

Rozszerzony raport kwartalny
Grupy Kapitałowej PC GUARD S.A.
za okres od 1 stycznia 2013 r. do 30 września 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.....	11
III. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	13
IV. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	15
V. Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	17
VI. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).....	19
VII. Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	21
VIII. Jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe Spółki PC GUARD S.A. za III kwartał 2012 roku	31
1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	31
2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów	33
3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	35

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 30 września 2013 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 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 30 września 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 30 września 2013 roku wynosi 62,7%, w całkowitej liczbie głosów 62,7 %. W myśl § 13 MSR 27, PC Guard S.A. sprawuje kontrolę nad spółką Imagis S.A. prezentując jej dane finansowe w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą pełną.

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

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

5 *Przekształcenia danych dokonane w celu zapewnienia porównywalności danych finansowych*

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

6 *Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego*

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PC Guard S.A. za III kwartał 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 III kwartał 2013 roku sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez prawo Unii Europejskiej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III 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
Kwiecień	4,1429	4,1721
Maj	4,2902	4,3889
Czerwiec	4,3292	4,2613
Lipiec	4,2427	4,1086
Sierpień	4,2654	4,1838
Wrzesień	4,2163	4,1138
kurs średni - arytmetyczny za 9 miesięcy	4,2231	4,1948

II Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 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	
	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2013	31.12.2012
Aktywa razem	143 671	86 978	34 075	21 275
Aktywa trwałe	73 993	61 074	17 549	14 939
Aktywa obrotowe	69 678	25 904	16 526	6 336
Pasywa razem	143 671	86 978	34 075	21 275
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 887	19 859	12 781	4 858
Zobowiązania krótkoterminowe	40 721	16 177	9 658	3 957
Zobowiązania długoterminowe	13 166	3 682	3 123	901
Kapitał własny	89 784	67 119	21 294	16 418
Kapitał zakładowy	30 689	30 689	7 279	7 507
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,93	2,19	0,69	0,53
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,93	2,19	0,69	0,53

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2013 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 30.09.2013 r.: 4,2163 zł/euro (tab. 189/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 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 667	11 490	2 526	2 739
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 376 344	231 862	325 908	55 274
Zysk z działalności operacyjnej	17 960	6 990	4 253	1 666
Zysk (strata) brutto	17 531	6 562	4 151	1 564
Zysk (strata) netto	13 700	5 174	3 244	1 233
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,32	0,09	0,08	0,02
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,32	0,09	0,08	0,02

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2013 - 30.09.2013 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,2231 zł/euro.

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

Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone na euro

Pozycja sprawozdania z przepływów pieniężnych	PLN		EUR	
	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	3 083	-8 694	730	-2 073
B. Przepływy z działalności inwestycyjnej	-19 196	3 336	-4 545	795
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	26 507	2 960	6 277	706
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+B+C)	10 394	-2 398	2 461	-572
E. Środki pieniężne na początek okresu	2 028	4 184	496	947
F. Środki pieniężne na koniec okresu	12 422	1 786	2 946	434

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 – 30.09.2013 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: 4,2231 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 30.09.2013 roku: 4,2163 zł/euro (tab. 189/A/NBP/2013).

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012 – 30.09.2012 przyjęto niżej opisane kursy euro:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,1948 zł/euro,

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

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

I. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
AKTYWA				
I. Aktywa Trwałe	73 993	67 165	61 074	44 749
1. Rzeczowe aktywa trwałe	807	798	922	770
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0	0
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	62 103	62 395	58 639	42 093
- wartość firmy	23 070	23 070	19 534	3 717
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności	0	0	0	0
5. Aktywa finansowe długoterminowe	0	0	0	0
5.1. w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
5.2. w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
6. Inne inwestycje długoterminowe	7 006	0	0	0
7. Pozostałe należności długoterminowe	3 058	2 852	286	728
7.1. od jednostek powiązanych	0	0	0	0
7.2. od pozostałych jednostek	3 058	2 852	286	728
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 019	1 120	1 227	1 158
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 019	1 120	1 227	1 140
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	18
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0	0	0	0
II. Aktywa Obrotowe	69 678	50 037	25 904	36 258
1. Zapasy	7 028	6 379	4 884	5 146
2. Należności krótkoterminowe	35 993	26 330	15 269	24 683
2.1. od jednostek powiązanych	1 710	1 690	394	1 103
2.2. od pozostałych jednostek	34 283	24 640	14 875	23 580
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 102	8 935	2 436	3 402
4.1. w jednostkach powiązanych	4 445	6 528	0	258
4.2. w pozostałych jednostkach	8 657	2 407	2 436	3 144
5. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 133	706	1 287	1 241
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 422	7 687	2 028	1 786
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Aktywa razem	143 671	117 202	86 978	81 007
	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
PASYWA				
I. Kapitał własny ogółem	89 784	81 896	67 119	63 263
I.1. Kapitał własny	75 698	72 422	61 851	60 530
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	32 748	32 672	23 754	24 597
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 100	2 100	2 100	2 100
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	370	370	355	355
8. Zysk (strata) netto	9 791	6 591	4 953	2 789
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
I.2. Kapitał udziałowców mniejszościowych	14 087	9 474	5 268	2 733
II. Zobowiązania długoterminowe	13 166	14 441	3 682	4 256
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	352	153	77	89
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	86	35	20	17
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0	0
4. Dotacje rządowe	0	0	0	0
5. Zobowiązania finansowe długoterminowe	12 728	14 253	22	0
5.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
5.2. wobec pozostałych jednostek	12 728	14 253	22	0
6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	3 563	4 150
6.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
6.2. wobec pozostałych jednostek	0	0	3 563	4 150
III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 721	20 865	16 177	13 488
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	18 775	13 216	11 718	9 222
1.1. wobec jednostek powiązanych	110	851	0	0
1.2. wobec pozostałych jednostek	18 665	12 365	11 718	9 222
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21 084	7 209	3 399	3 913
2.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	22
2.2. wobec pozostałych jednostek	21 084	7 209	3 399	3 891
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	25	34	34	33
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	837	406	1 026	320
5.1. dotacje rządowe	0	0	0	0
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0	0
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów	837	406	1 026	320
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Pasywa razem	143 671	117 202	86 978	81 007
Wartość księgowa	89 784	81 896	67 119	63 263
Liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Wartość księgowa na jedną akcję	2,93	2,67	2,19	2,06
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	2,93	2,67	2,19	2,06

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

II. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	554 536	1 387 011	122 809	243 352
- od jednostek powiązanych	-8	21	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 151	10 667	3 652	11 490
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	552 385	1 376 344	119 157	231 862
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	540 206	1 354 239	116 573	228 791
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	14 330	32 772	6 236	14 561
D. Koszty sprzedaży	3 372	8 394	1 570	4 606
E. Koszty ogólnego zarządu	1 326	4 670	1 171	2 966
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	9 632	19 708	3 495	6 989
G. Pozostałe przychody operacyjne	222	839	79	246
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9	9	0	-2
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	213	830	79	248
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 935	2 587	66	245
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21	21	0	0
III. Inne koszty operacyjne	1 914	2 566	66	245
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	7 919	17 960	3 508	6 990
J. Przychody finansowe	202	959	26	153
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	182	939	28	117
- od jednostek powiązanych	84	259	9	9
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	3	36
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	-4	0
V. Inne	20	20	-1	0
K. Koszty finansowe	704	2 102	236	782
I. Odsetki, w tym:	514	1 489	135	523
- dla jednostek powiązanych	0	8	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV. Inne	190	613	101	259
L. Zysk (strata) netto z udziałów w jednost. wycenianych metodą praw własności	0	0	0	-46
M. Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0	0	0
N. Zysk (strata) na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych	91	714	0	247
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
P. Zysk (strata) brutto (I+J-K+L+M+N+O)	7 508	17 531	3 298	6 562
Q. Podatek dochodowy	2 020	3 831	685	1 388
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	5 488	13 700	2 613	5 174
S. Zysk (strata) przypadająca udziałowcom mniejszościowym	2 289	3 910	1 275	2 385
T. Zysk (strata) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	3 199	9 791	1 338	2 789
Zysk (strata) na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
- podstawowy	0,10	0,32	0,04	0,09
- rozwodniony	0,10	0,32	0,04	0,09
Pozostałe całkowite dochody netto, w tym:				
U. Pozostałe całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy	0	0	0	0
I. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0	0	0	0
II. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
V. Pozostałe całkowite dochody nie podlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy	0	0	0	0
I. Zyski (straty) aktuarialne z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych	0	0	0	0
II. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
W. Całkowity dochód (R+U+V)	5 488	13 700	2 613	5 174
- Całkowity dochód przypadający udziałowcom mniejszościowym	2 289	3 910	1 275	2 385
- Całkowity dochód przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	3 199	9 791	1 338	2 789
Całkowity dochód na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				
- podstawowy	0,10	0,32	0,04	0,09
- rozwodniony	0,10	0,32	0,04	0,09

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

III. Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. Kapitał własny na początek okresu	81 896	67 120	60 653	58 024
I. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu	81 896	67 120	60 653	58 024
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0	0	0	0
I.a. Kapitał własny przypadający jednostce dominującej na początek okresu po korektach	81 896	67 120	60 653	58 024
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 689	30 689	30 689	30 689
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
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	32 672	23 754	26 697	24 311
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	76	8 994	-2 100	286
a) zwiększenia	76	8 994	0	2 386
b) zmniejszenia	0	0	2 100	2 100
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	32 748	32 748	24 597	24 597
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	2 100	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	2 100	2 100
a) zwiększenia	0	0	2 100	2 100
b) zmniejszenia	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100	2 100	2 100	2 100
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	6 961	5 309	1 809	2 676
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 961	5 309	1 829	2 679
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 961	5 309	1 829	2 679
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	4 939	0	2 321
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	6 961	370	1 829	358
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	-23	-3
- 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	-23	-3
a) zwiększenie	0	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	-23	-3
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	6 961	370	1 806	355
8. Wynik netto	3 199	9 791	1 338	2 789
a) zysk netto	3 199	9 791	1 338	2 789
b) strata netto	0	0	-37	-68
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
b) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego	0	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej na koniec okresu	75 697	75 698	60 530	60 530
III. Kapitał (fundusz) własny przypadający jednostce dominującej, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	75 697	75 698	60 530	60 530
IV. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu	9 474	5 268	1 458	348
- korekty błędów podstawowych i zmiany rachunkowości	0	0	0	0
IV.a. Kapitał udziałowców mniejszościowych na początek okresu po korektach	9 474	5 268	1 458	348
1. Zmiany kapitału udziałowców mniejszościowych	4 613	8 819	1 275	2 385
a) zwiększenie	4 613	12 499	1 275	2 385
b) zmniejszenie	0	3 681	0	0
V. Kapitał udziałowców mniejszościowych na koniec okresu	14 087	14 087	2 733	2 733
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	89 784	89 784	63 263	63 263

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

IV. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	7 508	17 531	3 298	6 562
II. Korekty o pozycje	749	1 465	235	1 003
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0	0	46
2. Amortyzacja	382	1 110	273	1 271
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	536	1 210	-39	-33
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	-169	-855	1	-281
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	8 257	18 996	3 533	7 565
1. Zmiana stanu należności	-13 895	-28 416	-9 222	-5 947
2. Zmiana stanu zapasów	-649	-2 144	2 161	-2 156
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	14 055	17 540	-2 041	-6 776
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	417	646	200	-276
5. Podatek odroczony	-256	-440	-32	-92
6. Działalność zaniechana	0	0	0	0
7. Pozostałe pozycje	47	0	0	0
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	7 976	6 182	-5 401	-7 682
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone	0	0	0	0
2. Podatek dochodowy zapłacony	-1 604	-3 099	-567	-1 012
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	6 372	3 083	-5 968	-8 694
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych	0	0	0	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 372	3 083	-5 968	-8 694
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	2 529	6 384	3 471	3 726
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16	48	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 513	6 336	3 471	3 726
a. w jednostkach powiązanych	2 509	6 254	9	9
- zbycie aktywów finansowych	2 482	6 077	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek	12	160	0	0
- odsetki	15	17	9	9
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	4	82	3 462	3 717
- zbycie aktywów finansowych	0	0	3 429	3 610
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek	-58	10	6	33
- odsetki	62	72	27	74
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
II. Wydatki	-7 723	-25 580	-20	-390
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-7 114	-7 971	-12	-368
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-609	-17 609	-8	-22
a. w jednostkach powiązanych	0	-4 700	-3	-8
- nabycie aktywów finansowych	0	-4 700	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	-3	-8
b. w pozostałych jednostkach	-609	-12 909	-5	-14
- nabycie aktywów finansowych	-609	-12 039	0	0
- udzielone pożyczki	0	-870	-5	-14
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)	-5 194	-19 196	3 451	3 336
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	4 817	32 606	2 554	3 510
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	231	3 576	0	0
2. Kredyty i pożyczki	1 586	18 010	2 554	3 510
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 000	11 020	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	-1 260	-6 099	1	-550
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wierzycieli	0	0	0	-180
3. Inne, niż wypłaty na rzecz wierzycieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłata kredytów i pożyczek	-758	-1 776	0	-300
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-3 000	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-11	-31	0	-21
8. Odsetki	-491	-1 292	1	-49
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 557	26 507	2 555	2 960
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/-B.III+/-C.III)	4 735	10 394	38	-2 398
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	4 735	10 394	38	-2 398
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0	0	0	0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	7 687	2 028	1 748	4 184
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	12 422	12 422	1 786	1 786
- 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.

2013				
	<u>segment A</u>		<u>segment B</u>	<u>Razem:</u>
	<u>za okres 01.01-30.09.2013</u>		<u>za okres 01.01-30.09.2013</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2013</u>
	TYS. PLN		TYS. PLN	TYS. PLN
Przychody ze sprzedaży	10 667		1 376 344	1 387 011
Wynik segmentu na sprzedaży	1 084		18 624	19 708
Nie przyporządkowane koszty Korporacyjne				0
Pozostałe przychody operacyjne				843
Pozostałe koszty operacyjne				-2 591
Przychody finansowe				959
Koszty finansowe				-2 102
Zaokrąglenia				0
Wynik na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych				714
Zysk przed opodatkowaniem				17 531
Podatek dochodowy				-3 831
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metoda praw własności				0
Zysk netto				13 700

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

2 Koszty operacyjne

	<u>za okres 01.01-30.09.2013</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	1 110	1 271
Zużycie materiałów i energii	2 546	2 011
Usługi obce	6 400	3 224
Podatki i opłaty	81	52
Koszty pracownicze	7 456	5 319
Inne koszty rodzajowe	2 144	1 414
Wartość sprzedanych towarów, materiałów	1 347 820	223 326
Razem koszty operacyjne	1 367 557	236 617
Zmiana stanu produktów	254	-254
Minus wartość sprzedanych towarów, materiałów	-1 347 820	-223 326
Minus koszty sprzedaży	-8 394	-4 606
Minus koszty ogólnego zarządu	-4 670	-2 966
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	6 927	5 465

3 Podatek dochodowy

	za okres 01.01-30.09.2013	za okres 01.01-30.09.2012
	TYS. PLN	TYS. PLN
Podatek bieżący:		
Podatek dochodowy od osób prawnych	3 348	1 296
Podatek odroczony:		
zmiana stanu aktywów	208	79
zmiana stanu rezerwy	275	13
Razem	3 831	1 388

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
Podniesienie kapitału		1 300 000			
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 30 września 2013		1 500 000	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 30 września 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			
Sprzedaż akcji w okresie 3 kwartałów 2013 roku		- 5 363 473			
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 30 września 2013		42 644 634	62,7	62,7	

Suma istotnych wartości dotyczących jednostek zależnych

	<u>30.09.2013</u>
Aktywa razem	98 592
Zobowiązania razem	51 450
Przychody	1 382 216
Zysk netto	13 395

5 Zapasy

	<u>30.09.2013</u>	<u>30.09.2012</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Materiały	0	0
Towary	5 745	4 089
Produkcja w toku	722	158
Wyroby gotowe	209	211
Zaliczki na poczet dostaw	352	688
Razem	7 028	5 146

6 Kapitał akcyjny

	<u>30.09.2013</u>		<u>30.09.2012</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 01.01-30.09.2013</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>		<u>za okres 01.01-30.09.2013</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN		TYS. PLN	TYS. PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	1	1		0	0
2Intellect.com S.A.	483	14		543	458

Imagis S.A.	0	35	0	40
Calatrava Capital S.A.	0	0	0	18
Genesis Energy S.A.	0	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 01.01-30.09.2013</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>		<u>za okres 01.01-30.09.2013</u>	<u>za okres 01.01-30.09.2012</u>
	TYS. PLN	TYS.PLN		TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	16	27		0	0
2Intellect.com S.A.	0	0		0	0
Imagis S.A.	13	0		0	0
Calatrava Capital S.A.	0	4 529		0	0
Genesis Energy S.A.	88	71		0	0
Calatrava Capital Fund Ltd CY	0	0		6	0

	Należności i pożyczki od jednostki powiązanej			Zobowiązania i pożyczki wobec jednostki powiązanej	
	<u>30.09.2013</u>	<u>30.09.2012</u>		<u>30.09.2013</u>	<u>30.09.2012</u>
	TYS. PLN	TYS.PLN		TYS. PLN	TYS.PLN
CG Finanse Sp. z o.o.	7 371	863		1	1
2Intellect.com S.A.	1	0		52	42
Imagis S.A.	0	0		0	0
Calatrava Capital S.A.	1 080	1 102		1	22
Genesis Energy S.A.	1 801	1 684		0	0
Calatrava Capital Fund Ltd CY	0	0		104	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.

Informacje dotyczące Grupy Kapitałowej Imagis SA

W objętym raportem okresie, Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody na poziomie 552 mln zł oraz zysk na poziomie 5,55 mln zł. W porównaniu do odpowiedniego okresu roku 2012, Grupa Kapitałowa powiększyła się w związku z włączeniem do niej spółki Emapa Sp. z o.o. i objęciem przez IMAGIS S.A. 100% udziałów w kapitale zakładowym GPS Konsorcjum Sp. z o.o. Grupa Kapitałowa odnotowała znaczący wzrost wyników finansowych w porównaniu do II kwartału roku 2013 – przychody wzrosły o 117 mln zł, a zysk netto o 1,5 mln zł.

W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, istotnie wzrósł stan środków pieniężnych Spółki z 0,36 mln zł do 4,2 mln zł. Na poziomie Grupy Kapitałowej stan środków pieniężnych wzrósł z 0,98 mln zł do 11,6 mln zł.

W porównaniu z poprzednim kwartałem 2013 r., Spółka, jak również Grupa Kapitałowa notują wyższą dynamikę wzrostu wskaźników finansowych. Głównymi czynnikami wzrostu były wzrost popytu na oferowane przez nie produkty, a tym samym wzrost skali obrotów oraz pozyskiwanie nowych odbiorców i rozszerzanie współpracy z obecnymi.

W dniu 02.08.2013 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy wydał postanowienie o połączeniu, należących do Grupy Kapitałowej, spółek: GPS Konsorcjum sp. z o.o. (spółka przejmująca) oraz Smart Elektronik sp. z o.o. (spółka przejmowana). Połączenie nastąpiło poprzez przeniesienie całego majątku Smart Elektronik sp. z o.o. na spółkę GPS Konsorcjum sp. z o.o. (łączenie przez przejęcie), z podwyższeniem kapitału zakładowego w spółce przejmującej oraz wydaniem udziałów za majątek spółki przejmowanej. Połączenie tych spółek jest jednym z elementów racjonalizowania struktury i działania Grupy Kapitałowej poprzez konsolidację działalności dystrybucyjnej.

W ramach racjonalizowania struktury Grupy Kapitałowej oraz wchodzących w jej skład podmiotów, w okresie objętym niniejszym raportem, rozpoczęty został proces przekształcania Emapa sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Opracowano i złożono do sądu plan przekształcenia, zgodnie z którym kapitał zakładowy przekształcanej spółki nie ulegnie zmianie, a IMAGIS S.A. będzie jedynym akcjonariuszem Emapa S.A. W dniu 05.11.2013 r. Zgromadzenie Wspólników Emapa sp. z o.o. przyjęło uchwałę o przekształceniu. Zgodnie z ksh proces przekształcenia zostanie zakończony wraz z zarejestrowaniem przez sąd przedmiotowej uchwały.

W dniu 01 października 2013 r. Spółka rozpoczęła procedowanie dopuszczenia do obrotu na NewConnect 782 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E.

Przedmiotowe akcje zostały wyemitowane w ramach programu motywacyjnego i są obecnie w posiadaniu członków Zarządu Spółki. W dniu rejestracji w KDPW pozostałych akcji Spółki, akcje te nie spełniały warunków dopuszczenia do obrotu.

W dniu 01.10.2013 r. złożony został wniosek o rejestrację tych akcji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. Decyzja KDPW o rejestracji akcji została podjęta w dniu 10 października b.r., a w dniu 15 października b.r. Spółka złożyła wniosek do Giełdy Papierów Wartościowych o wprowadzenie instrumentów finansowych Spółki do obrotu na rynku NewConnect i zatwierdzenie Dokumentu Informacyjnego.

Do dnia przekazania niniejszego raportu okresowego, GPW nie poinformowała Spółki o decyzji w przedmiotowej sprawie.

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 i B o następujących parametrach:

- Seria A

- 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.

- Seria B

- wartości nominalna 1 obligacji: 1.000 zł,
- ilość wyemitowana: 5.020 szt.,
- data emisji: 5 kwietnia 2013 roku,
- data wykupu: 13 kwietnia 2015 roku,
- oprocentowanie: WIBOR 6M + marża 6%.

- Seria C

- wartości nominalna 1 obligacji: 10.000 zł,
- ilość wyemitowana: 300 szt.,
- data emisji: 9 lipca 2013 roku,
- data wykupu: 27 grudnia 2013 roku,
- oprocentowanie: WIBOR 6M + marża 6%.

Obligacje serii A zostały wykupione w całości w czerwcu 2013 roku.

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*

Zgodnie z uchwałą ZWZA z dnia 28 czerwca 2013 roku zysk netto za rok 2012 został 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 30.09.2013 roku tj. dzień zakończenia III 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.

W III kwartale emitent sprzedał 385.500 szt. akcji w jednostce zależnej IMAGIS S.A., co stanowi 3,5% posiadanego udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu. Łączna ilość sprzedanych akcji IMAGIS S.A. w okresie 9 miesięcy 2013 roku wyniosła 864.644 szt, co stanowi 13,9% posiadanego udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu.

Emitent w III kwartale 2013 roku nie dokonywał podziału lub wyodrębnienia poszczególnych działów.

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

15 Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień zamknięcia sprawozdań finansowych za III 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.	15.000 udziałów	100,0%	100,0%
Imagis S.A.	6.955.356 akcji	62,7%	62,7%
2Intellect.com S.A.	600.000 akcji	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 30 września 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

AKCJONARIUSZ	Liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Procent głosów na WZA
Adam Narkiewicz	3 046 118	3 046 118	9,93 %	3 046 118	9,93 %
Marta Zaleńska	2 029 807	2 029 807	6,61%	2 029 807	6,61%
Magna Polonia S.A.	1 730 000	1 730 000	5,64 %	1 730 000	5,64 %
RADAMOL LTD	1 600 005	1 600 005	5,21 %	1 600 005	5,21 %
Pozostali	22 282 661	22 282 661	72,61 %	22 282 661	72,61 %
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	Prokurent	225.500	225.500

20 Postępowania toczące się przed sądem

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

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

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

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

Jednostka zależna od Imagis S.A.: GPS Konsorcjum udziela rocznej gwarancji na sprzedawane urządzenia, jednak w okresie gwarancji klient ma prawo do wymiany uszkodzonego urządzenia, natomiast Spółki zależne wymieniają uszkodzone urządzenia u producenta.

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

Emitent nie widzi szczególnych zagrożeń co do realizacji zobowiązań spółki. Istotne znaczenie dla wyników Spółki będą miały wyceny posiadanych aktywów. W 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 III kwartał 2013 roku

1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
AKTYWA				
I. Aktywa Trwałe	50 724	50 796	50 353	50 787
1. Rzeczowe aktywa trwałe	472	461	526	494
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0	0
3. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	148	155	119	126
- wartość firmy	0	0	0	0
4. Inwestycje rozliczane metodą praw własności	0	0	0	0
5. Aktywa finansowe długoterminowe	49 309	49 494	48 908	49 371
5.1. w jednostkach powiązanych	49 309	49 494	48 908	49 371
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	795	686	800	796
8.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	795	686	800	796
8.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
9. Aktywa z tytułu programów emerytalnych	0	0	0	0
II. Aktywa Obrotowe	15 008	13 284	7 481	6 190
1. Zapasy	755	634	566	657
2. Należności krótkoterminowe	3 386	4 089	3 387	3 196
2.1. od jednostek powiązanych	1 331	1 666	44	1 133
2.2. od pozostałych jednostek	2 055	2 423	3 343	2 063
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 988	7 670	3 137	1 587
4.1. w jednostkach powiązanych	6 952	6 752	1 560	0
4.2. w pozostałych jednostkach	3 036	918	1 577	1 587
5. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	468	339	312	199
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	411	552	79	551
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)	0	0	0	0
Aktywa razem	65 732	64 080	57 834	56 977
	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
PASYWA				
I. Kapitał własny ogółem	55 872	56 188	55 514	55 494
I.1. Kapitał własny	55 872	56 188	55 514	55 494
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	22 725	22 725	22 346	22 346
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 100	2 100	2 100	2 100
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0
8. Zysk (strata) netto	358	674	379	359
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	5 491	5 254	44	22
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	124	78	22	22
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	5 367	5 176	22	0
5.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
5.2. wobec pozostałych jednostek	5 367	5 176	22	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	4 369	2 638	2 276	1 461
1. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 249	905	1 021	0
1.1. wobec jednostek powiązanych	110	851	0	0
1.2. wobec pozostałych jednostek	3 139	54	1 021	0
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	879	1 394	1 010	1 248
2.1. wobec jednostek powiązanych	52	199	86	65
2.2. wobec pozostałych jednostek	827	1 195	924	1 183
3. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	241	339	245	213
5.1. dotacje rządowe	0	0	0	0
5.2. rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0	0
5.3. rozliczenia międzyokresowe kosztów	241	339	245	213
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)				
Pasywa razem	65 732	64 080	57 834	56 977
Wartość księgowa	55 872	56 188	55 514	55 494
Liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Wartość księgowa na jedną akcję	1,82	1,83	1,81	1,81
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	1,82	1,83	1,81	1,81

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2 Sprawozdanie z całkowitych dochodów

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 331	6 074	1 985	5 494
- od jednostek powiązanych	2	484	2	43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 255	5 840	1 791	5 217
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	76	234	194	277
B. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	1 139	3 728	1 203	3 200
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	192	2 346	782	2 294
D. Koszty sprzedaży	350	1 147	310	881
E. Koszty ogólnego zarządu	247	1 070	323	1 052
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	-405	129	149	361
G. Pozostałe przychody operacyjne	198	282	36	106
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	2
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	198	282	36	104
H. Pozostałe koszty operacyjne	116	477	59	165
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	4	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	115	473	59	165
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-323	-66	126	302
J. Przychody finansowe	249	567	42	142
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	249	567	42	109
- od jednostek powiązanych	162	402	9	36
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	33
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
K. Koszty finansowe	397	751	0	0
I. Odsetki, w tym:	221	461	0	0
- dla jednostek powiązanych	0	6	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV. Inne	176	290	0	0
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	91	714	0	0
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
P. Zysk (strata) brutto (I+J-K+L+M+N+O)	-380	464	168	444
Q. Podatek dochodowy	-64	106	35	85
R. Zysk (strata) netto (P-Q)	-316	358	133	359
S. Zysk (strata) przypadająca udziałowcom mniejszościowym				
T. Zysk (strata) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej				
Zysk (strata) na akcję przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej (wyrażony w PLN na jedną akcję)				

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
- podstawowy	-0,01	0,01	0,00	0,01
- rozwodniony	-0,01	0,01	0,00	0,01
Pozostałe całkowite dochody netto, w tym:				
U. Pozostałe całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy	0	0	0	0
I. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0	0	0	0
II. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
V. Pozostałe całkowite dochody nie podlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy	0	0	0	0
I. Zyski (straty) aktuarialne z tytułu programów określonych świadczeń emerytalnych	0	0	0	0
II. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
W. Całkowity dochód (R+U+V)	-316	358	133	359
- 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	0,01
- rozwodniony	-0,01	0,01	0,00	0,01

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

3 Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. Kapitał własny na początek okresu	54 088	53 414	55 361	55 135
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	54 088	53 414	55 361	55 135
- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0	0	0	0
I.a. Kapitał na początek okresu po korektach	54 088	53 414	55 361	55 135
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	30 689	30 689	30 689	30 689
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0	0
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	22 725	22 346	24 446	24 311
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	379	-2 100	-1 965
a) zwiększenia	0	379	0	135
b) zmniejszenia	0	0	2 100	2 100
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	22 725	22 725	22 346	22 346
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	2 100	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	2 100	2 100
a) zwiększenia	0	0	2 100	2 100
b) zmniejszenia	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100	2 100	2 100	2 100
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	674	379	226	135
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	674	379	226	135
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	674	379	226	135
a) zwiększenia	0	0	0	0
b) zmniejszenia	0	379	0	135
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	674	0	226	0
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
- 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	0	0
a) zwiększenie	0	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	674	0	226	0
8. Wynik netto	-316	358	133	359
a) zysk netto	-316	358	133	359
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	55 872	55 872	55 494	55 494
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 872	55 872	55 494	55 494
B. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU	55 872	55 872	55 494	55 494

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

4 Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem i zdarzeniami nadzwyczajnymi	-380	464	168	444
II. Korekty o pozycje	-55	-629	18	39
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
2. Amortyzacja	64	187	60	183
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	-28	-106	-42	-109
5. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	-91	-710	0	-35
III. Zysk (strata) przed zmianami kapitału obrotowego	-435	-165	186	483
1. Zmiana stanu należności	704	2	-3 391	2 651
2. Zmiana stanu zapasów	-121	-189	83	52
3. Zmiana stanu zobowiązań (bez zobowiązań finansowych i inwestycyjnych)	-514	-131	-204	-7 617
4. Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-290	-54	86	-18
5. Podatek odroczony	64	-106	-35	-85
6. Działalność zaniechana	0	0	0	0
7. Pozostałe pozycje	0	0	0	0
IV. Środki pieniężne z działalności operacyjnej	-592	-643	-3 275	-4 534
1. Odsetki kosztowe od zobowiązań finansowych zapłacone	0	0	0	0
2. Podatek dochodowy zapłacony	0	0	0	0
V. Przepływy pieniężne przed uwzględnieniem pozycji nadzwyczajnych	-592	-643	-3 275	-4 534
1. Wpływy / wydatki z tytułu operacji nadzwyczajnych	0	0	0	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-592	-643	-3 275	-4 534
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0	0	0	0
I. Wpływy	2 519	7 811	3 574	4 509
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	35	0	9
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 513	7 776	3 574	4 500
a. w jednostkach powiązanych	2 509	7 695	110	787
- zbycie aktywów finansowych	2 482	6 077	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek	12	1 603	101	751
- odsetki	15	15	9	36
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b. w pozostałych jednostkach	4	81	3 464	3 713
- zbycie aktywów finansowych	0	0	3 426	3 607
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek	-58	10	6	33
- odsetki	62	71	32	73
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0

POZYCJA SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	-4 382	-13 948	-228	-305
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-76	-202	-6	-74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-4 306	-13 746	-222	-231
a. w jednostkach powiązanych	-4 306	-12 856	-217	-217
- nabycie aktywów finansowych	-1 300	-6 000	0	0
- udzielone pożyczki	-3 006	-6 856	-217	-217
b. w pozostałych jednostkach	0	-890	-5	-14
- nabycie aktywów finansowych	0	-20	0	0
- udzielone pożyczki	0	-870	-5	-14
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)	-1 863	-6 137	3 346	4 204
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0	0	0	0
I. Wpływy	3 077	12 007	0	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	77	987	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 000	11 020	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	-763	-4 895	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	-758	-1 776	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-3 000	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	-5	-119	0	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 314	7 112	0	0
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.VI+/- B.III+/-C.III)	-141	332	71	-330
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-141	332	71	-330
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0	0	0	0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	552	79	480	881
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)	411	411	551	551
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych