

Rozszerzony raport kwartalny
Grupy Kapitałowej PC GUARD S.A.
za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 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.....	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 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 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 31 grudnia 2012 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 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.

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 grudnia 2012 roku wynosi 76,6%, w całkowitej liczbie głosów 76,6 %. 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 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 IV 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 IV kwartał 2012 roku sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez prawo Unii Europejskiej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV 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 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 dotyczy, 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:	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

Październik	4,1350	4,3433
Listopad	4,1064	4,5494
Grudzień	4,0882	4,4168
kurs średni - arytmetyczny za 12 miesięcy	4,1736	4,1401

II Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 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	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
Aktywa razem	86 978	79 367	21 275	17 969
Aktywa trwałe	61 074	49 632	14 939	11 237
Aktywa obrotowe	25 904	29 735	6 336	6 732
Pasywa razem	86 978	79 367	21 275	17 969
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 859	21 343	4 858	4 832
Zobowiązania krótkoterminowe	16 177	17 121	3 957	3 876
Zobowiązania długoterminowe	3 682	4 222	901	956
Kapitał własny	67 119	58 024	16 418	13 137
Kapitał zakładowy	30 689	30 689	7 507	6 948
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,19	2,71	0,53	0,61
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,19	2,71	0,53	0,61

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).

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 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 696	12 445	4 000	3 006
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	502 871	20 853	120 489	5 037
Zysk z działalności operacyjnej	12 001	4 374	2 875	1 056
Zysk (strata) brutto	11 100	5 240	2 660	1 266
Zysk (strata) netto	8 639	4 259	2 070	1 029
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,16	0,20	0,04	0,05

Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,16	0,20	0,04	0,05

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,1736 zł/euro.

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2011 - 31.12.2011 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,1401 zł/euro.

Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z przepływów pieniężnych	PLN		EUR	
	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	14 443	-2 250	3 461	-543
B. Przepływy z działalności inwestycyjnej	-16 272	-39 686	-3 899	-9 586
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-327	44 087	-78	10 649
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+B+C)	-2 156	2 151	-517	520
E. Środki pieniężne na początek okresu	4 184	2 033	947	513
F. Środki pieniężne na koniec okresu	2 028	4 184	496	947

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012 – 31.12.2012 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: 4,1736 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 31.12.2012 roku: 4,0882 zł/euro (tab. 252/A/NBP/2012).

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2011 – 31.12.2011 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: 4,1401 zł/euro,
- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2010 roku: 3,9603 zł/euro (tab. 255/A/NBP/2010),
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2011 roku: 4,4168 zł/euro (tab. 252/A/NBP/2011).

I. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA				
I. Aktywa Trwałe	61 074	44 749	49 632	65 883
1. Rzeczowe aktywa trwałe	922	770	798	856
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0	0
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	58 639	42 093	42 754	55 482
- wartość firmy	19 534	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	286	728	511	284
7.1. od jednostek powiązanych	0	0	0	52
7.2. od pozostałych jednostek	286	728	511	232
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 227	1 158	1 242	1 387
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 227	1 140	1 220	1 354
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	18	22	33
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0	0	0	0
II. Aktywa Obrotowe	25 904	36 258	29 735	28 104
1. Zapasy	4 884	5 146	2 991	1 812
2. Należności krótkoterminowe	15 269	24 683	17 325	18 373
2.1. od jednostek powiązanych	394	1 103	0	0
2.2. od pozostałych jednostek	14 875	23 580	17 325	18 373
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 436	3 402	4 035	5 198
4.1. w jednostkach powiązanych	0	258	249	1 000
4.2. w pozostałych jednostkach	2 436	3 144	3 786	4 198
5. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 287	1 241	1 200	974
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 028	1 786	4 184	1 747
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Aktywa razem	86 978	81 007	79 367	93 987
	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
PASYWA				
I. Kapitał własny ogółem	67 119	63 263	58 024	55 311
I.1. Kapitał własny	61 851	60 530	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	23 754	24 597	24 311	24 950
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 100	2 100	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	4 953	2 789	4 170	2 174
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
I.2. Kapitał udziałowców mniejszościowych	5 268	2 733	348	87
II. Zobowiązania długoterminowe	3 682	4 256	4 222	66
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	77	89	76	50
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20	17	5	16
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0	0
4. Dotacje rządowe	0	0	0	0
5. Zobowiązania finansowe długoterminowe	22	0	0	0
5.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
5.2. wobec pozostałych jednostek	22	0	0	0
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	3 563	4 150	4 141	0
6.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
6.2. wobec pozostałych jednostek	3 563	4 150	4 141	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 177	13 488	17 121	38 610
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	11 718	9 222	6 579	4 607
1.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
1.2. wobec pozostałych jednostek	11 718	9 222	6 579	4 607
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 399	3 913	9 834	33 392
2.1. wobec jednostek powiązanych	0	22	6 149	16 658
2.2. wobec pozostałych jednostek	3 399	3 891	3 685	16 734
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	34	33	33	25
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	1 026	320	675	586
5.1. dotacje rządowe	0	0	0	0
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0	0
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 026	320	675	586
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Pasywa razem	86 978	81 007	79 367	93 987
Wartość księgowa	67 119	63 263	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	2,19	2,06	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	2,19	2,06	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 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	276 215	519 567	18 515	33 298
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 206	16 696	3 864	12 445
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	271 009	502 871	14 651	20 853
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	266 202	494 993	15 221	23 921
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	10 013	24 574	3 294	9 377
D. Koszty sprzedaży	2 434	7 040	1 306	3 053
E. Koszty ogólnego zarządu	2 430	5 396	1 162	2 571
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	5 149	12 138	826	3 753
G. Pozostałe przychody operacyjne	402	648	741	1 145
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2	0	0	8
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	400	648	741	1 137
H. Pozostałe koszty operacyjne	540	785	147	524
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	425	425	0	0
III. Inne koszty operacyjne	115	360	147	524
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	5 011	12 001	1 420	4 374
J. Przychody finansowe	1 352	1 505	1 169	1 446
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	353	470	75	231
- od jednostek powiązanych	0	9	2	48
III. Zysk ze zbycia inwestycji	999	1 035	845	916
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V. Inne	0	0	249	299
K. Koszty finansowe	1 825	2 607	47	509
I. Odsetki, w tym:	157	680	268	268
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	1 219	1 219	-52	225
IV. Inne	449	708	-169	16
L. Zysk (strata) netto z udziałów w jednost. wycenianych metodą praw własności	0	-46	-34	-71
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)	4 538	11 100	2 508	5 240
Q. Podatek dochodowy	1 073	2 461	410	981
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	3 465	8 639	2 098	4 259
S. Zysk (strata) przypadająca udziałowcom mniejszościowym	1 301	3 686	75	89
T. Zysk (strata) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	2 164	4 953	2 024	4 170
Zysk (strata) na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
- podstawowy	0,07	0,16	0,09	0,20
- rozwodniony	0,07	0,16	0,09	0,20
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)	3 465	8 639	2 098	4 259
- Całkowity dochód przypadający udziałowcom mniejszościowym	1 301	3 686	75	89
- Całkowity dochód przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	2 164	4 953	2 024	4 170
Całkowity dochód na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				
- podstawowy	0,07	0,16	0,09	0,20
- rozwodniony	0,07	0,16	0,09	0,20

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 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A. Kapitał własny na początek okresu	63 306	58 024	55 311	13 714
I. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu	63 306	58 024	55 311	13 714
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości				
I.a. Kapitał własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu po korektach	63 306	58 024	55 311	13 714
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 689	30 689	30 689	11 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	19 689
a) zwiększenia	0	0	0	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	24 597	24 311	24 950	4 959
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-843	-557	-639	19 352
a) zwiększenia	-64	2 322	0	20 235
b) zmniejszenia	779	2 879	639	883
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	23 754	23 754	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	2 100	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	2 100	0	0
a) zwiększenia	0	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	3 182	2 676	-415	-2 245
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 185	2 679	0	1 436
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 185	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	3 185	358	0	1 436
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3	-3	-415	-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	-3	-3	-415	-3 681
a) zwiększenie	0	0	1 095	751
b) zmniejszenie	0	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3	-3	680	-2 930
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 182	355	680	-1 494
8. Wynik netto	2 126	4 953	1 996	4 170
a) zysk netto	2 126	4 953	1 996	4 170
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 przypadający jednostce dominującej na koniec okresu	61 851	61 851	57 676	57 676
III. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 851	61 851	57 676	57 676
IV. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu	2 733	348	87	0
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości	0	0	0	0
IV.a. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu po korektach	2 733	348	87	0
1. Zmiany kapitału udziałowców mniejszościowych	2 535	4 920	261	348
a) zwiększenie	2 535	4 920	200	300
b) zmniejszenie	0	0	-61	-48
V. Kapitał udziałowców mniejszościowych na koniec okresu	5 268	5 268	348	348
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	67 119	67 119	58 024	58 024

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

IV. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	4 538	11 100	2 508	5 240
II. Korekty o pozycje	891	1 894	-415	345
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	46	34	71
2. Amortyzacja	334	1 605	481	1 073
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	557	524	-34	-101
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	0	-281	-896	-698
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	5 429	12 994	2 093	5 585
1. Zmiana stanu należności	10 708	4 761	2 149	-15 285
2. Zmiana stanu zapasów	263	-1 893	-2 646	-2 698
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	86	766	-16 541	13 475
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	490	214	238	-371
5. Podatek odroczony	97	5	-160	-613
6. Działalność zaniechana	0	0	0	0
7. Pozostałe pozycje	2	2	-1 029	-1 602
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	17 075	16 849	-15 896	-1 509
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone	0	0	0	0
2. Podatek dochodowy zapłacony	-1 394	-2 406	-2 162	-741
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	15 681	14 443	-18 058	-2 250
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych	0	0	0	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 681	14 443	-18 058	-2 250
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	75	3 801	630	3 840
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:	75	3 801	630	3 815
a. w jednostkach powiązanych	0	9	202	298
- zbycie aktywów finansowych	0	0	100	100
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	100	150
- odsetki	0	9	2	48
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	75	3 792	428	3 517
- zbycie aktywów finansowych	34	3 644	104	3 104
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	10	43	0	0
- odsetki	31	105	69	127
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	255	286
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0

Raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku
Grupa Kapitałowa PC GUARD S.A.

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
II. Wydatki	-12 227	-20 073	19 866	-43 526
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-694	-1 062	16 382	-39 806
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-11 633	-19 111	3 484	-3 720
a. w jednostkach powiązanych	-11 622	-19 086	3 540	-629
- nabycie aktywów finansowych	-11 630	-19 086	3 391	-278
- udzielone pożyczki	8	0	149	-351
b. w pozostałych jednostkach	-11	-25	-56	-3 091
- nabycie aktywów finansowych	0	0	-37	-3 037
- udzielone pożyczki	-11	-25	-19	-54
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	100	100	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 152	-16 272	20 496	-39 686
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-1 583	1 927	-90	44 234
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	391	391	200	39 512
2. Kredyty i pożyczki	-1 974	1 536	-290	4 722
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	-1 704	-2 254	89	-147
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wierzycieli	106	-74	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz wierzycieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłata kredytów i pożyczek	-1 200	-1 500	200	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	-21	-42	-73	-73
8. Odsetki	-589	-638	-38	-74
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 287	-327	-1	44 087
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/-B.III+/-C.III)	242	-2 156	2 437	2 151
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	242	-2 156	2 437	2 151
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0	0	0	0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 786	4 184	1 747	2 033
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	2 028	2 028	4 184	4 184
- 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 01.01-31.12.2012</u>		<u>za okres 01.01-31.12.2012</u>	<u>za okres 01.01-31.12.2012</u>
	TYS. PLN		TYS. PLN	TYS. PLN
Przychody ze sprzedaży	16 696		502 871	519 567
Wynik segmentu na sprzedaży	4 143		7 995	12 138
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne				0
Pozostałe przychody operacyjne				648
Pozostałe koszty operacyjne				-785
Przychody finansowe				1 505
Koszty finansowe				-2 607
Zaokrąglenia				0
Wynik na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych				247
Zysk przed opodatkowaniem				11 146
Podatek dochodowy				-2 461
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności				-46
Zysk netto				8 639

2011			
	<u>segment A</u>	<u>segment B</u>	<u>Razem:</u>
	<u>za okres 01.01-31.12.2011</u>	<u>za okres 01.01-31.12.2011</u>	<u>za okres 01.01-31.12.2011</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
Przychody ze sprzedaży	12 445	20 853	33 298
Wynik segmentu na sprzedaży	4 093	-340	3 753
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne			
Pozostałe przychody operacyjne			1 145
Pozostałe koszty operacyjne			-524
Przychody finansowe			1 446
Koszty finansowe			-509
Zaokrąglenia			
Zysk przed opodatkowaniem			5 311
Podatek dochodowy			-981
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności			-71
Zysk netto			4 259

2 Koszty operacyjne

	<u>za okres 01.01-31.12.2012</u>	<u>za okres 01.01-31.12.2011</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	1 605	1 076
Zużycie materiałów i energii	1 998	1 087
Usługi obce	4 940	2 305
Podatki i opłaty	66	94
Koszty pracownicze	8 182	5 478
Inne koszty rodzajowe	2 652	1 411
Wartość sprzedanych towarów, materiałów	488 286	18 208
Razem koszty operacyjne	507 729	29 659
Zmiana stanu produktów	-300	
Minus wartość sprzedanych towarów, materiałów	-488 286	-18 208
Minus koszty sprzedaży	-7 040	-3 053
Minus koszty ogólnego zarządu	-5 396	-2 571
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	6 707	5 827

3 Podatek dochodowy

	za okres 01.01-31.12.2012	za okres 01.01-31.12.2011
	TYS. PLN	TYS. PLN
Podatek bieżący:		
Podatek dochodowy od osób prawnych	2 466	868
Podatek odroczony:		
zmiana stanu aktywów	-7	50
zmiana stanu rezerwy	2	65
Razem	2 461	982

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 31 grudnia 2012		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 grudnia 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 31 grudnia 2012		48 008 107	76,6	76,6	

Suma istotnych wartości dotyczących jednostek zależnych

	31.12.2012
Aktywa razem	48 474
Zobowiązania razem	19 629
Przychody	512 889
Zysk netto	8 211

5 Zapasy

	31.12.2012	31.12.2011
	TYS. PLN	TYS. PLN
Materiały	0	0
Towary	3 056	2 214
Produkcja w toku	714	39
Wyroby gotowe	221	338
Zaliczki na poczet dostaw	893	400
Razem	4 884	2 991

6 Kapitał akcyjny

	31.12.2012		31.12.2011	
	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	
	za okres 01.01-31.12.2012	za okres 01.01-31.12.2011		za okres 01.01-31.12.2012	za okres 01.01-31.12.2011
	TYS. PLN	TYS. PLN		TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	2	18		0	0

2Intellect.com Sp. z o.o.	20	102		647	501
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	
	<u>za okres 01.01-31.12.2012</u>	<u>za okres 01.01-31.12.2011</u>		<u>za okres 01.01-31.12.2012</u>	<u>za okres 01.01-31.12.2011</u>
	TYS. PLN	TYS.PLN		TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	28	0		0	0

	Należności i pożyczki od jednostki powiązanej			Zobowiązania i pożyczki wobec jednostki powiązanej	
	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>		<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	TYS. PLN	TYS.PLN		TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	798	1 414		0	0
2Intellect.com Sp. z o.o.	3	0		86	404
Imagis S.A.	1 205	0		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.

Spółka zależna, Imagis SA powiększyła udział procentowy (do 100%) w Spółce GPS Konsorcjum Sp. z o.o. oraz nabyła pakiet 100 % udziałów w spółce Emapa Sp. z o.o. Celem powyższych transakcji było realizacja planu konsolidacji rynku map.

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

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

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

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

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

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 31.12.2012 roku tj. dzień zakończenia IV 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 IV kwartale 2012 roku nie dokonywał podziału lub wyodrębnienia poszczególnych działów.

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

15 Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień zamknięcia sprawozdań finansowych za IV 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.com S.A.

Emitent posiada następujące ilości papierów wartościowych w poszczególnych podmiotach:

<i>Nazwa podmiotu</i>	<i>Ilość posiadanych papierów wartościowych</i>	<i>% udział w kapitale zakładowym</i>	<i>% głosów na walnym zgromadzeniu</i>
CG Finanse Sp. z o.o.	3.000 udziałów	100,0%	100,0%
Imagis S.A.	7.820.000 akcji	76,6%	76,6%
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 IV kwartale 2012 roku nie nastąpiła zmiana zobowiązań warunkowych grupy. Na dzień 31 grudnia 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

Poniżej wykonanie prognozy za 2012:

	Prognoza	Wykonanie	% wykonania
		2012	
Przychody	511 500	519 567	101%
EBITDA	11 050	13 606	123%
Zysk netto	8 030	8 639	108%

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
Patrick Wojda	1 581 520	1 581 520	5,15 %	1 581 520	5,15 %
Marta Zaleńska	1 701 434	1 701 434	5,54 %	1 701 434	5,54 %
RADAMOL LTD	1 600 005	1 600 005	5,21 %	1 600 005	5,2%
Pozostali	25 805 632	25 805 632	84,10 %	25 805 632	84,10 %
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 byłyby zobowiązania lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

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

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.

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.

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 IV kwartał 2012 roku

1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA				
I. Aktywa Trwałe	50 353	50 787	55 294	71 174
1. Rzeczowe aktywa trwałe	526	494	642	689
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0	0
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	119	126	95	95
- wartość firmy	0	0	0	0
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności	0	0	4 528	4 528
5. Aktywa finansowe długoterminowe	48 908	49 371	49 155	65 008
5.1. w jednostkach powiązanych	48 908	49 371	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	800	796	874	854
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	800	796	874	854
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0	0	0	0
II. Aktywa Obrotowe	7 481	6 190	9 160	8 709
1. Zapasy	566	657	711	439
2. Należności krótkoterminowe	3 387	3 196	4 744	2 333
2.1. od jednostek powiązanych	44	1 133	17	0
2.2. od pozostałych jednostek	3 343	2 063	4 727	2 333
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 137	1 587	2 503	4 887
4.1. w jednostkach powiązanych	1 560	0	749	100
4.2. w pozostałych jednostkach	1 577	1 587	1 754	4 787
5. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	312	199	321	262
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	79	551	881	788
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Aktywa razem	57 834	56 977	64 454	79 883
	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
PASYWA				
I. Kapitał własny ogółem	55 514	55 494	55 135	54 599
I.1. Kapitał własny	55 514	55 494	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	22 346	24 311	24 311
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 100	2 100	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	-828	-828
8. Zysk (strata) netto	379	359	963	427
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	44	22	15	7
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	22	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	22	0	0	0
5.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
5.2. wobec pozostałych jednostek	22	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	2 276	1 461	9 304	25 277
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 021	0	0	0
1.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
1.2. wobec pozostałych jednostek	1 021	0	0	0
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 010	1 248	8 865	25 002
2.1. wobec jednostek powiązanych	86	65	6 553	16 668
2.2. wobec pozostałych jednostek	924	1 183	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	245	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	245	213	439	275
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)				
Pasywa razem	57 834	56 977	64 454	79 883
Wartość księgowa	55 514	55 494	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	1,81	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	1,81	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 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 850	7 344	2 089	6 892
- od jednostek powiązanych	7	50	2	87
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 780	6 997	2 028	6 740
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	70	347	61	152
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	1 271	4 471	1 075	3 778
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	579	2 873	1 014	3 114
D. Koszty sprzedaży	321	1 202	318	1 022
E. Koszty ogólnego zarządu	312	1 364	368	1 056
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	-54	307	328	1 036
G. Pozostałe przychody operacyjne	80	186	44	296
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	80	184	44	287
H. Pozostałe koszty operacyjne	48	213	47	359
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	48	213	47	359
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-22	280	325	973
J. Przychody finansowe	43	185	280	452
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	43	152	83	184
- od jednostek powiązanych	13	49	19	65
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	33	197	268
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
K. Koszty finansowe	4	4	-55	237
I. Odsetki, w tym:	4	4	0	0
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	-56	221
IV. Inne	0	0	1	16
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)	17	461	660	1 188
Q. Podatek dochodowy	-3	82	124	225
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	20	379	536	963
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 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
- podstawowy	0,00	0,01	0,03	0,05
- rozwodniony	0,00	0,01	0,03	0,05
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)	20	379	536	963
- 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	0,03	0,05
- rozwodniony	0,00	0,01	0,03	0,05

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

3 Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A. Kapitał własny na początek okresu	53 394	55 135	54 599	14 492
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	53 394	55 135	54 599	14 492
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0	0	0	0
I.a. Kapitał na początek okresu po korektach	53 394	55 135	54 599	14 492
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 689	30 689	30 689	11 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	19 689
a) zwiększenia	0	0	0	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	22 346	24 311	24 311	4 320
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-1 965	0	19 991
a) zwiększenia	0	135	0	20 235
b) zmniejszenia	0	2 100	0	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	2 100	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	2 100	0	0
a) zwiększenia	0	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	359	135	-401	-828
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	359	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 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	359	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	359	0	0	1 436
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	-401	-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	-401	-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	-401	-2 264
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	359	0	-401	-828
8. Wynik netto	20	379	536	963
a) zysk netto	20	379	536	963
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	55 514	55 514	55 135	55 135
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 514	55 514	55 135	55 135
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	55 514	55 514	55 135	55 135

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

4 Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	17	461	660	1 188
II. Korekty o pozycje	21	60	-275	-3
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
2. Amortyzacja	60	243	61	237
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	-148	-84	-185
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	0	-35	-252	-55
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	38	521	385	1 185
1. Zmiana stanu należności	-192	2 459	308	873
2. Zmiana stanu zapasów	93	145	-273	-418
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	-238	-399	415	406
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-85	-103	93	-165
5. Podatek odroczony	3	-82	12	59
6. Działalność zaniechana	0	0	0	0
7. Pozostałe pozycje	0	0	0	0
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	-381	2 541	940	1 940
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone	0	0	0	0
2. Podatek dochodowy zapłacony	0	0	-136	-284
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	-381	2 541	804	1 656
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych	0	0	0	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-381	2 541	804	1 656
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	156	4 665	642	3 850
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:	156	4 656	642	3 825
a. w jednostkach powiązanych	116	903	219	315
- zbycie aktywów finansowych	0	0	100	100
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	102	853	100	150
- odsetki	14	50	19	65
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	40	3 753	423	3 510
- zbycie aktywów finansowych	0	3 607	104	3 104
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	10	43	0	0
- odsetki	30	103	64	120
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	255	286

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.10.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	-1 286	-9 047	-1 353	-46 338
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-85	-159	-85	-312
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-1 201	-8 888	-1 268	-46 026
a. w jednostkach powiązanych	-1 200	-8 873	-1 249	-42 982
- nabycie aktywów finansowych	0	-7 456	-52	-41 085
- udzielone pożyczki	-1 200	-1 417	-1 197	-1 897
b. w pozostałych jednostkach	-1	-15	-19	-3 044
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	-3 000
- udzielone pożyczki	-1	-15	-19	-44
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)	-1 130	-4 382	-711	-42 488
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 043	1 043	0	39 680
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	39 680
2. Kredyty i pożyczki	1 043	1 043	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	-4	-4	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	-4	-4	0	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 039	1 039	0	39 680
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/- B.III+/-C.III)	-472	-802	93	-1 152
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-472	-802	93	-1 152
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0	0	0	0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	551	881	788	2 033
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	79	79	881	881
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych