	354	498
Zużycie materiałów i energii	471	244
Usługi obce	1 988	937
Podatki i opłaty	36	20
Koszty pracownicze	2 540	1 526
Inne koszty rodzajowe	743	458
Wartość sprzedanych towarów, materiałów	383 339	50 973
Razem koszty operacyjne	389 471	54 656
Zmiana stanu produktów	-59	309
Minus wartość sprzedanych towarów, materiałów	-383 339	-50 973
Minus koszty sprzedaży	-2 303	-1 434
Minus koszty ogólnego zarządu	-1 690	-693
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	2 080	1 865

3 Podatek dochodowy

	za okres 01.01-31.03.2013	za okres 01.01-31.03.2012
	TYS. PLN	TYS. PLN
Podatek bieżący:		
Podatek dochodowy od osób prawnych	802	291
Podatek odroczony:		
zmiana stanu aktywów	29	18
zmiana stanu rezerwy	12	13
Razem	843	322

Część bieżąca podatku dochodowego ustalona została według stawki równej 19 % (2012: 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 31 marca 2013		200 000	100,0	100,0	
2Intellect.com S.A.	Poznań				
Nabycie udziałów na dzień 18.02.2011		300 000	75,0	75,0	Pełna
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 31 marca 2013		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 31 grudnia 2012		48 008 107	76,6	76,6	
Sprzedaż akcji w I kw. 2013		1 712 378	2,7	2,7	
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 31 marca 2013		46 295 729	73,9	73,9	

Suma istotnych wartości dotyczących jednostek zależnych

	<u>31.03.2013</u>
Aktywa razem	52 864
Zobowiązania razem	20 185
Przychody	392 192
Zysk netto	3 555

5 Zapasy

	<u>31.03.2013</u>	<u>31.03.2012</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Materiały	0	0
Towary	4 136	4 585
Produkcja w toku	744	113
Wyroby gotowe	209	128
Zaliczki na poczet dostaw	955	0
Razem	6 044	4 826

6 Kapitał akcyjny

	<u>31.03.2013</u>		<u>31.03.2012</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 01.01-31.03.2013</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>		<u>za okres 01.01-31.03.2013</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN		TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	0	0		0	0
2Intellect.com Sp. z o.o.	5	2		235	159

Imagis S.A.	0	35	0	40
Calatrava Capital S.A.	0	0	0	0
Genesis Energy S.A.	1	0	0	0

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

	Pozostałe wpływy (odsetki, sprzedaż pap. wart.) od jednostki powiązanej			Pozostałe wydatki (odsetki, zakup pap. wart.) do jednostki powiązanej	
	<u>za okres 01.01-31.03.2013</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>		<u>za okres 01.01-31.03.2013</u>	<u>za okres 01.01-31.03.2012</u>
	TYS. PLN	TYS.PLN		TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	6	0		0	0
2Intellect.com Sp. z o.o.	0	0		0	0
Imagis S.A.	13	0		0	0
Calatrava Capital S.A.	0	4 529		0	0
Genesis Energy S.A.	35	0		0	0

	Należności, pożyczki obligacje od jednostki powiązanej			Zobowiązania i pożyczki wobec jednostki powiązanej	
	<u>31.03.2013</u>	<u>31.03.2012</u>		<u>31.03.2013</u>	<u>31.03.2012</u>
	TYS. PLN	TYS.PLN		TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	1 251	1 122		0	0
2Intellect.com Sp. z o.o.	0	0		170	209
Imagis S.A.	1	0		23	0
Calatrava Capital S.A.	5 828	7 246		23	6 143
Genesis Energy S.A.	1 747	1 639		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 klasy ERP, które jest podstawowym źródłem przychodów. Rozszerzenia funkcjonalne realizowane w trakcie okresu sprawozdawczego są pochodną zarówno projektów własnych jak i inicjatyw odbiorców Spółki.

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 dokonał emisji obligacji serii A o następujących parametrach:

- wartości nominalna 1 obligacji: 50.000 zł,
- ilość wyemitowana: 60 szt,
- data emisji: 11 marca 2013 roku,
- data wykupu: 8 czerwca 2013 roku,
- oprocentowanie: 12% p.a.

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

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

Zysk netto za rok obrotowy 2012 zostanie przeznaczony na 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 31.03.2013 roku tj. dzień zakończenia I kwartału 2013 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 I kwartale 2012 roku nie dokonywał podziału lub wyodrębnienia poszczególnych działów.

W I kwartale 2013 roku emitent sprzedał 276.052 szt. akcji w jednostce zależnej IMAGIS S.A., co stanowi 2,7% udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu.

Emitent nie zaniechał w okresie I kwartału 2013 roku żadnego rodzaju działalności, która prowadzona była w okresach poprzednich.

15 Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień zamknięcia sprawozdań finansowych za I kwartał 2013 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.com S.A.

Emitent posiada następujące ilości papierów wartościowych w poszczególnych podmiotach:

Nazwa podmiotu	Ilość posiadanych papierów wartościowych	% udział w kapitale zakładowym	% głosów na walnym zgromadzeniu
CG Finanse Sp. z o.o.	3.000 udziałów	100,0%	100,0%
Imagis S.A.	7.543.948 akcji	73,9%	73,9%
2Intellect.com S.A.	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 S.A. – metoda pełna.

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

W dniu 9 stycznia 2013 roku Emitent udzielił poręczenia do umowy kredytowej zawartej przez spółkę zależną Imagis S.A. na kwotę 12,5 mln zł.

Na dzień 31 marca 2013 roku grupa posiadała zobowiązanie warunkowe z tytułu udzielonego poręczenia do umowy kredytowej zawartej przez spółkę zależną Imagis S.A. na kwotę 12,5 mln zł.

Grupa nie posiada aktywów warunkowych.

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

Nie były publikowane prognozy wyników finansowych.

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

AKCJONARIUSZ	Liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Procent głosów na WZA
Adam Narkiewicz	2 689 605	2 689 605	8,8%	2 689 605	8,8%
Piotr Karmelita	1 627 947	1 627 947	5,3%	1 627 947	5,3%
RADAMOL LTD	1 600 005	1 600 005	5,21 %	1 600 005	5,2%
Pozostali	24 771 034	24 771 034	80,69 %	24 771 034	80,69 %
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.)
Krzysztof Urbański	Członek Rady Nadzorczej	53.000	53.000

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 9 stycznia 2013 roku emitent udzielił poręczenia do umowy kredytowej inwestycyjnej zawartej przez spółkę zależną Imagis S.A. na kwotę 12,5 mln zł.

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.

W spółce należącej do grupy kapitałowej Emitenta - IMAGIS S.A. oraz spółkach od niej zależnych, zobowiązania wynikające z kredytów są obsługiwane na bieżąco ze znacznych zysków wynikających z działalności operacyjnej grupy IMAGIS S.A.

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 dane kartograficzne, 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 I kwartał 2013 roku

1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
AKTYWA			
I. Aktywa Trwałe	49 072	50 353	50 744
1. Rzeczowe aktywa trwałe	444	526	593
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	115	119	134
- wartość firmy	0	0	0
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności	0	0	0
5. Aktywa finansowe długoterminowe	47 742	48 908	49 155
5.1. w jednostkach powiązanych	47 742	48 908	49 155
5.2. w pozostałych jednostkach	0	0	0
6. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
7. Pozostałe należności długoterminowe	0	0	0
7.1. od jednostek powiązanych	0	0	0
7.2. od pozostałych jednostek	0	0	0
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	771	800	862
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	771	800	862
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0	0	0
II. Aktywa Obrotowe	10 971	7 481	13 000
1. Zapasy	645	566	695
2. Należności krótkoterminowe	3 166	3 387	9 307
2.1. od jednostek powiązanych	1 335	44	25
2.2. od pozostałych jednostek	1 831	3 343	9 282
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 566	3 137	2 056
4.1. w jednostkach powiązanych	6 545	1 560	450
4.2. w pozostałych jednostkach	21	1 577	1 606
5. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	216	312	299
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	378	79	643
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0
Aktywa razem	60 043	57 834	63 744
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
PASYWA			
I. Kapitał własny ogółem	55 681	55 514	55 199
I.1. Kapitał własny	55 681	55 514	55 199
1. Kapitał zakładowy	30 689	30 689	30 689
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	22 346	22 346	24 311
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 100	2 100	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	379	0	135
8. Zysk (strata) netto	167	379	64
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	55	44	22
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	22	22
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
4. Dotacje rządowe	0	0	0
5. Zobowiązania finansowe długoterminowe	20	22	0
5.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0
5.2. wobec pozostałych jednostek	20	22	0
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0
6.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0
6.2. wobec pozostałych jednostek	0	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 307	2 276	8 523
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 031	1 021	0
1.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0
1.2. wobec pozostałych jednostek	3 031	1 021	0
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	992	1 010	8 297
2.1. wobec jednostek powiązanych	192	86	6 353
2.2. wobec pozostałych jednostek	800	924	1 944
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	284	245	226
5.1. dotacje rządowe	0	0	0
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów	284	245	226
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)		0	0
Pasywa razem	60 043	57 834	63 744
Wartość księgowa	55 681	55 514	55 199
Liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Wartość księgowa na jedną akcję	1,81	1,81	1,80
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	1,81	1,81	1,80

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2 Sprawozdanie z całkowitych dochodów

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 781	7 344	1 554
- od jednostek powiązanych	6	50	37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 723	6 997	1 541
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58	347	13
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	1 244	4 471	922
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	537	2 873	632
D. Koszty sprzedaży	306	1 202	267
E. Koszty ogólnego zarządu	297	1 364	349
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	-66	307	16
G. Pozostałe przychody operacyjne	27	186	43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	2	0
II. Dotacje	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	27	184	43
H. Pozostałe koszty operacyjne	105	213	55
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	102	213	55
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-144	280	4
J. Przychody finansowe	74	185	79
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	74	152	46
- od jednostek powiązanych	74	49	16
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	33	33
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
V. Inne	0	0	0
K. Koszty finansowe	53	4	0
I. Odsetki, w tym:	20	4	0
- dla jednostek powiązanych	0	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
IV. Inne	33	0	0
L. Zysk (strata) netto z udziałów w jednost. wycenianych metodą praw własności	0	0	0
M. Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0	0
N. Zysk (strata) na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych	331	0	0
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0
P. Zysk (strata) brutto (I+J-K+L+M+N+O)	208	461	83
Q. Podatek dochodowy	41	82	19
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	167	379	64
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 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
- podstawowy	0,01	0,01	0,00
- rozwodniony	0,01	0,01	0,00
U. Inne całkowite dochody netto	0	0	0
I. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
II. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0	0	0
III. Zyski (straty) aktuarialne z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych	0	0	0
IV. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0
V. Całkowity dochód (U+R)	167	379	64
- Całkowity dochód przypadający udziałowcom mniejszościowym			
- Całkowity dochód przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej			
Całkowity dochód na akcję (wyrażony w PLN na jedną akcję)			
- podstawowy	0,01	0,01	0,00
- rozwodniony	0,01	0,01	0,00

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 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
A. Kapitał własny na początek okresu	55 514	55 135	55 135
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	55 514	55 135	55 135
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0	0	
I.a. Kapitał na początek okresu po korektach	55 514	55 135	55 135
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 689	30 689	30 689
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	30 689	30 689	30 689
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	22 346	24 311	24 311
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-1 965	0
a) zwiększenia	0	135	0
b) zmniejszenia	0	2 100	0
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	22 346	22 346	24 311
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 100	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	2 100	0
a) zwiększenia	0	2 100	0
b) zmniejszenia	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100	2 100	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0	0	0
7.1. Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	379	135	135
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	379	135	135
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	379	135	135
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	135	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	379	0	135
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości	0	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
a) zwiększenie	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	379	0	135
8. Wynik netto	167	379	64
a) zysk netto	167	379	64
b) strata netto	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0
b) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	55 681	55 514	55 199
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 681	55 514	55 199
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	55 681	55 514	55 199

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

4 Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	208	461	83
II. Korekty o pozycje	-323	60	-18
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0	0
2. Amortyzacja	59	243	61
3. Niezrealizowane zyski (straty) z tytułu różnic kursowych związanych z działalnością inwestycyjną i finansową (w tym z przeliczenia środków pieniężnych)	0	0	0
4. Odsetki i dywidendy	-54	-148	-46
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	-328	-35	-33
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	-115	521	65
1. Zmiana stanu należności	221	2 459	-35
2. Zmiana stanu zapasów	-79	145	16
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	-5	-399	-568
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	176	-103	-172
5. Podatek odroczony	-41	-82	-19
6. Działalność zaniechana	0	0	0
7. Pozostałe pozycje	0	0	0
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	157	2 541	-713
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone	0	0	0
2. Podatek dochodowy zapłacony	0	0	0
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	157	2 541	-713
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych	0	0	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	157	2 541	-713
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0		
I. Wpływy	3 443	4 665	536
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	9	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 414	4 656	536
a. w jednostkach powiązanych	3 408	903	316
- zbycie aktywów finansowych	2 043	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 290	853	300
- odsetki	75	50	16
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	6	3 753	220
- zbycie aktywów finansowych	0	3 607	181
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	6	43	0
- odsetki	0	103	30
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	9

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.01.2013 do 31.03.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.03.2012
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II. Wydatki	-5 275	-9 047	-61
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-4	-159	-52
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-5 271	-8 888	-9
a. w jednostkach powiązanych	-5 271	-8 873	0
- nabycie aktywów finansowych	-4 725	-7 456	0
- udzielone pożyczki	-546	-1 417	0
b. w pozostałych jednostkach	0	-15	-9
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	-15	-9
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 832	-4 382	475
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0		
I. Wpływy	3 000	1 043	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	1 043	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 000	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0
II. Wydatki	-1 026	-4	0
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wierzycieli	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz wierzycieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
4. Spłata kredytów i pożyczek	-1 006	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
8. Odsetki	-20	-4	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 974	1 039	0
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/- B.III+/-C.III)	299	-802	-238
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	299	-802	-238
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0	0	
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	79	881	881
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	378	79	643
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych