



Quantum software S.A.

**Raport półroczny Grupy Kapitałowej Quantum software S.A.
za I półrocze 2020 r.**

Kraków, 30 września 2020 r.

Dokument niniejszy zawiera :

- I. Wybrane dane finansowe do skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2020 roku oraz za I półrocze 2019 roku.
- II. Półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe:
 - Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
 - Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów finansowych
 - Wybrane skonsolidowane informacje objaśniające
- III. Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe emitenta:
 - Sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - Sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
 - Sprawozdanie z przepływów finansowych
 - Wybrane informacje objaśniające
- IV. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta w I półroczu 2020 r.
- V. Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzania sprawozdań finansowych.

Załączniki:

1. Raport firmy audytorskiej z przeglądu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Emitenta.
2. Raport firmy audytorskiej z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

I. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-06-30
Sprawozdanie z całkowitych dochodów				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	17 782	16 039	4 004	3 740
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 243	1 453	505	339
Zysk (strata) brutto	2 385	1 397	537	326
Zysk (strata) netto	2 003	1 105	451	258
	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-06-30
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 689	1 572	380	367
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-157	-86	-35	-20
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	952	-219	214	-51
Przepływy pieniężne netto, razem	2 484	1 267	559	295
	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-12-31	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-12-31
Sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Aktywa, razem	22 179	18 705	4 966	4 392
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	7 936	5 906	1 777	1 387
Zobowiązania długoterminowe	799	906	179	213
Zobowiązania krótkoterminowe	7 137	5 000	1 598	1 174
Kapitał własny	14 243	12 799	3 189	3 006
Kapitał zakładowy	657	657	147	154
Liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,52	0,84	0,34	0,20
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,52	0,84	0,34	0,20

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	10,83	9,73	2,43	2,29
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	10,83	9,73	2,43	2,29
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

Zasady przeliczania podstawowych pozycji półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na EURO.

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na euro w sprawozdaniu z całkowitych dochodów oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych wykorzystano średnią arytmetyczną wyliczoną na podstawie średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2020 do 30.06.2020 – 4,4413 zł

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019 – 4,2880 zł

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na euro w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wykorzystano średni kurs NBP obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania.

I półrocze 2020– 4,4660 zł

31.12.2019 – 4,2585 zł

średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem		
Okres	średni kurs okresu	kurs na ostatni dzień okresu
2020	4,4413	4,4660
2019	4,2880	4,2585

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-06-30
Sprawozdanie z całkowitych dochodów				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	938	653	211	152
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	171	139	39	32
Zysk (strata) brutto	219	155	49	36
Zysk (strata) netto	196	139	44	32
	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-06-30
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-152	-73	-34	-17
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6	5	1	1
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto, razem	-146	-68	-33	-16
	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-12-31	2020-01-01 do 2020-06-30	2019-01-01 do 2019-12-31
Sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Aktywa, razem	12 378	12 474	2 772	2 929
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	489	781	109	183
Zobowiązania długoterminowe	5	5	1	1
Zobowiązania krótkoterminowe	484	776	108	182
Kapitał własny	11 889	11 693	2 662	2 746
Kapitał zakładowy	657	657	147	154
Liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,15	0,11	0,03	0,02
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,15	0,11	0,03	0,02

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,04	8,89	2,02	2,09
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,04	8,89	2,02	2,09
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

Zasady przeliczania podstawowych pozycji półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego na EURO.

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na euro z całkowitych dochodów oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych wykorzystano średnią arytmetyczną wyliczoną na podstawie średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2020 do 30.06.2020 – 4,4413 zł

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 – 4,2880 zł

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na euro w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wykorzystano średni kurs NBP obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania.

I półrocze 2020 – 4,4660 zł

31.12.2019 – 4,2585 zł

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem		
Okres	średni kurs okresu	kurs na ostatni dzień okresu
2020	4,4413	4,4660
2019	4,2880	4,2585

II. Półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	Nota	2020-06-30	2019-12-31
AKTYWA			
Aktywa trwałe		2 970	2 625
Rzeczowe aktywa trwałe	1	1 993	2 029
Nieruchomości inwestycyjne		-	-
Aktywa biologiczne		-	-
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2	-	-
Wartości niematerialne	3	29	37
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	4	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-
Pożyczki udzielone	5	11	9
Pozostałe aktywa finansowe		-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		261	218
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	676	332
Aktywa obrotowe		19 209	16 080
Zapasy	7	64	53
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	5 991	5 333
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	950	938
Należności z tytułu podatku dochodowego		306	528
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-
Pożyczki udzielone	5	177	169
Pozostałe aktywa finansowe		3 334	3 317
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10	8 387	5 742
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
AKTYWA RAZEM		22 179	18 705
PASYWA			
Kapitał własny		14 243	12 799
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej		14 351	12 831
Kapitał podstawowy	11	657	657
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	8 426	8 426
Akcje własne	13	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe		1 624	-
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		-	-

Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę		303	63
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej		-	-
Zaliczki wypłacone na dywidendy		-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych		1 366	947
Zysk/strata z roku bieżącego		1 975	2 738
Udziały niedające kontroli		-108	-32
ZOBOWIĄZANIA		7 936	5 906
Zobowiązania długoterminowe		799	906
Rezerwy	17	355	355
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		207	202
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	18	18	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	19	212	349
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	21	7	-
Zobowiązania krótkoterminowe		7 137	5 000
Rezerwy	17	719	580
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	18	1 193	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	18	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	19	388	330
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	20	3 126	2 600
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	21	1 681	1 477
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		30	13
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
PASYWA RAZEM		22 179	18 705

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny)	Nota	2020-06-30	2019-06-30
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	22	17 782	16 039
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	23	12 477	11 662
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na WNP i środki trwałe		-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		5 305	4 377
Koszty sprzedaży	23	1 166	1 236
Koszty ogólnego zarządu	23	1 992	1 732
Zysk/strata ze sprzedaży		2 147	1 409
Pozostałe przychody operacyjne	24	129	63
Pozostałe koszty operacyjne	24	33	19
Zysk/strata z działalności operacyjnej		2 243	1 453
Przychody finansowe	25	181	82
Koszty finansowe	25	39	138
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		-	-
Zysk/strata brutto		2 385	1 397
Podatek dochodowy		382	292
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		2 003	1 105
Działalność zaniechana			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej		-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		2 003	1 105
Zysk/ strata netto przypadający/a na:		2 003	1 105
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		1 975	1 078
<i>Udziały niedające kontroli</i>		28	27
Pozostałe dochody całkowite		297	-30
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych		-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		-	-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)		-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		297	-30
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych		-	-
Przejęcie kapitałów od udziałów niedających kontroli		-	-
Dochody całkowite razem		2 300	1 075
Dochody całkowite przypadające na:		2 300	1 075
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		2 215	1 056
<i>Udziały niedające kontroli</i>		85	19

Zysk / strata na jedną akcję w zł:		-	-
Z działalności kontynuowanej	26	-	-
<i>Podstawowy</i>	26	1,52	0,84
<i>Rozwodniony</i>	26	1,52	0,84
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	26	-	-
<i>Podstawowy</i>	26	1,52	0,84
<i>Rozwodniony</i>	26	1,52	0,84

wynikiem z lat ubiegłych													
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-328	-328	-57	-385
Pozostałe zmiany w kapitale własnym wynikające z korekt konsolidacyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6	-6	-9	-15
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	8 426	-	1 624	-	-	303	-	-	3 341	14 351	-108	14 243

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/ udziałowców jednostki dominującej										Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem	
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kwoty ujęte bezp. w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem			
31 grudzień 2019													
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	657	8 158	-13	74	-	-	-12	-	3 476	12 340	-109	12 231	
Zmiany zasad rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	657	8 158	-13	74	-	-	-12	-	3 476	12 340	-109	12 231	
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	75	-	2 738	2 813	96	2 909	

Dywidendy	-	-1 079	-	-	-	-	-	-	-	-1 709	-	-1 709
Podział wyniku finansowego	-	1 089	-	-74	-	-	-	-	-2 106	-1 091	-	-1 091
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-13	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie pomiędzy kapitałem zapasowym a wynikiem z lat ubiegłym	-	271	-	-	-	-	-	-	-271	-	-	-
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	-152	-152	-19	-171
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	8 426		-	-	-	63	-	3 685	12 831	-32	12 799

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	2020-06-30	2019-06-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto		2 385	1 397
Korekty o pozycje:		-696	175
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		-	-
Udziały nie dające kontroli		-	-
Amortyzacja		315	308
Utrata wartości firmy		-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		-269	-56
Koszty i przychody z tytułu odsetek		45	77
Przychody z tytułu dywidend		-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-37	-99
Zmiana stanu rezerw		139	-
Zmiana stanu zapasów		-15	28
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		-1 079	-748
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		398	1 053
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		-182	-362
Inne korekty		-11	-26
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		1 689	1 572
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		21	63
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-	-
Wpływy z tytułu odsetek		19	17
Wpływy z tytułu dywidend		-	-
Spłaty udzielonych pożyczek		32	51
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		179	202
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-	-
Udzielone pożyczki		50	15
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		-157	-86
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z kredytów i pożyczek		1 211	-
Wpływy netto z emisji akcji		-	-
Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		-	-

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		179	163
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		23	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Zapłacone odsetki		57	56
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		952	-219
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		2 484	1 267
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		5 742	4 827
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>		161	34
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		8 387	6 128

Wybrane skonsolidowane informacje objaśniające

- Informacja dodatkowa o przyjętych znaczących zasadach (polityce) rachunkowości:

1. Informacje ogólne

Spółką dominującą w Grupie Kapitałowej jest Quantum software S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Walerego Sławka 3A. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Kraków – Śródmieście, XI Wydział Gospodarczy, w dniu 30 października 2002 r. pod numerem KRS 0000136768; PKD 62.01Z. Działalność w zakresie oprogramowania. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność holdingowa. Rokiem obrotowym spółek Grupy jest rok kalendarzowy.

2. Zatwierdzenie sprawozdania finansowania

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte i zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 30 września 2020 roku.

3 .Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Poniżej zostały opisane zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach.

Skrócone Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy („Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe”) zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) 34 – Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa („MSR 34”) oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

Dane uwzględnione w raporcie zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy z zachowaniem zasady istotności. Skrócone Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za I półrocze 2020 roku sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za I półrocze 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe na dzień 31.12.2019 roku oraz na dzień 30.06.2019 roku.

Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za I półrocze 2020 roku sporządzone zostało w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Emitent nie dokonywał żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Emitent sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych, o ile nie zaznaczono inaczej na podstawie zapisów dokonanych w księgach rachunkowych Spółki, prowadzonych zgodnie z podstawowymi zasadami rachunkowości:

- 1) rzetelność,
- 2) prawidłowość,
- 3) ciągłość,
- 4) kompletność,
- 5) porównywalność,
- 6) współmierność przychodów i kosztów,
- 7) niezmienność zasad rachunkowości,

Wartości niematerialne i prawne, Rzeczowe aktywa trwałe

Metody wyceny wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych - wartości niematerialne i rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, z poniższymi zastrzeżeniami:

- 1) Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji według cen nabycia z uwzględnieniem ich umorzenia. Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, przyjęto następujące okresy umorzenia (okresy użytkowania):
 - a) oprogramowanie komputerowe - 2 lata
 - b) licencje - 2 lata
 - c) prawa autorskie - 2 lata
 - d) koszty zakończonych prac rozwojowych - 5 lat,
 - e) spółka nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.
- 2) Środki trwałe zostały wycenione według cen nabycia lub kosztu wytworzenia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne proporcjonalnie do okresów ich używania. Środki trwałe amortyzuje się przez okres ekonomicznej użyteczności danego środka trwałego. Do środków trwałych, mimo używania dłużej niż jeden rok, nie są zaliczane przedmioty o niskiej jednostkowej wartości początkowej do 3 500,00 zł, z wyjątkiem środków zaliczanych do grupy 4 (maszyny i urządzenia). Zakup tych przedmiotów księgowany jest jednorazowo w koszty działalności - w miesiącu nabycia albo w miesiącu następnym. Przedmioty te nie są również objęte ewidencją bilansową. Samochody amortyzowane są metodą liniową przez 5 lat od wartości początkowej pomniejszonej o wartość końcową w wysokości 20% wartości początkowej. Wszystkie urządzenia zaliczane do grupy 4 niezależnie od wartości początkowej są amortyzowane metodą liniową wg stawek indywidualnych ustalonych zgodnie z przewidywanym okresem użytkowania, a mianowicie:
 - a) komputery stacjonarne – 4 lata,
 - b) laptopy – 3 lata,
 - c) serwery, drukarki, projektory, ups, routery, switch, przełączniki, sieci komputerowe – 5 lat,
 - d) baterie do ups – 2 lata.

Spółka corocznie weryfikuje przyjęte okresy użytkowania dla wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych.

Instrumenty finansowe

Metody wyceny instrumentów finansowych - instrumenty finansowe wyceniane są przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, z poniższymi zastrzeżeniami:

Należności na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. W celu urealnienia wartości należności są one pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych. Należności w walutach obcych są wycenione na dzień bilansowy według średniego kursu NBP, a różnice kursowe są odnoszone na przychody bądź koszty finansowe.

Udziały wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe wyceniane są według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Aktywa pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz naliczone memoriałowo odsetki od aktywów finansowych wycenione są w wartości nominalnej, natomiast środki pieniężne w walutach obcych według kursu kupna i sprzedaży banku, a przy wycenie bilansowej według średniego kursu NBP.

Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych wycenia się po średnim kursie NBP.

Podstawowe rodzaje instrumentów finansowych:

- klasyczne instrumenty finansowe - należności i zobowiązania handlowe - wyceniane są według ceny nabycia (na podst. par. 29 MSSF 7 pkt a) z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości i nieściągalności (na podst. par. 58 MSR 39),
- środki pieniężne - wyceniane według nabycia - na podst. par. 29 MSSF 7 pkt a,
- pożyczki, kredyty, leasing - wycena jest wymagana według zamortyzowanego kosztu, jednakże w opinii Zarządu, spółka prezentuje te pozycje w cenie nabycia (w kwocie wymagalnej zapłaty), ponieważ taka wycena nie wpływa na sytuację finansową jednostki.

Inwestycje

Spółka zalicza swoje inwestycje do następujących kategorii:

- 1) udziały w jednostkach zależnych.

Udziały w jednostkach zależnych obejmują udziały w spółkach objętych konsolidacją. Udziały w jednostkach zależnych wycenia się w cenie nabycia skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości. Odpisy z tytułu utraty wartości udziałów w jednostkach zależnych wykazuje się w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako koszty finansowe.

Odpisy aktualizujące aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz aktywa finansowe są weryfikowane pod kątem utraty wartości w przypadkach zdarzeń i zmian mogących powodować obniżenie ich wartości.

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości są odnoszone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w okresach, w których taki odpis powstaje.

Zapasy

Zapasy obejmują towary, które są wyceniane na dzień bilansowy w cenie nabycia z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Należności handlowe oraz pozostałe należności

Należności handlowe są ujmowane w kwocie wymaganej do zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące na należności wątpliwe. Szacowanie odpisów następuje na podstawie wyników ścisłości należności, gdy uzyskanie pełnej kwoty należności przestaje być prawdopodobne.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne w bilansie obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości. Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują odprawy emerytalne. Spółka tworzy na dzień bilansowy rezerwę na bieżącą wartość odpraw emerytalnych, do których pracownicy nabyli prawo do tego dnia, z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe, metodą aktuarialną. Rezerwa ta obciąża pozostałe koszty operacyjne. Rezerwy rozwiązuje się na koniec każdego okresu sprawozdawczego wartością zrealizowanych wypłat w korespondencji ze zobowiązaniami.

Rezerwy

Spółka tworzy rezerwy w przypadku, gdy na skutek zdarzeń gospodarczych powstają pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny.

Rozliczenia międzyokresowe

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów Spółka tworzy rozliczenia międzyokresowe. Dotyczą one zarówno kosztów, jak i przychodów.

Spółka prowadzi rozliczenia międzyokresowe (czynne) – są to koszty przypadające na przyszły okres sprawozdawczy.

Spółka prowadzi rozliczenia międzyokresowe (bierne) – jest to wysokość zobowiązań przypadających na bieżący okres wynikający ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość zafakturowanych świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach.

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz materiałów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży obejmują powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne w wyniku działalności gospodarczej jednostki, w wiarygodnie określonej wartości, skutkującymi zwiększeniem kapitału własnego poprzez zwiększenie wartości aktywów lub zmniejszenie wartości zobowiązań w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców. W szczególności są to przychody ze sprzedaży produktów, w tym usług, oraz ze sprzedaży towarów i materiałów.

Do przychodów zalicza się kwoty należne za sprzedane produkty oraz usługi działalności podstawowej i pomocniczej oraz za sprzedane materiały i towary ustalone w oparciu o cenę netto, po skorygowaniu o udzielone rabaty i upusty.

Korekty przychodów ze sprzedaży zaliczane są do okresu, w którym zostały dokonane.

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne są to przychody związane z działalnością operacyjną jednostki. Zaliczane są:

- 1) zysk na środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych,
- 2) zysk z likwidacji środków trwałych,
- 3) otrzymane odszkodowania,
- 4) rozwiązania rezerw, które obciążały koszty operacyjne w momencie tworzenia
- 5) odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania.

Przychody finansowe

Przychody z tytułu odsetek naliczonych kontrahentom, rozpoznawanych w momencie zapłaty przez kontrahenta.

Przychody z tytułu odsetek środków pieniężnych na rachunkach bankowych rozpoznawanych w dacie uznania rachunku przez bank.

Koszty działalności

Całość poniesionych w okresie sprawozdawczym kosztów sprzedaży, marketingu, administracji i zarządzania. Wartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym towarów i materiałów w cenie zakupu.

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne są to koszty związane z działalnością operacyjną jednostki.

Zaliczane są:

- 1) strata na środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych,
- 2) zapłacone kary i odszkodowania,
- 3) tworzone rezerwy,
- 4) koszty opłat sądowych.

Koszty finansowe

Koszty z tytułu zapłaconych odsetek są odnoszone bezpośrednio w rachunek zysków i strat w okresie, w którym zostały poniesione.

Podatek dochodowy

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się:

- 1) podatek dochodowy CIT,
- 2) podatek odroczony.

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) w związku z wyłączeniem przychodów i kosztów, które nie podlegają opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe wyniku wyliczane są w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku podatkowym.

Odroczony podatek dochodowy

Spółka tworzy rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z powstaniem przejściowych różnic pomiędzy wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmuje się, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego rozpoznaje się również dla strat podatkowych możliwych do odliczenia w następnych latach, jednak tylko wówczas, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że w przyszłości osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie tych strat podatkowych. Spółka nie tworzy aktywów z tytułu podatku dochodowego jeżeli istnieje wątpliwość co do realności ich wykorzystania w następnych okresach.

Zysk na jedną akcję

Zysk netto na jedną akcję wylicza się jako iloraz zysku przypadającego na akcjonariuszy oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych.

Transakcje w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze powodujące zobowiązania i należności ujmuje się w księgach rachunkowych według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych należności i zobowiązania wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe, dotyczące rozrachunków wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się do kosztów lub przychodów finansowych.

Leasing

Rzeczowe aktywa trwale używane na podstawie umów leasingu finansowego, które przenoszą na Spółkę wszystkie korzyści i ryzyka związane z ich posiadaniem są wykazywane w bilansie Spółki według wartości bieżącej minimalnych przyszłych płatności leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane na zmniejszenie niespłaconego salda zobowiązania i koszty finansowe, księgowane bezpośrednio w ciężar wyniku finansowego.

Informacja dodatkowa – wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	NA DZIEŃ 30 CZERWIEC 2020					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	46	2 901	2 410	112	5 469
Zwiększenia	-	-	118	157	1	276
<i>nabycie</i>	-	-	118	157	1	276
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	59	-	59
<i>zbycie</i>	-	-	-	59	-	59
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	46	3 019	2 508	113	5 686
Wartość umorzenia na początek okresu	-	46	2 130	1 187	77	3 440
amortyzacja za okres	-	-	136	167	3	306
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia (nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych)	-	-	-	-	-	-

sprzedaż	-	-	-	58	-	58
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	46	2 266	1 296	80	3 688
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	46	2 266	1 296	80	3 688
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-5	-	-	-5
Wartość netto na koniec okresu	-	-	748	1 212	33	1 993

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2019					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	46	2 606	2 173	90	4 915
Zwiększenia	-	-	399	540	23	962
<i>nabycie</i>	-	-	385	461	23	869
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	14	79	-	93
Zmniejszenia	-	-	108	303	1	412
<i>zbycie</i>	-	-	52	224	1	277
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych</i>	-	-	-	-	-	-

<i>przeznaczonych do sprzedaży</i>						
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne – sprzedaż jednostki zależnej</i>	-	-	56	79	-	135
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	46	2 897	2 410	112	5 465
Wartość umorzenia na początek okresu	-	46	1 974	1 048	71	3 140
amortyzacja za okres	-	-	248	337	6	591
inne zwiększenia	-	-	14	38	-	52
inne zwiększenia (nabycie w ramach przejęcia kontroli nad jednostką)	-	-	-	-	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia sprzedaż	-	-	52	198	-	-
inne zmniejszenia	-	-	54	38	-	92
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	46	2 130	1 187	77	3 440
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	46	2 130	1 187	77	3 440
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	4	-	-	4
Wartość netto na koniec okresu	-	-	771	1 223	35	2 029

Grupa posiada samochody zaliczone do rzeczowych aktywów trwałych będące przedmiotem leasingu o wartości netto na dzień 31 grudnia 2019 roku wynoszącej 1.025.741,75 zł, zaś na dzień 30 czerwca 2020 roku wynoszącej 909.921,16 zł.

Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w toku budowy uwzględnione w wartości bilansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku wynoszą 0,00 zł, podobnie jak na dzień 30 czerwca 2020 roku.

Nota nr 2 – Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2020-06-30	2019-12-31
Wartość brutto na początek okresu	1 447	1 447
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	1 447	1 447
Korekta z tytułu różnic kursowych	-	-
Pozostałe korekty	-	-
Wartość brutto na koniec okresu po uwzględnieniu korekt	1 447	1 447
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 447	917
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	530
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 447	1 447
Wartość netto na koniec okresu	-	-

Nota nr 3 – Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	NA DZIEŃ 30 CZERWIEC 2020				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	5 580	-	2 836	-	8 416
Zwiększenia	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-
<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	-	-	-
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-

<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	5 580	-	2 836	-	8 416
Wartość umorzenia na początek okresu	5 580	-	2 799	-	8 379
<i>amortyzacja za okres</i>	-	-	8	-	8
<i>inne zwiększenia</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>zmniejszenia</i>	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	5 580	-	2 807	-	8 387
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	5 580	-	2 807	-	8 387
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	29	-	29

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2019				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	5 580	-	2 809	-	8 389
Zwiększenia	-	-	27	-	27
<i>Nabycie</i>	-	-	27	-	27
<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabytie w ramach przejęcia kontroli nad jednostką</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	-	-	-
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	5 580	-	2 836	-	8 416
Wartość umorzenia na początek okresu	5 580	-	2 761	-	8 341
<i>amortyzacja za okres</i>	-	-	38	-	38
<i>inne zwiększenia</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>zmniejszenia</i>	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	5 580	-	2 799	-	8 379

Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	5 580	-	2 799	-	8 379
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	37	-	37

Grupa Kapitałowa nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

Nota nr 4 – Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

Nie dotyczy.

Nota nr 5 – Pożyczki udzielone

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
Quantum Assets sp. z o.o.		Stałe (7%)	30.09.2019	-	-	-	1	-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
Pracownicy	9	Stałe (7%)	30.04.2021	11	9	1	1	-
RAZEM:				11	9	1	2	

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
Tomasz Hatala – Członek Zarządu spółki dominującej	110	Stałe (7%)	30.04.2022	116	118	3	2	-
Pracownicy	61	Stałe (7%)	31.08.2023	61	51	1	2	-
RAZEM:				177	169	4	4	

ROK 2020:

- **Pożyczki udzielone jednostkom pozostałym:**

- I. Długoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 0,00 zł.
- II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 0,00 zł.

- **Pożyczki udzielone pracownikom:**

- I. Długoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 11.277,23 zł.
- II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 60.751,04 zł.

- **Pożyczki udzielone członkowi Zarządu spółki dominującej przez spółkę zależną:**

- Krótkoterminowa pożyczka – saldo na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 116.826,54 zł

ROK 2019:

- **Pożyczki udzielone jednostkom pozostałym:**

- I. Długoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 0,00 zł.
- II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 0,00 zł.

- **Pożyczki udzielone pracownikom:**

- I. Długoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 9.015,53 zł.
- II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 50.732,88 zł.

- **Pożyczki udzielone członkowi Zarządu spółki dominującej przez spółkę zależną:**

- Krótkoterminowa pożyczka – saldo na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 118.311,63 zł.

Nota nr 6 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2020-06-30	2019-12-31
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	341	363
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	341	363
Pozostałe należności:	430	456
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	430	456
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	855	451
- część długoterminowa	676	332
- część krótkoterminowa	179	119
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
RAZEM	1 626	1 270

Pozostałe należności obejmują:

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
- zapłacone kaucje	175	175
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne rozrachunki z pracownikami	-	6
- VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	68	103
- VAT należny od faktur korygujących do rozliczenia w przyszłych okresach	17	30
- rozrachunki publicznoprawne - należności	27	19
- rozrachunki publicznoprawne – nadpłata	3	-
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji własnych	6	2
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji Quantum software	1	6
- pozostałe rozliczenia z dostawcami	60	-
- pozostałe należności	51	71
- nierozliczony podatek zapłacony przez spółki zagraniczne	22	44
RAZEM:	430	456

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	676	332
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	38	37
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	1
- ubezpieczenia majątkowe	58	42
- odpis na ZFŚS	47	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	35	35
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - w ciągu 12 miesięcy	1	4
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - powyżej 12 miesięcy	-	-
RAZEM:	855	451

Nota nr 7 – Zapasy

ZAPASY	Stan na dzień 2020-06-30				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	72	72
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	8	8
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	8	8
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	8	8
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	64	64
<i>Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań</i>	-	-	-	64	64
<i>W tym część długoterminowa</i>	-	-	-	8	8

ZAPASY	Stan na dzień 2019-12-31				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	61	61
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	8	8
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	8	8
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	8	8
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	53	53
<i>Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań</i>	-	-	-	53	53
<i>W tym część długoterminowa</i>	-	-	-	8	8

Nota nr 8 – Należności z tytułu dostaw, robót i usług

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2020-06-30	2019-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	1	1
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	6 239	5 681
Razem	6 240	5 682
Odpisy na należności z tytułu dostaw	249	349
Należności z tytułu dostaw netto	5 991	5 333

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	2020-06-30	2019-12-31
Stan na początek okresu	349	249
Zwiększenia	-	100
Zmniejszenia	100	-
Stan na koniec okresu	249	349

Nota nr 9 – Struktura wiekowa należności z tytułu dostaw, robót i usług

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	30 CZERWIEC 2020		31 GRUDZIEŃ 2019	
	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
Terminowe	4 538	-	3 286	-
Przeterminowane do 3 m-cy	740	-	1 244	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	54	-	327	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	425	-	62	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	483	249	763	349
Razem	6 240	249	5 682	349

Nota nr 10 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2020-06-30	2019-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	7 519	4 501
Lokaty krótkoterminowe	868	1 241
Inne	-	-
Razem, w tym:	8 387	5 742

<i>-środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej</i>	-	-
<i>-środki pieniężne w banku i w kasie, które nie są dostępne do użytku przez grupę</i>	-	-

W pierwszej połowie 2020 roku nastąpił wzrost środków pieniężnych w Grupie o kwotę 2.643.975,07 zł.

W I połowie 2020 roku spółka zależna Quantum Qguar lokowała środki pieniężne jedynie w Euro w formie lokaty krótkoterminowej, zakładającej oprocentowanie stałe 0,75% w skali roku.

Obie spółki posiadają ponadto jednostki w funduszu otwartym rynku pieniężnego wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozostałych aktywach finansowych.

Nota nr 11 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Na dzień 2020-06-30					
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	Imienne	Jest	Brak	750 000	375 000,00	07-03-1997	1997
Seria B	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	84 113	42.056,50	02-08-2007	2007
Seria C	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	470 000	235 000,00	11-09-2007	2007
Seria D	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	10 757	5 378,50	11-05-2011	2011
Liczba akcji razem				1 314 870			
Kapitał zakładowy razem					657 435,00		
<i>Wartość nominalna jednej akcji wynosi</i>					0,50		

Akcjonariusze	Ilość akcji	% kapitału
Minvesta sp. z o.o.	952 912	72,47%
Tomasz Hatała	44 181	3,36%
Bogusław Ożóg	32 321	2,46%
Robert Dykacz	23 770	1,81%
Marek Jędra	10 327	0,79%
Tomasz Polończyk	9 873	0,75%
Tomasz Mnich	5 342	0,41%
Tomasz Mołata	1 312	0,10%
Pozostali	234 832	17,86%
Razem	1 314 870	100%

Nota nr 12 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

LICZBA AKCJI SKADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	2020-06-30	2019-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1 314 870	1 314 870
Umorzenie akcji własnych	-	-
Razem	1 314 870	1 314 870

ZMIANY LICZBY AKCJI	2020-06-30	2019-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Umorzenie akcji własnych	-	-
Na koniec okresu	1 314 870	1 314 870
Akcje zwykłe wyemitowane i nie w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	-	954
Skup akcji własnych na potrzeby programu motywacyjnego	-	-
Skup akcji przez spółkę zależną Quantum Qguar sp. z o.o.	-	-
Umorzenie akcji własnych	-	-
Sprzedaż akcji pracownikom kadry kierowniczej	-	-954
Na koniec okresu	-	-
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-

KAPITAŁ PODSTAWOWY	2020-06-30	2019-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	657	657

Nota nr 13 - Akcje własne

Nie dotyczy.

Nadwyżka z tytułu emisji kapitału podstawowego ponad wartość nominalną	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie pomiędzy kapitałem zapasowym a wynikiem z lat ubiegłych		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-	-	-	-	-	-	240	240	
Podział zysku	-	1 624	-	-	-	-	-	-	-	-	1 624
Dywidenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Udziały niedające kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-										
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	8 426	1 624	-	-	-	-	-	-	303	10 353	

dochodach całkowitych										
Saldo na koniec okresu	8 426	-	-	-	-	-	-	-	63	8 489

Nota nr 15 – Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia

	Za okres 2020-06-30	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	63	63
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	240	240
Podatek dochodowy dotyczący zysków z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-
Strata na instrumencie zabezpieczającym inwestycję netto w jednostki zagraniczne	-	-
Podatek dochodowy dotyczący straty na instrumencie zabezpieczającym aktywów netto jednostek zagranicznych	-	-
Zyski / straty przeniesione na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczoney związany z zyskami / stratami przeniesionymi w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Zysk / strata na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczoney związany z zyskiem / stratą na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Inne	-	-
Saldo na koniec okresu	303	303

	Za okres 2019-12-31	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	-12	-12
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	75	75
Podatek dochodowy dotyczący zysków z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-
Strata na instrumencie zabezpieczającym inwestycję netto w jednostki zagraniczne	-	-
Podatek dochodowy dotyczący straty na instrumencie zabezpieczającym aktywów netto jednostek zagranicznych	-	-
Zyski / straty przeniesione na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczony związany z zyskami / stratami przeniesionymi w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Zysk / strata na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczony związany z zyskiem / stratą na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Inne	-	-
Saldo na koniec okresu	63	63

Nota nr 16 – Udziały niedające kontroli

	Za okres 2020-06-30	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	-32	-32
Udział w zyskach w ciągu roku	28	28
Różnice kursowe z przeliczeń sprawozdań finansowych	58	58

Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-
Korekta wyniku a lata ubiegłe	-58	-58
Sprzedaż akcji własnych	-	-
Podział wyniku finansowego	-95	-95
Pozostałe zmiany w kapitale własnym wynikające z korekt konsolidacyjnych	-9	-9
Saldo na koniec okresu	-108	-108

	Za okres 2019-12-31	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	-109	-109
Udział w zyskach w ciągu roku	83	83
Różnice kursowe z przeliczeń sprawozdań finansowych	13	13
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-
Korekta wyniku a lata ubiegłe	-19	-19
Sprzedaż akcji własnych	-	-
Saldo na koniec okresu	-32	-32

Nota nr 17 - Rezerwy

REZERWY					
	Za okres 30 czerwiec 2020				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu w tym	-	-	935	-	935
Krótkoterminowe na początek okresu	-	-	580	-	580
Długoterminowe na początek okresu	-	-	355	-	355
Zwiększenia	-	-	139	-	139
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	139	-	139
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym	-	-	1 074	-	1 074
Krótkoterminowe na koniec okresu	-	-	719	-	719
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	355	-	355

REZERWY					
	Za okres 31 grudzień 2019				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu w tym	-	-	795	-	795
Krótkoterminowe na początek okresu	-	-	513	-	513
Długoterminowe na początek okresu	-	-	282	-	282
Zwiększenia	-	-	140	-	140
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	140	-	140
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym	-	-	935	-	935
Krótkoterminowe na koniec okresu	-	-	580	-	580
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	355	-	355

Nota nr 18 – Kredyty bankowe i pożyczki

W pierwszym półroczu 2020 roku Spółka Quantum Qguar sp. z o.o. otrzymała subwencję z PFR w ramach pomocy podmiotom, które ucierpiały w związku z wprowadzeniem stanu epidemii. W przypadku pozostałych zobowiązań z tytułu kredytów bankowych i pożyczek nie było istotnych zmian. Spółki należące do Grupy nie zaciągały żadnych nowych zobowiązań tego typu, a istniejące zobowiązania były regulowane zgodnie z harmonogramami spłat i obowiązującymi umowami.

Zabezpieczenia nie uległy zmianie.

Nota nr 19 – Pozostałe zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO				
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO				
	30 CZERWIEC 2020		31 GRUDZIEŃ 2019	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	379	388	395	330
w okresie od 1 roku do 5 lat	262	212	367	349
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-	-
Razem	641	600	762	679

Spółka Quantum Qguar sp. z o.o. na dzień 30 czerwca 2020 r. miała zawarte dwanaście umów leasingowych na samochody o łącznej wartości 782.614,47 zł. Na dzień 30 czerwca 2020 roku pozostała do spłaty kwota zobowiązań w wysokości 473.348,18 zł.

Spółka Quantum I-Services na dzień 30 czerwca 2020 roku miała zawartą jedną umowę leasingową na samochody osobowe o łącznej wartości 127.306,69 zł. Na dzień 30 czerwca 2020 roku pozostała do spłaty kwota zobowiązań w wysokości 82.087,15 zł.

Spółka Quantum International Ukraina na dzień 30 czerwca 2020 roku z tytułu umów leasingu miała do spłaty zobowiązania w wysokości 44.458,31 zł.

Nota nr 20 – Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2020-06-30	2019-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	431	-
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	2 695	2 600
Razem	3 126	2 600

Nota nr 21 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2020-06-30	2019-12-31
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-

- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	5
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	5
Pozostałe zobowiązania:	1 390	1 397
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	1 390	1 397
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	7	5
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	7	5
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	291	70
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	291	70
Razem, w tym:	1 688	1 477
- część długoterminowa	7	-
- część krótkoterminowa	1 681	1 477

Pozostałe zobowiązania obejmują:		
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	953	848
Z tytułu wynagrodzeń	5	106
Z tytułu dywidendy	-	-
Inne zobowiązania	297	358
Z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	135	85
Razem	1 390	1 397

Rozliczenia międzyokresowe obejmują:		
Rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji – w ciągu 12 miesięcy	-	-
Rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji – powyżej 12 miesięcy	-	-
Rozliczenie kontraktów długoterminowych	298	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	70
Koszty z przełomu okresu	-	5
Razem	298	75

Nota nr 22 - Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Przychody ze sprzedaży produktów	2 072	1 536	-	-	2 072	1 536
Przychody ze sprzedaży usług	11 464	10 851	-	-	11 464	10 851
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	4 246	3 652	-	-	4 246	3 652
RAZEM	17 782	16 039	-	-	17 782	16 039
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-	-	-	-	-

W I półroczu 2020 roku odnotowano wzrost sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2019 roku tak usług, jak i licencji. Wzrosły również przychody ze sprzedaży towarów, jest to dla jednostki działalność dodatkowa, wynikająca z konkretnych zamówień podczas realizacji umów z kontrahentami.

Nota nr 23 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2020-06-30	2019-06-30
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	315	309
Koszty świadczeń pracowniczych	6 261	5 936
Zużycie surowców i materiałów	148	210
Koszty usług obcych	4 758	4 423
Koszty podatków i opłat	54	65
Pozostałe koszty	221	357
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	3 878	3 330
RAZEM	15 635	14 630
Koszty sprzedaży	1 166	1 236
Koszty ogólnego zarządu	1 992	1 732

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	12 477	11 662
RAZEM	15 635	14 630
w tym: minimalne płatności z tytułu leasingu ujęte jako koszty leasingu operacyjnego	-	-

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2020-06-30	2019-06-30
Koszty wynagrodzeń	5 223	4 961
Koszty ubezpieczeń społecznych	914	861
Koszty z tytułu programów określonych składek	-	-
Koszty z tytułu programów określonych świadczeń, w tym:	-	-
Koszty z tytułu innych długoterminowych świadczeń pracowniczych	-	-
Koszty świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Koszty świadczeń emerytalnych	-	-
Inne świadczenia	124	114
Inne świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	-	-
RAZEM	6 261	5 936

Nota nr 24 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2020-06-30	2019-06-30
Dotacje państwowe	-	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	20	36
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	100	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rozwiązanie innych rezerw	-	-
Rozwiązanie rezerwy na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Zysk na okazjonalnym nabyciu	-	-
Zwrot kosztów sądowych	-	-
Refundacje odszkodowania	-	-
Różnice z wyceny bilansowej	-	-
Otrzymane darowizny, kary, odszkodowania	6	18

Korekty składek na Fundusz Pracy za lata ubiegłe	-	-
Zwrot składek za polisy ubezpieczeniowe	-	-
Umorzenie części udziałów	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa – wartość firmy	-	-
Pozostałe	3	9
RAZEM	129	63
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-

POZOSTAŁE KOSZTY	2020-06-30	2019-06-30
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Skumulowana strata z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rezerwa na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Rezerwa na przewidywane straty	-	-
Rezerwy na koszty	-	-
Koszty postępowania sądowego	-	-
Rekompensaty dla zwolnionych	-	-
Koszty związane z przejściem innych podmiotów	-	-
Koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości	-	-
Szkody i odszkodowania, kary	-	-
Darowizny	3	5
Likwidacja majątku obrotowego	-	-
Dotacje	-	-
Pozostałe	30	14
RAZEM	33	19

Nota nr 25 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2020-06-30	2019-06-30
Przychody z tytułu odsetek	12	82
Przychody z dywidend	-	-
Przychody z inwestycji	18	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	151	-
Naliczone odsetki od należności	-	-
Zabezpieczenia walutowe (forwardy)	-	-
Rozliczenie podatku odroczonego przy przeniesieniu przedsiębiorstwa	-	-
Pozostałe	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
Zyski z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	181	82

KOSZTY FINANSOWE	2020-06-30	2019-06-30
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	1	4
kredytów bankowych	-	-
pożyczek	-	-
Inne	-	-
budżetowe i inne odsetki	1	4
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	37	48
Rezerwa na należne odsetki	-	-
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-	-
Umorzenie pożyczki i odsetek	-	49
Pozostałe	1	1
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	36

aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	36
instrumentów zabezpieczających	-	-
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	39	138

Nota nr 26 – Skonsolidowany zysk przypadający na jedną akcję

SKONSOLIDOWANY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	2020-06-30	2019-06-30
Skonsolidowany zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	2 003	1 105
Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	1 975	1 078
Udziały niedające kontroli	28	27

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO AKCJONARIUSZY ZWYKŁYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ (PODSTAWOWY)						
Wyszczególnienie	30 CZERWIEC 2020			30 CZERWIEC 2019		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto za okres sprawozdawczy akcjonariuszy Jednostki Dominującej	1 975	-	1 975	1 078	-	1 078
Dywidendy od akcji uprzywilejowanych niepodlegające umorzeniu(-)	-	-	-	-	-	-
Razem	1 975	-	1 975	1 078	-	1 078

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2020-06-30	2019-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 314 870	1 314 870

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2020-06-30	2019-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	1,50	0,82
na działalności kontynuowanej	1,50	0,82

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO AKCJONARIUSZY ZWYKŁYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ (ROZWODNIONY)	30 CZERWIEC 2020			30 CZERWIEC 2019		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (podstawowy)	1 975	-	1 975	1 078	-	1 078
Odsetki od obligacji zamiennych na akcje po opodatkowaniu	-	-	-	-	-	-
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (rozwodniony)	1 975	-	1 975	1 078	-	1 078

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH (ROZWODNIONA)	2020-06-30	2019-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 314 870	1 314 870
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	1 314 870	1 314 870

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2020-06-30	2019-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	1,50	0,82
na działalności kontynuowanej	1,50	0,82

Nota nr 27 – Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Grupa nie wyodrębnia segmentów produktowych, ponieważ do poszczególnych rodzajów produktów nie jest możliwe wyodrębnienie odpowiadających im aktywów i pasywów, w związku z tym nie prowadzi ewidencji pozwalającej na wyodrębnienie poszczególnych segmentów operacyjnych. Grupa prezentuje sprzedaż w podziale na produkty, usługi i towary (nota 22) oraz według obszarów geograficznych. Spółka nie prezentuje informacji dotyczących koncentracji klientów, ponieważ w Spółce taka sytuacja nie występuje.

2020-06-30		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	15 227	*
Sprzedaż zagraniczna razem	2 555	*
w tym:		
Niemcy	365	-
Ukraina	1 431	-
Rosja	24	-
Białoruś	101	-
Litwa	409	-
Wielka Brytania	37	-
Ekwador	62	-
Rumunia	33	-
Węgry	-	-
Czechy	24	-
Hiszpania	-	-
Włochy	15	-
Brazylia	-	-
Norwegia	-	-
Luksemburg	-	-
USA	54	-
Francja	-	-
Malta	-	-
Słowacja	-	-
RAZEM	17 782	-

2019-06-30		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	13 436	*
Sprzedaż zagraniczna razem	2 603	*
w tym:		

Niemcy	473	-
Ukraina	1 203	-
Białoruś	248	-
Litwa	223	-
Rosja	32	-
Wielka Brytania	36	-
Ekwador	60	-
Rumunia	16	-
Węgry	-	-
Czechy	23	-
Hiszpania	-	-
Włochy	16	-
Brazylia	-	-
Norwegia	-	-
Luksemburg	-	-
USA	51	-
Francja	-	-
Malta	-	-
Słowacja	222	-
RAZEM	16 039	-

INFORMACJE DOTYCZĄCE RODZAJU PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW	2020-06-30	2019-06-30
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	2 072	1 536
Usługi – wdrożenie	4 467	5 698
Usługi – serwis	6 208	4 889
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	445	255
Kontrakty długoterminowe	344	10
Towary	4 246	3 651
RAZEM	17 782	16 039

Nota nr 28 – Umowy o budowę

Spółki wchodzące w skład Grupy posiadają kontrakty, które przejawiają niektóre ze znamion umów długoterminowych. Zarząd każdej ze spółek na bieżąco analizuje koszty i przychody wynikające z tych umów. Ze względu na niewielkie odchylenia pomiędzy stopniem zaawansowania realizacji kontraktu a towarzyszącymi mu kosztami i przychodami nie stosuje się ich prezentacji ze względu na ich nieistotny wpływ na wynik finansowy Grupy.

UMOWY O BUDOWĘ W TRAKCIE REALIZACJI	2020-06-30	2019-12-31
Łączna kwota poniesionych kosztów w roku obrotowym	396	459
Łączna kwota ujętych przychodów w roku obrotowym	344	32
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota kaucji	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	676	332
Kwota zobowiązań wobec klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	-

Nota nr 29 - Instrumenty finansowe

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2020-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	11 909	-	-2
Środki pieniężne	8 387	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	3 334	-	-
Pożyczki udzielone	188	-1	-2
Zobowiązania finansowe	1 811	-	18
Kredyty bankowe i pożyczki	1 211	1	12
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	600	1	6
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2019-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	9 237	-	-2
Środki pieniężne	5 742	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	3 317	-	-
Pożyczki udzielone	178	-1	-2
Zobowiązania finansowe	679	-	7
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-

Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	679	1	7
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2020-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	3 113	5,00%	156
Środki pieniężne w USD	328	5,00%	16
Środki pieniężne w UAH	1 103	-7,00%	-77
Środki pieniężne w RUB	-	-8,00%	-
Środki pieniężne w BRL	34	-22,00%	-7
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	203	5,00%	10
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	19	5,00%	1
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w UAH	782	-7,00%	-55
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w RUB	-	-8,00%	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w BRL	-	-22,00%	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w RUB	18	8,00%	1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	49	-5,00%	-2
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w UAH	1 378	7,00%	96
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w RUB	274	8,00%	22
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w BRL	-	22,00%	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2019-12-31			
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	2 170	-1,00%	-22
Środki pieniężne w USD	68	6,00%	4

Środki pieniężne w UAH	1 054	13,00%	137
Środki pieniężne w RUB	1	4,00%	0
Środki pieniężne w BRL	12	-1,00%	0
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	230	-1,00%	-2
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	38	6,00%	2
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w UAH	759	13,00%	99
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w RUB	-	4,00%	-
Należności z tytułu dostaw i usług w BRL	-	-1,00%	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	53	1,00%	1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w UAH	738	-13,00%	-96
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w RUB	263	-4,00%	-11
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w BRL	-	-1,00%	-

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH AKTYWA FINANSOWE WG MSSF9						
Klasy instrumentów finansowych	Kategorie instrumentów finansowych					
	30.06.2020			31.12.2019		
	Zamortyzowany koszt	Wartość godziwa rozliczana przez wynik finansowy	Instrumenty zabezpieczające	Zamortyzowany koszt	Wartość godziwa rozliczana przez wynik finansowy	Instrumenty zabezpieczające
Aktywa finansowe	15 516	-	-	12 191	-	-
Środki pieniężne	8 387	-	-	5 742	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	6 941	-	-	6 271	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	188	-	-	178	-	-
Zobowiązania finansowe	6 618	-	-	4 756	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	600	-	-	679	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	4 807	-	-	4 077	-	-
Kredyty bankowe	1 211	-	-	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODIZALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

	ZA OKRES 2020-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSSF9	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/ straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		30	189	-	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	4	133	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	15	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	8	41	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe		18	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-38	-38	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-36	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-2	-38	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODIZALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

	ZA OKRES 2019-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSSF9	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/ straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		83	-	-35	-49
Środki pieniężne	WwWGPWF	13	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	7	-	-35	-49
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe		63	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-52	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-48	-	-	-

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-4	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

Nota nr 30 - Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych	2020-06-30	2019-06-30
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przeplywów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:		
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	-240	-1
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-10	-40
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
- różnice kursowe z przeliczeń sprawozdań finansowych	-19	-15
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	45	77
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-14	-
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-4	-13
- odsetki otrzymane od rat leasingowych	-	-
- odsetki zapłacone od kredytów	-	-
- odsetki zapłacone od pożyczek	-	-
- odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych	56	48
- prowizje zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- dywidendy otrzymane	-	-
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-	-7
- odsetki naliczone od otrzymanych pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	7	49
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-37	-99
- przychody ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-21	-62
- przychody ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt własny sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	1	26
- koszt własny sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszty likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- przychody ze zbycia akcji i udziałów	-	-
- koszt własny sprzedaży akcji i udziałów	-	-

Przychody z pozostałych aktywów finansowych	-17	-63
Koszt własny pozostałych aktywów	-	-
Odpis na udziały	-	-
Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	-1 079	-748
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-670	-929
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-344	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu bankowych kaucji gwarancyjnych	-	-
- pozostałe korekty	-65	181
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wyniku z następujących pozycji:	398	1 053
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	730	3 974
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	7	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy	-	-2 750
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu leasingu	-179	-163
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu poręczeń udzielonych spółkom zależnym	-	-
- pozostałe korekty	-160	-8
Podatek dochodowy zapłacony	-182	-362
- podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-382	-292
- korekta o zmianę stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-43	45
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego	222	-67
- korekta o zmianę stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	5	-4
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	17	-57
- korekta o podatek odroczone od zmian w kapitałach własnych	-	-
- inne	-1	13
- podatek dochodowy zapłacony	-	-
Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	-11	-26

- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości pożyczek udzielonych (odpis)	1	37
- aktualizacja wartości instrumentów finansowych	-	-
- aktualizacja wartości poręczeń	-	-
- konwersja lokaty środków pieniężnych na aktywa finansowe	-	-
- inne korekty odniesione na wynik z lat ubiegłych	-	-75
- inne	-10	12
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – dotyczy działalności inwestycyjnej	179	202
- zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych wynikająca z bilansu	-36	60
- zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych wynikających z bilansu	-	-
- zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych wynikająca z bilansu	-8	4
- zmiana stanu aktywów j.w. w aktywach do sprzedaży	-	-
- amortyzacja za okres sprawozdawczy wynikające z rachunku zysków i strat	315	308
- koszt własny sprzedaży sprzedanych środków trwałych, nieruchomości inwestycyjnych i wartości niematerialnych i prawnych	1	26
- koszt zlikwidowanych środków trwałych	-	-
- odpisy/cofnięcie odpisu z tytułu utraty wartości aktywów j.w.	-	-
- wycena aktywów trwałych j.w.	-	-
- inne	-55	-194
- korekta o zaliczki na zakup środków trwałych i wnip	-	-
- korekta o zobowiązania inwestycyjne (zakupu)	-	-
- korekty pozostałe	-38	-2
- przeniesienie aktywów w zorganizowanej części przedsiębiorstwa do nowego podmiotu	-	-

Nota nr 31 - Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Grupy

Zarząd jednostki dominującej	2020-06-30	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	120	280
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-

Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	120	280

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2020-06-30	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	10	26
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	10	26

Zarząd jednostek zależnych	2020-06-30	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	136	328
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	136	328

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2020-06-30	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	349	820
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	349	820

	2020-06-30	2019-12-31
Zarząd	120	280
Rada Nadzorcza	10	26
Zarząd – jednostki zależne lub stowarzyszone	136	328
Rada Nadzorcza - jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-

Razem	266	634
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	349	820

Nota nr 32 - Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	2020-06-30	2019-12-31
Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	26	36
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi	-	-
Razem	26	36

Nota nr 33 - Zarządzanie kapitałem

	2020-06-30	2019-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	618	679
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 837	4 090
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-8 387	-5 742
Zadłużenie netto	-2 932	-973
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	14 243	12 799
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	14 243	12 799
Kapitał i zadłużenie netto	11 311	11 826
Wskaźnik dźwigni	-0,26	-0,08

III. Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

Sprawozdanie z sytuacji finansowej			
AKTYWA	Nota	2020-06-30	2019-12-31
Aktywa trwałe		9 703	9 703
Rzeczowe aktywa trwałe	1	-	-
Wartości niematerialne		-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności		-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	9 701	9 701
Pożyczki udzielone	5	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	2	2
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	-	-
Aktywa obrotowe		2 675	2 771
Zapasy	7	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	464	475
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	58	19
Należności z tytułu podatku dochodowego	23	-	19
Pożyczki udzielone	5	102	103
Pozostałe aktywa finansowe		595	593
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	1 456	1 562
AKTYWA RAZEM		12 378	12 474
PASYWA			
Kapitał własny		11 889	11 693
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/udziałowców jednostki dominującej		11 889	11 693
Kapitał podstawowy	10	657	657
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13	8 426	8 426
Akcje własne	12	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe	13	-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych		2 610	168
Zysk/strata z roku bieżącego		196	2 778
Udziały niedające kontroli		-	-
ZOBOWIĄZANIA		489	781
Zobowiązania długoterminowe		5	5
Rezerwy	14	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	5	5
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15	-	-

Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		484	776
Rezerwy	14	-	-
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	15	-	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	15	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	17	210	477
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	274	299
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
PASYWA RAZEM		12 378	12 474

Sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny)	Nota	2020-06-30	2019-06-30
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19	938	653
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	20	487	259
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe		-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		451	394
Koszty sprzedaży	20	-	-
Koszty ogólnego zarządu	20	280	252
Zysk/strata ze sprzedaży		171	142
Pozostałe przychody operacyjne		-	-
Pozostałe koszty operacyjne		-	3
Zysk/strata z działalności operacyjnej		171	139
Przychody finansowe	22	77	22
Koszty finansowe	22	29	6
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		-	-
Zysk/strata brutto		219	155
Podatek dochodowy	23	23	16
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		196	139
<i>Działalność zaniechana</i>			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej		-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		196	139
Zysk/strata netto przypadający/a na:		196	139
Pozostałe dochody całkowite		-	-
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych		-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		-	-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)		-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	23	-	-
Dochody całkowite razem		196	139
Dochody całkowite przypadające na:		196	139
Zysk / strata na jedną akcję w zł:		-	-
Z działalności kontynuowanej	24	-	-
<i>Podstawowy</i>	24	0,15	0,11
<i>Rozwodniony</i>	24	0,15	0,11
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	24	-	-

<i>Podstawowy</i>	24	0,15	0,11
<i>Rozwodniony</i>	24	0,15	0,11

Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	-	-	-	196	196	-	-	196
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	8 426	-	-	-	-	-	2 806	11 889	-	-	11 889

Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	2 778	2 778	-	2 778
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-3	13	-	-	-	-	-2 182	-2 172	-	-2 172
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-1 078	-	-	-	-	-	-	-1 078	-	-1 078
Podział wyniku finansowego	-	1 088	-	-	-	-	-	-2 180	-1 092	-	-1 092
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-13	13	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-2	-2	-	-2
Saldo na koniec okresu	657	8 426	-	-	-	-	-	2 610	11 693	-	11 693

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	2020-06-30	2019-06-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto		219	155
Korekty o pozycje:		-371	-228
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		-	-
Udziały niedające kontroli		-	-
Amortyzacja		-	-
Utrata wartości firmy		-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		-64	5
Koszty i przychody z tytułu odsetek		-9	-9
Przychody z tytułu dywidend		-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-3	-12
Zmiana stanu rezerw		-	-
Zmiana stanu zapasów		-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		-28	-124
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		-293	-66
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		-3	-18
Inne korekty		29	-4
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		-152	-73
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-	-
Wpływy z tytułu odsetek		1	5
Wpływy z tytułu dywidend		-	-
Spłaty udzielonych pożyczek		5	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-	-
Udzielone pożyczki		-	-
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		6	5
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z kredytów i pożyczek		-	-
Wpływy netto z emisji akcji		-	-
Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		-	-

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały nie dające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Zapłacone odsetki		-	-
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		-	-
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		-146	-68
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		1 562	942
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>		40	-
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		1 456	874

Wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

Nie dotyczy.

Nota nr 2 – Wartości niematerialne

Nie dotyczy.

Nota nr 3 – Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności

Nie dotyczy.

Nota nr 4 – Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	2020-06-30	2019-12-31
Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu	-	-
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	-	-
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym :	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-

przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena w tym :	-	-
a) odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
b) wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
Na koniec okresu jednostkach stowarzyszonych	-	-
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu w pozostałych jednostkach	-	-
Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu	-	-
w jednostkach zależnych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
w jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-
w jednostkach pozostałych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-

Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	9 701	9 701
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	9 701	9 701
w cenie nabycia	9 701	9 701
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
przekwalifikowanie z udzielonej uprzednio pożyczki	-	-
odwrócenie wyceny	-	-
b) zmniejszenia	-	-

przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	9 701	9 701
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym :	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena w tym :	-	-
a) odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
b) wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
Na koniec okresu jednostkach stowarzyszonych	-	-
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	-	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	9 701	9 701
w jednostkach zależnych w tym :	9 701	9 701
w cenie nabycia	9 701	9 701
w jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-

w jednostkach pozostałych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-
Razem akcje/udziały	9 701	9 701
Akcje spółek notowanych na giełdzie	-	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	9 701	9 701

Nota nr 5 – Pożyczki udzielone

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
Quantum Brasil	500	1-2%	31.12.2020	-	-	6	5	-
RAZEM:				500	-	6	5	

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
Tomasz Hatala	95	-	-	102	103	3	3	-
RAZEM:				102	103	3	3	

Obecnie Emitent posiada należności z tytułu następujących pożyczek:

1. Pożyczka udzielona spółce Quantum Brasil - kapitał wynosi 500.192,00 zł, odsetki naliczone na dzień 30-06-2020 wynoszą 24.487,44 zł, oprocentowanie 1% termin spłaty. Na całą kwotę kapitału wraz z odsetkami dokonano odpisu aktualizującego.
2. Pożyczka udzielona członkowi Zarządu Tomaszowi Hatali – kapitał na dzień 30-06-2020 wynosi 94 981,02, odsetki 6 831,14, oprocentowanie 7 %, termin spłaty 30-04-2022

Nota nr 6 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2020-06-30	2019-12-31
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe należności:	36	14
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	36	14
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	22	5
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	22	5
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
RAZEM	58	19

Pozostałe należności obejmują:

- zapłacone kaucje	-	-
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne rozrachunki z pracownikami	-	-
- VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	2	-
- VAT należny od faktur korygujących do rozliczenia w przyszłych okresach	16	4
- podatek VAT	8	4
- składki ZUS nadpłata	3	-
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji własnych	6	6
- pozostałe rozliczenia z dostawcami	1	-
- pozostałe należności	-	-
RAZEM:	36	14

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	-	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-
- ubezpieczenia majątkowe	17	5
- odpis na ZFŚS	-	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	5	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - w ciągu 12 miesięcy	-	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - powyżej 12 miesięcy	-	-
RAZEM:	22	5

Nota nr 7 - Zapasy

Nie dotyczy.

Nota nr 8 – Należności z tytułu dostaw, robót i usług

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2020-06-30	2019-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	148	74
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	316	401
Razem należności	464	475
Odpisy na należności z tyt. dostaw	-	-
Należności z tyt. dostaw netto	464	475

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	2020-06-30		2019-12-31	
terminowe	271	-	474	-
Przeterminowane do 3 m-cy	119	-	1	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	74	-	-	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	-	-	-	-
Razem	464	-	475	-

Na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień 30 czerwca 2020 roku Spółka nie miała żadnych odpisów aktualizujących.

Nota nr 9 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2020-06-30	2019-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	1 456	989
Lokaty krótkoterminowe	-	573
Razem, w tym:	1 456	1 562
<i>-środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej</i>	-	-
<i>-środki pieniężne w banku i w kasie, które nie są dostępne do użytku przez grupę</i>	-	-

Na dzień 30 czerwca 2019 roku nastąpił spadek środków pieniężnych o kwotę 106.374,48 zł. Emitent oprócz środków na kontach bankowych posiada środki zgromadzone w funduszu otwartym rynku pieniężnego, wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozostałych aktywach finansowych.

Nota nr 10 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Na dzień 2020-06-30					
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	Imienne	Jest	Brak	750 000	375 000	07-03-1997	1997
Seria B	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	84 113	42 057	02-08-2007	2007
Seria C	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	470 000	235 000	11-09-2007	2007
Seria D	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	10 757	5 379	11-05-2011	2011
Liczba akcji razem				1 314 870			
Kapitał zakładowy razem					657 435		
<i>Wartość nominalna jednej akcji wynosi</i>					<i>0,50</i>		

Akcjonariusze	Ilość akcji	% kapitału
Minvesta sp. z o.o.	952 912	72,47%
Tomasz Hatała	44 181	3,36%
Bogusław Ożóg	32 321	2,46%
Robert Dykacz	23 770	1,81%
Marek Jędra	10 327	0,79%
Tomasz Polończyk	9 873	0,75%
Tomasz Mních	5 342	0,41%
Tomasz Mołata	1 312	0,10%
Pozostali	234 832	17,86%
Razem	1 314 870	100%

Nota nr 11 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

LICZBA AKCJI SKADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	2020-06-30	2019-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1 314 870	1 314 870
Razem	1 314 870	1 314 870

ZMIANY LICZBY AKCJI	2020-06-30	2019-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Umorzone	-	-
Na koniec okresu	1 314 870	1 314 870
Akcje zwykłe wyemitowane i nie w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	-	954
Odkupienie akcji własnych od Quantum Qguar	-	-
Umorzenie akcji własnych	-	-
Sprzedaż akcji pracownikom kadry kierowniczej	-	-954
Na koniec okresu	-	-
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-

KAPITAŁ PODSTAWOWY	2020-06-30	2019-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	657	657

Nota nr 12 – Akcje własne

Nie dotyczy.

Nota nr 14 - Rezerwy

Nie dotyczy.

Nota nr 15 – Kredyty bankowe i pożyczki

Nie dotyczy.

Nota nr 16 – Pozostałe zobowiązania finansowe

Nie dotyczy.

Nota nr 17 – Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2020-06-30	2019-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych:	182	458
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	28	19
Razem	210	477

Nota nr 18 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2020-06-30	2019-12-31
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe zobowiązania:	274	294
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	274	294
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	-	5
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	5

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Razem, w tym:	274	299
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	274	299

Pozostałe zobowiązania obejmują:

z tytułu podatku od wynagrodzeń	3	22
z tytułu podatku dochodowego	-	-
z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	-	1
z tytułu podatku VAT	-	-
z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
z tytułu wynagrodzeń	-	-
z tytułu dywidendy	-	-
inne zobowiązania	271	271
z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	-	-

RAZEM: **274** **294**

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

Rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Koszty z przełomu okresu	-	5
rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji - w ciągu 12 miesięcy	-	-
rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji - powyżej 12 miesięcy	-	-

RAZEM: **-** **5**

Nota nr 19 – Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Przychody ze sprzedaży produktów	97	-	-	-	97-	-
Przychody ze sprzedaży usług	841	649	-	-	841	649

Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	-	4	-	-	-	4
RAZEM	938	653	-	-	938	653
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-	-	-	-	-

W 2020 roku zanotowano wzrost sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2019 roku.

Nota nr 20 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2020-06-30	2019-06-30
Amortyzacja środków trwałych	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych	132	130
Zużycie surowców i materiałów	1	-
Koszty usług obcych	621	355
Koszty podatków i opłat	-	13
Pozostałe koszty	13	13
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	-	-
RAZEM	767	511
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	280	252
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	487	259
RAZEM	767	511

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2020-06-30	2019-06-30
Koszty wynagrodzeń	130	130
Koszty ubezpieczeń społecznych	2	-
Koszty z tytułu programów określonych składek	-	-
Koszty z tytułu programów określonych świadczeń, w tym:	-	-
Koszty z tytułu innych długoterminowych świadczeń pracowniczych	-	-

Koszty świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Koszty świadczeń emerytalnych	-	-
Inne świadczenia	-	-
Inne świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	-	-
RAZEM	132	130

Nota nr 21 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE KOSZTY	2020-06-30	2019-06-30
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Skumulowana strata z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rezerwa na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Inne koszty operacyjne	-	3
Pozostałe	-	-
RAZEM	-	3

Nota nr 22 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2020-06-30	2019-06-30
Przychody z tytułu odsetek	9	9
lokat	1	4
pożyczek	8	5
Przychody z dywidend	-	-
Przychody z inwestycji	3	12
Zyski z tytułu różnic kursowych	65	-
Inne	-	-

Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	1
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	1
instrumentów zabezpieczających	-	-
Zyski z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	77	22

KOSZTY FINANSOWE	2020-06-30	2019-06-30
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	-	-
kredytów bankowych	-	-
pożyczek	-	-
obligacji	-	-
inne	-	-
odsetek budżetowych	-	-
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Korekta z tytułu zdyskontowania rezerw na ...	-	-
Niezrealizowana strata na kontrakcie na	-	-
Umorzenie pożyczki i odsetek	-	-
Strata ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	6
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	29	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
udzielonych pożyczek	29	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	29	6

Nota nr 23 - Podatek dochodowy

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	2020-06-30	2019-06-30
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	23	18
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	23	18
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-	-2
Obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	-	-2
Obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące zmian stawek podatkowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat w tym:	23	16
- przypisane działalności kontynuowanej	-	-2
- przypisane działalności zaniechanej	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-
Obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-
Obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	23	16

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2020-06-30	2019-06-30
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	-	-

UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2020-06-30	2019-06-30
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)	219	155
Stawka podatkowa (w %)	9,00%	9,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	20	14
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Podatkowe ulgi inwestycyjne	-	-
Aktualizacja wyceny	-	-
Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym	-	-

Odsetki naliczone na dzień bilansowy	-1	-2
Wycena bilansowa	-12	-
Dotacja rozliczona w roku bieżącym	-	-
Odwrocenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów niefinansowych	-	-
Odwrocenie odpisu z tytułu aktywów finansowych	-1	-
Przychody (licencje) opodatkowane w latach poprzednich	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa – podatek odroczony	-	-
Pozostałe	-	-
Przychody podatkowe, w tym:	-	-
Odsetki otrzymane w roku bieżącym, a naliczone w latach ubiegłych	-	-
Przychody doliczone podatkowo	-	6
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	-	-
Amortyzacja rozliczana bilansowo	-	-
Wpłaty na PFRON	-	-
Wycena świadczeń pracowniczych	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych - zapasy	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	3	-
Wycena bilansowa	7	1
Odsetki	-	-
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Umorzona pożyczka	-	-
Brak zasilenia ZFŚS	-	-
Nie wypłacone wynagrodzenie	-	-
Pozostałe	-	2
Koszty podatkowe, w tym:	-	-
Raty leasingowe	-	-
Amortyzacja podatkowa	-	-
Wyrównywanie ZFŚS za ubiegłe lata	-	-
Rozliczenie straty za lata ubiegłe	-	-6
Nie rozliczona strata podatkowa	-	-
Podatek za lata ubiegłe korekta	-	-
Podatek zapłacony	-	3
Bieżąca strata podatkowa	7	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od ujemnych różnic kursowych	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu strat za lata ubiegłe	-	-3

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	-1	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu naliczonych odsetek	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych w rozliczaniu amortyzacji	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu naliczonych odsetek	1	1
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	23	16

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice w rozliczaniu amortyzacji	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	5	5	-	2	-	-
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	5	-	2	-	-

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
Strata z lat ubiegłych	-	-	-	-1	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	2	2	-	-3	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych towary	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	-	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-

Strata podatkowa możliwa do odliczenia	-	-	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	2	-	-4	-	-

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone są w związku z powstaniem przejściowych różnic pomiędzy wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową.

Nota nr 24 – Zysk przypadający na jedną akcję

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	2020-06-30	2019-06-30
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	196	139

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2020-06-30	2019-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 314 870	1 314 870

ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2020-06-30	2019-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	-	-
na działalności kontynuowanej	-	-

Zysk netto na jedną akcję wylicza się jako iloraz zysku przypadającego na akcjonariuszy oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych.

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH (ROZWODNIONA)	2020-06-30	2019-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 314 870	1 314 870
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	1 314 870	1 314 870

ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2020-06-30	2019-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	-	-
na działalności kontynuowanej	-	-

Rozwodniony zysk netto na jedną akcję wylicza się jako iloraz zysku przypadającego na akcjonariuszy oraz średniej ważonej rozwodnionej liczby akcji zwykłych.

Nota nr 25 - Dywidendy

ZADEKLAROWANE I WYPŁACONE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	2020-06-30	2019-12-31
Dywidenda z akcji zwykłych:		
Wypłacona dywidenda	-	2 170
Zadeklarowana dywidenda do wypłaty	-	-
Razem	-	2 170

PRZEDŁOŻONE DO ZATWIERDZENIA NA WZA (NIE UJĘTE JAKO ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY)	2020-06-30	2019-12-31
Dywidenda z akcji zwykłych:		
Razem	-	-

Nota nr 26 – Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Spółka nie wyodrębnia segmentów produktowych, ponieważ do poszczególnych rodzajów produktów nie jest możliwe wyodrębnienie odpowiadających im aktywów i pasywów, w związku z tym nie prowadzi ewidencji pozwalającej na wyodrębnienie poszczególnych segmentów operacyjnych. Spółka prezentuje sprzedaż w podziale na produkty, usługi i towary (nota 19) oraz według obszarów geograficznych. Spółka nie prezentuje informacji dotyczących koncentracji klientów, ponieważ w Spółce taka sytuacja nie występuje.

INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	2020-06-30	
	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	938	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:		
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-

Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	938	-

INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	2019-06-30	
	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	653	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:		
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	653	-

* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej jednostki służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

INFORMACJE DOTYCZĄCE RODZAJU PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW	2020-06-30	2019-06-30
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	97	22
Usługi – wdrożenie	307	120
Usługi – serwis	204	177
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	330	330
Kontrakty długoterminowe	-	-
Towary	-	4
RAZEM	938	653

Nota nr 27 – Transakcje z podmiotami powiązаныmi

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2020-06-30		2020-06-30	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	330	487	148	182
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	330	487	148	182

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2019-06-30		2019-06-30	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	330	259	76	-
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	330	259	76	-

WYNAGRODZENIA KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ	2020-06-30	2019-06-30
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Pozostałe świadczenia długoterminowe	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	-	-

TRANSAKcje Pomiędzy Quantum Software S.A. a Podmiotami Zależnymi 30-06-2020			
Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	270	-
Quantum Mobile Solutions sp. z o.o.	Sprzedaż usług	60	-
Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabycie usług	487	-

TRANSAKcje Pomiędzy Quantum Software S.A. a Podmiotami Zależnymi 30-06-2019			
Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	270	-
Quantum Mobile Solutions sp. z o.o.	Sprzedaż usług	60	-
Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabycie usług	259	-

Nota nr 28 - Instrumenty finansowe

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2020-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	11 854	-	-
Środki pieniężne	1 456	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 701	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	595	-	-
Pożyczki udzielone	102	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2019-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	11 959	-	-
Środki pieniężne	1 562	-	-

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 701	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	593	-	-
Pożyczki udzielone	103	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2020-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	818	5,00%	40
Środki pieniężne w USD	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	-	0,00%	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2019-12-31			
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	852	-1,00%	-9
Środki pieniężne w USD	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	-	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH AKTYWA FINANSOWE WG MSSF9						
Klasy instrumentów finansowych	Kategorie instrumentów finansowych					
	30.06.2020			31.12.2019		
	Zamortyzowany koszt	Wartość godziwa rozliczana przez wynik finansowy	Instrumenty zabezpieczające	Zamortyzowany koszt	Wartość godziwa rozliczana przez wynik finansowy	Instrumenty zabezpieczające
Aktywa finansowe	11 781	-	-	11 860	-	-
Środki pieniężne	1 456	-	-	1 562	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	522	-	-	494	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	102	-	-	103	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 701	-	-	9 701	-	-
Zobowiązania finansowe	484	-	-	776	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	484	-	-	776	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-

*Kategorie zgodnie z MSR 39: DDS - dostępne do sprzedaży, UdtW – utrzymywane do terminu wymagalności, PiN – pożyczki i należności,

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODIZALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	ZA OKRES 2020-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSSF 9	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów	Zyski/ straty ze sprzedaży
Aktywa finansowe		12	65	-29	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	1	41	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	8	24	-29	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	3	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	-	-	-

Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-
---------------------------------	-------	---	---	---	---

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	ZA OKRES 2019-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSSF 9	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów	Zyski/ straty ze sprzedaży
Aktywa finansowe		21	-6	1	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	4	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	5	-6	1	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	12	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

Nota nr 29 - Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych	2020-06-30	2019-06-30
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:	-64	5
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	-40	-
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-24	5
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-9	-9
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-1	-4
- odsetki otrzymane od rat leasingowych	-	-
- odsetki zapłacone od kredytów	-	-
- odsetki zapłacone od pożyczek	-	-
- odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych	-	-
- prowizje zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-

- dywidendy otrzymane	-	-
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-8	-5
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	-	-
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-3	-12
- przychody ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- przychody ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt własny sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- koszt własny sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszty likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- przychody ze zbycia akcji i udziałów	-	-
- koszt własny sprzedaży akcji i udziałów	-	-
- pozostałe	-3	-12
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-28	-124
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-28	-124
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych (w tym akcji i udziałów)	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu bankowych kaucji gwarancyjnych	-	-
- pozostałe korekty	-	-
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-293	-66
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	-293	1 025
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy	-	-1 091
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu poręczeń udzielonych spółkom zależnym	-	-
- pozostałe korekty	-	-
Podatek dochodowy zapłacony	-3	-18

- podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-23	-16
- korekta o zmianę stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-1	-4
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego	20	-
- korekta o zmianę stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	1	2
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o podatek odroczonego od zmian w kapitałach własnych	-	-
- podatek dochodowy zwrócony	-	-
- podatek dochodowy zapłacony	-	-
Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	29	-4
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości pożyczek udzielonych (odpis)	29	-1
- aktualizacja wartości instrumentów finansowych	-	-
- aktualizacja wartości poręczeń	-	-
- konwersja lokaty środków pieniężnych na aktywa finansowe	-	-
- inne	-	-3
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – dotyczy działalności inwestycyjnej	-	-
- zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych wynikająca z bilansu	-	-
- zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych wynikających z bilansu	-	-
- zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych wynikająca z bilansu	-	-
- zmiana stanu aktywów j.w. w aktywach do sprzedaży	-	-
- amortyzacja za okres sprawozdawczy wynikające z rachunku zysków i strat	-	-
- koszt własny sprzedaży sprzedanych środków trwałych, nieruchomości inwestycyjnych i wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt zlikwidowanych środków trwałych	-	-
- odpisy/cofnięcie odpisu z tytułu utraty wartości aktywów j.w.	-	-
- wycena aktywów trwałych j.w.	-	-
- inne	-	-
- korekta o zaliczki na zakup środków trwałych i wnip	-	-
- korekta o zobowiązania inwestycyjne (zakupy)	-	-
- korekty pozostałe	-	-

- przeniesienie aktywów w zorganizowanej części przedsiębiorstwa do nowego podmiotu	-	-
---	---	---

Nota nr 30 - Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Jednostki Dominującej

Zarząd jednostki dominującej	2020-06-30	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	120	280
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	120	280

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2020-06-30	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	10	26
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	10	26

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2020-06-30	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	-	-
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	-	-

	2020-06-30	2019-12-31
Zarząd	120	280
Rada Nadzorcza	19	26
Zarząd – jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-

Rada Nadzorcza - jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-
Razem	139	306
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	-	-

Nota nr 31 - Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	2020-06-30	2019-12-31
Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	16	20
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi	-	-
Razem	16	20

Nota nr 32 - Zarządzanie kapitałem

	2020-06-30	2019-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	484	776
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-1 456	-1 562
Zadłużenie netto	-972	-786
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	11 889	11 693
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	11 889	11 693
Kapitał i zadłużenie netto	10 917	10 907
Wskaźnik dźwigni	-0,09	-0,07

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

1) Informacje podstawowe

Spółką dominującą w Grupie Kapitałowej jest Quantum software S.A. („Spółka”, „Emitent”) z siedzibą w Krakowie przy ul. Walerego Sławka 3A. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Kraków – Śródmieście, XI Wydział Gospodarczy, w dniu 30 października 2002 r. pod numerem KRS 0000136768; PKD 62.01Z. Działalność w zakresie oprogramowania. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność holdingowa.

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON)	351243328
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP)	677-17-53-870
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS)	0000136768
Kapitał zakładowy w całości opłacony	657 435,00 zł

Zarząd:

Prezes Zarządu	Tomasz Hatała
Wiceprezes Zarządu	Bogusław Ożóg
Wiceprezes Zarządu	Marek Jędra
Członek Zarządu	Tomasz Mnich

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Leopold Kutyla
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Tomasz Polończyk
Członek Rady Nadzorczej	Henryk Gaertner
Członek Rady Nadzorczej	Andrzej Ruciński
Członek Rady Nadzorczej	Marcin Buczkowski

Półroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości.

2) Struktura organizacyjna Grupy na dzień 30.06.2020 r. – dane szczegółowe spółek zależnych i powiązanych:

W skład Grupy Kapitałowej, oprócz spółki dominującej, wchodzi następujące podmioty:

1. Firma spółki: Quantum East Sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3a

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000294284

Udziałowcy: 63,74 % udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 282.500,00 zł

2. Firma spółki: Quantum International Sp. z .o.o. – podmiot zależny na Ukrainie

Siedziba: Kijów

Adres: Yaroslavskij Pereulok 7/9 office 40

świadczenie Nr 100107724

Udziałowcy: 99% udziałów posiada Quantum East

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 76.200 dolarów USA

3. Firma spółki: Quantum International Sp. z .o.o. – podmiot zależny w Rosji

Siedziba: Moskwa

Adres: ulica Letnikovskaja 10 budynek 11

świadczenie Nr 1117746038035

Udziałowcy: 99% udziałów posiada Quantum East

Kapitał zakładowy : 1.200 000,00 Rubli w całości opłacony

4. Firma spółki: Quantum I- Services Sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000331050

Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.

Kapitał założycielski w całości pokryty wkładem niepieniężnym: 1.500.000,00 zł

5. Firma spółki: Quantum Mobile Solutions Sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3a

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000297249

Udziałowcy: 100 % udziałów posiada Quantum I- Services Sp. z o.o..

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 6 000,00 zł

6. Firma spółki: Quantum Brasil Engenharia Em Software Ltda-ME. – podmiot zależny

Siedziba: Brasilia/DF

Adres: Condomínio Jardim Botânico, Etapa 01, quadra 02. Rua 01 lote 112 – loja 12, Lago Sul - Brasilia - DF - CEP 71.680-362

Rejestr : 11.795.637/0001-38 oraz NIRE Nr 53201627870

Udziałowcy: 85% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 340.000,00 BRL

7. Firma spółki: Quantum Qguar sp. z o.o. – podmiot zależny

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000516717

Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum software S.A.

Kapitał zakładowy pokryty wkładem niepieniężnym w wysokości 3.995.000,00 PLN oraz wkładem pieniężnym w wysokości 5.000,00 PLN

8. Firma Qcadoo Limited sp. z o.o. – podmiot zależny

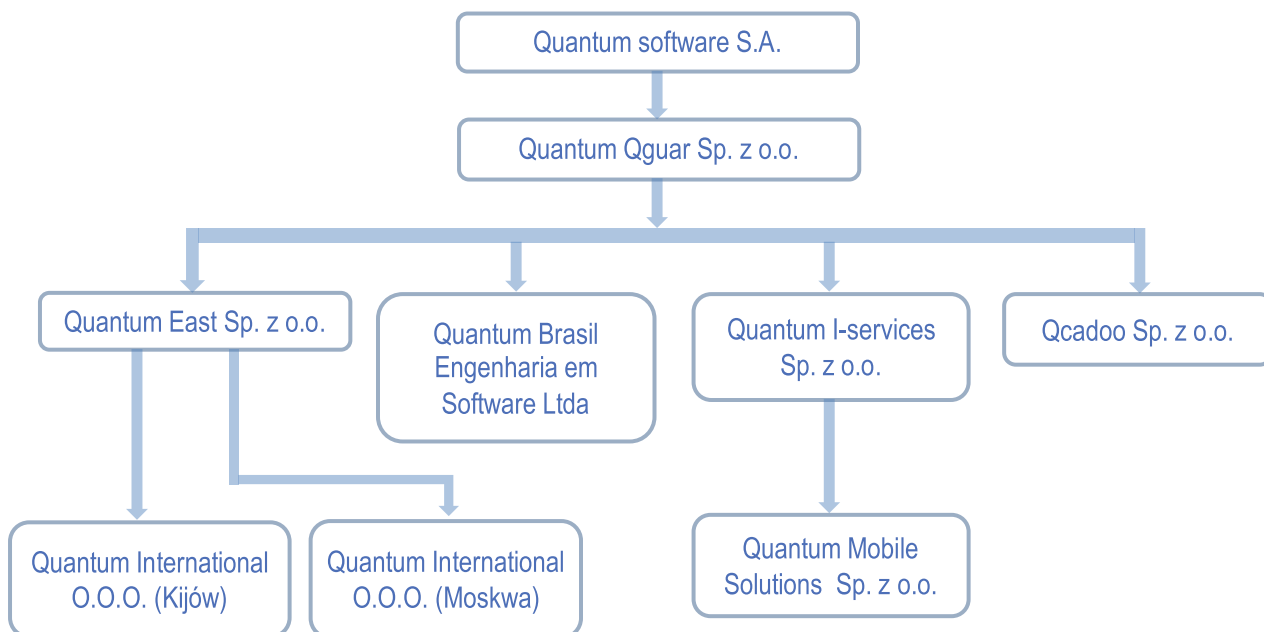
Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000344950

Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.

Kapitał zakładowy: 885.000,00 zł w całości opłacony



3) Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podległych konsolidacji.

Quantum software S.A. - będąca podmiotem dominującym Grupy – po założeniu spółki Quantum Qguar sp. z o.o. prowadzi obecnie głównie działalność holdingową;

Quantum East Sp. z o.o. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp. z o.o. posiada 63,74 % udziałów- charakter holdingowy. Metoda konsolidacji pełnej.

Quantum International Sp. z o.o. (Ukraina) – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum East sp. z o.o. posiada 99% udziałów - działalność jest oparta na sprzedaży i wdrażaniu rozwiązań informatycznych oferowanych przez Quantum software SA w krajach rosyjskojęzycznych. Metoda konsolidacji pełnej.

Quantum International Sp. z o.o. (Rosja) – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum East sp. z o.o. posiada 99% udziałów – Spółka została zawiązana w celu sprzedaży i wdrażania rozwiązań informatycznych oferowanych przez Quantum software SA. na terenie Rosji

Quantum I- Services Sp. z o.o. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp. z o.o. posiada 100% udziałów - Przedmiotem działalności spółki jest sprzedaż licencji, sprzętu i usług informatycznych nie związanych bezpośrednio z produktami własnymi Quantum software SA (tj. obecnie seria produktów Qguar). Metoda konsolidacji pełnej.

Quantum Mobile Solutions Sp. z o.o. - będąca podmiotem zależnym, w której Quantum I- Services sp. z o.o. posiada 100% udziałów – przedmiotem działalności Spółki jest tworzenie i sprzedaż rozwiązań informatycznych przeznaczonych na urządzenia mobilne. Metoda konsolidacji pełnej.

Quantum Brasil Engenharia em Software Ltda- ME. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp. z o.o. posiada 85 % udziałów. Celem istnienia spółki jest wprowadzenie oferty Quantum na rynek Federacji Republiki Brazylii. Metoda konsolidacji pełnej.

Quantum Qguar sp. z o.o. - będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Software S.A. posiada 100 % udziałów. Spółka prowadzi działalność w zakresie tworzenia i wdrażania systemów informatycznych. Metoda konsolidacji pełnej.

Qcadoo Limited sp. z o.o. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp. z o.o. posiada 100% udziałów - przedmiotem działalności Spółki jest tworzenie i dostarczanie oprogramowania w trybie SaaS wspierającego zarządzanie produkcją. Metoda konsolidacji pełnej.

W I półroczu 2020 roku nie miały miejsca zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej Quantum software SA.

4) Ocena podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych Grupy Kapitałowej

W pierwszym półroczu 2020 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 17 782 tys. zł., w porównywalnym okresie ubiegłego roku było to 16 039 tys. zł. Sprzedaż licencji i usług związanych z oprogramowaniem własnym (pakiet Qguar) stanowiła w I półroczu 2020 roku ok. 75% sprzedaży ogółem i wzrosła wobec półrocza 2019 r. o około 10% do kwoty 13 338 tys. zł.

EBITDA (jako zysk operacyjny plus amortyzacja) wzrosła do 2.547 tys. zł. Zysk netto Grupy wyniósł 2.003 tys. zł.

Emitent utrzymuje stabilną strukturę finansowania bieżącej działalności, która jest oparta przede wszystkim na finansowaniu kapitałem własnym i bieżącymi zobowiązaniami handlowymi.

Obecna struktura finansowania nie powoduje występowania ryzyka utraty czy zachwiania płynności.

Struktura produktowa Grupy Quantum

	01.01 - 30.06.2020	% udział	01.01 - 30.06.2019	% udział
Licencje i usługi Qguar	13 338	75,0%	12 132	75,6%
Towary	4 246	23,9%	3 645	22,7%
Pozostała sprzedaż	198	1,1%	262	1,7%
Razem	17 782	100%	16 039	100%

Dane w tys. zł

Sprzedaż wg rynków zbytu

	01.01 - 30.06.2020	% udział	01.01 - 30.06.2019	% udział
Kraj	15 227	85,6%	13 438	83,8%
Zagranica	2 555	14,4%	2 601	16,2%
Razem	17 782	100%	16 039	100%

Dane w tys. zł

5) Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta i Grupy Kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących:

➤ Pozyskanie nowych klientów w Polsce i za granicą w I półroczu 2020 roku:

- Hurt-Detal Artykuły Spożywczo-Przemysłowe Karol Białecki (Quantum Qguar)
- Stalco sp. z o.o. S.K.A. (Quantum Qguar)
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „HUBER” Zygmunt Skarbek (Quantum Qguar)
- Stroj Opt sp. z o.o. (Quantum International Ukraina)

➤ Nowe kontrakty/wdrożenia u wcześniej obsługiwanych klientów:

- Zakłady tłuszczowe „Kruszwica” S.A. (Quantum Qguar)
- Żabka Polska SA (Quantum Qguar)
- Bosch Rexroth Sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- UKSNAB spółka cywilna (Quantum International Ukraina)
- Ajbes Logistyka spółka cywilna (Quantum International Ukraina)

6) Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Ryzyko związane z epidemią koronawirusa

W pierwszym kwartale 2020 r Polska i praktycznie cały świat zostały dotknięte pandemią koronawirusa SARS-CoV-2.

Działalność Emitenta i spółek Grupy Quantum jest branżowo zdywersyfikowana. Znaczący udział branż spożywczej i farmaceutycznej oraz powiązanych z nimi dystrybutorów stanowi czynnik stabilizujący dochody stałe. Należy jednak brać pod uwagę istotny spadek dochodów podmiotów działających w innych branżach i – co za tym idzie – ryzyko wstrzymania lub poważnego ograniczenia projektów i prac dla takich klientów, a także ryzyko ich problemów płatniczych. Wpływ tej sytuacji na wyniki Emitenta i spółek Grupy jest w tej chwili bardzo trudny do przewidzenia. Będzie on uzależniony od sytuacji poszczególnych klientów, a także od innych decydujących czynników, których wpływ trudno obecnie oszacować, w tym min.: czas trwania i zasięg epidemii, ograniczenia administracyjne, ograniczenia nakładane na przedsiębiorców oraz zmienność kursów walutowych.

Zarząd Emitenta i zarządy spółek zależnych na bieżąco monitorują rozwój sytuacji w Polsce i w krajach, w których działają oraz podejmują intensywne prace w celu dostosowywania się do zmiennych warunków funkcjonowania.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Sytuacja finansowa Grupy jest uzależniona od sytuacji makroekonomicznej Polski i krajów na których działają spółki zależne. Bezpośredni i pośredni wpływ na wyniki finansowe uzyskane przez Spółkę, mają m.in.: dynamika wzrostu PKB, inflacja, polityka monetarna i podatkowa państwa, poziom inwestycji przedsiębiorstw, wysokość dochodów gospodarstw domowych oraz wysokość popytu konsumpcyjnego. Zarówno wyżej wymienione czynniki jak i kierunek i poziom ich zmian, mają wpływ na realizację założonych przez podmioty Grupy działań. Tempo

wzrostu gospodarczego przekłada się na przychody spółek działających w poszczególnych regionach i branżach. W efekcie dostosowują one swoje nakłady inwestycyjne, w tym na rozwój, poprzez udoskonalenie lub zakup sprzętu komputerowego oraz odpowiedniego oprogramowania. Podmioty Grupy Quantum., jako dostawcy systemów informatycznych, mogą bezpośrednio odczuwać zmiany budżetów przeznaczanych przez przedsiębiorstwa na komputeryzację.

Ryzyko zahamowania wzrostu poszczególnych segmentów sektora informatycznego w Polsce związane ze zmianami technologicznymi w branży

Na wartość całego rynku IT składa się sprzedaż sprzętu, oprogramowania i usług. Każdy z tych segmentów może rozwijać się z większą bądź mniejszą dynamiką. Analizy dotyczące rynku sprzętu i usług IT wskazują na jego wzrostowe tendencje. Fakt małego nasycenia polskich przedsiębiorstw nowoczesnymi technologiami stwarza podłoże dla rozwoju spółek o profilu działalności zbliżonym do działalności spółek Grupy Quantum. Jednakże należy mieć na uwadze dużą wrażliwość tego rynku na wahania koniunktury gospodarczej. W czasie słabej koniunktury przedsiębiorstwa ograniczają politykę inwestycyjną, w tym wydatki na informatykę. Zmniejszenie popytu na oprogramowanie komputerowe oznacza uzyskanie niższych wyników sprzedażowych, różniących się znacznie od tych przyjętych w założeniach. W takim wypadku popyt na produkty spółek Grupy może ulec zmniejszeniu, przez co spadnie poziom osiąganym przez nie przychodów ze sprzedaży. Zmiany technologiczne oraz często pojawiające się nowości na rynku usług informatycznych są cechą ściśle związaną z tym sektorem. Produkt odznacza się krótkim cyklem życia, natomiast nakłady na jego rozwój są duże. W związku z tym poniesione nakłady na produkt mogą nie zostać zwrócone z przychodów z jego sprzedaży. Istnieje więc ryzyko, że decyzja o rozwoju określonego produktu zostanie podjęta w oparciu o nieprawidłowe przesłanki, nie zaspokajając aktualnych potrzeb rynkowych oraz ryzyko, iż okres powstawania produktu, czyli etap projektu, konstruowania oprogramowania oraz faza testów, będzie dłuższy niż zakładano, a dany segment rynku zostanie już opanowany przez konkurencyjne podmioty. Monitoring potrzeb rynku wykonywany przez własnych pracowników ma na celu ograniczenie tego ryzyka. Dodatkowo, partnerstwa spółek Grupy Quantum. z dostawcami sprzętu komputerowego i oprogramowania pozwalają na bieżąco śledzić pojawiające się na rynku zmiany i nowości technologiczne.

Ryzyko wzrostu konkurencji

Rynek technologii informatycznych znajduje się w fazie dynamicznego rozwoju. Taka sytuacja niczym magnes przyciąga nowych dostawców usług IT, którzy zachęteni dużymi zyskami zwiększają liczbę podmiotów działających na rynku. W rezultacie wciąż pojawiają się nowe jednostki, proponujące produkty zróżnicowane pod względem ceny, zakresu funkcjonowania lub też stopnia zaawansowania. To w bezpośredni sposób powoduje zaostrzenie się konkurencyjności rynku, a dla spółek Grupy może oznaczać konieczność ponoszenia większych nakładów na rozwój i reklamę oraz konieczność obniżenia osiąganym obecnie marży. Dodatkowo duża pojemność polskiego i ościennych rynków oraz fakt, iż poziom informatyzacji odbiega od średnich wartości w krajach europejskich sprawia, że również wiele światowych firm świadczących podobne usługi jest zainteresowanych prowadzeniem działalności w Polsce i krajach sąsiadujących. Grupa Quantum nie ma wpływu na podejmowane działania

konkurentów i ich produkty, ale ma możliwość utrzymania swojej pozycji na rynku z racji posiadanego już doświadczenia.

Ryzyko związane z działalnością zagraniczną

Sprzedaż spółek Grupy Quantum realizowana jest przede wszystkim na terenie Polski. Jednakże spółki te prowadzą działania marketingowe i zawierają kontrakty również z podmiotami działającymi na obszarach innych państw. Około 20% przychodów ze sprzedaży Grupy pochodzi z zagranicy. O ile warunki prowadzenia działalności w Unii Europejskiej są aktualnie w miarę stabilne, to Grupa jest zaangażowana również w innych krajach, w których jest dużo większa niestabilność ekonomiczna i prawna. Wiele krajów spoza Unii wpadło w kłopoty gospodarcze z powodu spadku cen surowców. W szczególności Grupa zaangażowała się mocno w aktywność na Ukrainie, w Rosji i Brazylii, a ich gospodarki są aktualnie w trudnej sytuacji.

Należy też mieć na uwadze, że ewentualna trwalsza tendencja umacniania polskiej waluty będzie niekorzystnie wpływać na wielkość i rentowność przychodów eksportowych.

Ryzyko związane z kursem walut

Spółki należące do Grupy prowadzą transakcje eksportowe w walutach obcych (głównie w EUR). Zmiana kursu walut względem złotego może być przyczyną osiągnięcia niższych od zamierzonych wyników. Wahania kursów wpływają na wynik finansowy poprzez:

- zmiany wyrażonej w złotówkach wartości sprzedaży eksportowej i wyrażonych w złotówkach kosztów,
- zrealizowane różnice kursowe powstałe między datą sprzedaży lub zakupu, a datą zapłaty należności lub zobowiązania,
- niezrealizowane różnice kursowe z wyceny rozrachunków na dzień bilansowy,

Transakcje handlowe w walutach obcych z tytułu eksportu należą do normalnego toku działalności spółek Grupy. W związku z powyższym, przyszłe przepływy pieniężne z tego tytułu są narażone na zmianę ich wartości wynikającą z wahań kursów walut. Poziom kompensacji pomiędzy przychodami i kosztami walutowymi stał się mniej przewidywalny.

Wobec trudnej sytuacji na Ukrainie, Białorusi i w Rosji istnieje spory nacisk kontrahentów na tamtejsze spółki Grupy na uniezależnienie kontraktów od kursów drożejących walut wymiennych. Tym samym ryzyko walutowe staje się jeszcze większe.

Ryzyko realizowanych kontraktów

Podstawowa działalność podmiotów Grupy Quantum nie polega na sprzedaży dużej ilości łatwych do instalacji programów, lecz na realizacji stosunkowo dużych jednostkowych projektów wdrożeniowych o wysokim stopniu złożoności, wymagających zwykle kilkumiesięcznej pracy zespołu specjalistów. Implementowany w konkretnym przedsiębiorstwie system musi w tzw. czasie rzeczywistym kontrolować często skomplikowane procesy logistyczne i integrować je z funkcjonowaniem wszystkich jego działów. W takich okolicznościach istnieje ryzyko błędnego odwzorowania procesów i przepływu informacji w przedsiębiorstwie, ryzyko rozciągnięcia w czasie zaplanowanych działań, ryzyko zmiany zakresu prac w stosunku do pierwotnie uzgodnionych. Zmniejszenie kwoty, na jaką opiewała umowa, wyższe koszty realizacji umowy w stosunku do planowanych,

rozwiązanie kontraktu bądź ewentualne roszczenia pieniężne ze strony klienta mogą niekorzystnie wpłynąć na bieżącą sytuację finansową podmiotów Grupy. Powyższe ryzyka są zminimalizowane ze względu na międzynarodowe doświadczenie, autorski, standardowy produkt bazowy oraz doświadczony zespół specjalistów.

Ryzyko realizacji wdrożeń

Dostawca złożonych systemów informatycznych wdrażanych wielomiesięcznym procesem znajduje się pod presją wzrostu wymagań klienta i żądaniem utrzymywania założonego budżetu. Czasem konieczna jest również zmiana założeń lub obniżenie wynagrodzenia. Obecne procesy gospodarcze są coraz bardziej skomplikowane, w związku z czym bez należytej wiedzy łatwo zaimplementować system w sposób nieoptymalny dla klienta co w następstwie może doprowadzić do spadku renomy Spółki oraz konieczności przeprowadzenia modyfikacji. Odbiorcy ponadto chcą traktować dostawców systemów informatycznych jako doradców biznesowych i wymagają wzrostu efektywności gospodarczej po zainstalowaniu rozwiązań informatycznych. Istnieje ryzyko, że bez należytych analiz, takich oczekiwań można nie spełnić. Efektywność wdrożeń to jeden z celów spółek Grupy. Działy wdrożeniowe dysponują wielopoziomą metodyką wdrożeniową, gdzie możliwość popełnienia błędów analitycznych jest ograniczana.

Ryzyko wystąpienia ewentualnych opóźnień w przygotowaniu nowych produktów

Qguar – jako system klasy SCE oferuje kompleksowe rozwiązania w logistyce, spełniając wiele wymagań klienta i jego otoczenia. Jako dostawca systemów informatycznych Emitent i spółki zależne muszą ciągle dbać o poszerzenie oferty, wprowadzać nowe funkcjonalności oraz zapewnić integralności przetwarzanych danych. Konkurencja i wymagania klientów wciąż wzrastają. Istnieje w związku z tym zagrożenie wprowadzenia nowych produktów odpowiadających aktualnym potrzebom klientów później od konkurencji oraz zdobywania rynku przez innych dostawców powodując spadek przychodów ze sprzedaży.

Aby temu zapobiec spółki Grupy Quantum stale prowadzą prace badawczo – rozwojowe, które z jednej strony mają przyczynić się do ulepszeń produktów, zwiększyć ich jakość, a z drugiej wprowadzać nowe konkurencyjne rozwiązania.

Ryzyko krótkiej żywotności produktów

Innowacyjność i tempo wprowadzania nowych produktów w branży IT powoduje konieczność systematycznego uaktualniania dotychczasowych produktów, dostosowywania ich do zmieniających się platform sprzętowych oraz wprowadzania produktów nowych. Brak wystarczającego zaplecza technologicznego oraz wysoko wykwalifikowanej kadry może powodować opóźnienia w aktualizacjach i wprowadzaniu nowych produktów powodując spadek atrakcyjności naszej oferty. Może to doprowadzić w konsekwencji do spadku przychodów ze sprzedaży a co za tym idzie wartości osiąganego zysku. Spółki Grupy Quantum starają się minimalizować to ryzyko poprzez ciągły rozwój kadry menadżerskiej, w miarę możliwości zwiększać sukcesywnie liczbę wysoko wykwalifikowanych pracowników oraz przeznaczać środki finansowe na prace badawczo-rozwojowe.

Ryzyko kadrowe

W miarę rozwoju rynku informatycznego rośnie zainteresowanie konkurencyjnych firm, wydajnymi, wysoko wykwalifikowanymi pracownikami. Firmy informatyczne, dla których kluczowym czynnikiem produkcji jest kadra, narażone są na utratę kluczowych specjalistów. Przedsiębiorstwa nieustannie penetrują rynek pracy, a sami pracownicy również pozostają aktywni na rynku pracy. Taka sytuacja powoduje wzrost wynagrodzeń, a w konsekwencji ryzyko spadku rentowności działalności gospodarczej. Spółki Grupy starają się stwarzać atrakcyjne warunki pracy dla pracowników, a także utrzymuje motywacyjne metody wynagradzania.

Ryzyko związane z sezonowością i nieregularnością przychodów

Typowa dla branży IT sezonowość polegająca na tym, że maksimum obrotów przypada na IV kwartał roku kalendarzowego (związana z zakończeniem roku obrotowego i towarzyszącemu temu upgrade'owi systemów) w przypadku spółek Grupy Quantum występuje w mniejszym stopniu. Wahanie obrotów między kwartałami związane są raczej z cyklami inwestycyjnymi klientów niż zjawiskiem sezonowości.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych dostawców

Quantum software S.A. i podmioty zależne wykorzystują w swojej działalności operacyjnej sprzęt oraz oprogramowanie dostawców zewnętrznych. Istnieje ryzyko, że utrata jednego z kluczowych dostawców mogłaby spowodować zakłócenia w dostawach. Spółki Grupy minimalizują to ryzyko utrzymując dobre relacje ze strategicznymi partnerami. Dodatkowym czynnikiem ograniczającym ryzyko jest współpraca z większą liczbą dostawców, tam gdzie jest to możliwe.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych klientów

We wszystkich spółkach Grupy Quantum ryzyko to istnieje. Generalnie przychody od poszczególnych podmiotów rzadko i sporadycznie przekraczają 10% ogólnych przychodów poszczególnych spółek. Wyjątkiem są spółki rosyjska i brazylijska jednak ich udział w całkowitych przychodach Grupy jest niewielki.

Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych oraz z niestabilnością systemu podatkowego

Zagrożeniem dla działalności Grupy są także częste zmiany regulacji prawnych w Polsce. Zmiany dotyczą m.in. uregulowań i interpretacji przepisów podatkowych, uregulowań dotyczących prawa handlowego oraz przepisów prawa pracy. Częste zmiany przepisów mogą niekorzystnie wpłynąć na bieżące funkcjonowanie, spowodować wzrost kosztów a co za tym idzie wpłynąć także na jej wyniki finansowe. Niepewność co do przyszłych zmian utrudnia także ocenę skutków przyszłych zdarzeń oraz proces podejmowania decyzji strategicznych. Wejście w życie nowych regulacji prawnych może wiązać się między innymi z problemami interpretacyjnymi, niekonsekwentnym orzecznictwem sądów oraz niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej (w tym podatkowe).

Spółki Grupy na bieżąco monitoruje projekty zmian w przepisach i podejmuje decyzje biznesowe z uwzględnieniem planowanych zmian.

Ryzyko związane z dokonywanymi inwestycjami

Znaczące nakłady inwestycyjne ponoszone zgodnie z przyjętą strategią wiążą się z wchodzeniem z częściowo nowymi produktami na nowe rynki. To rozwojowa szansa, ale i dodatkowe ryzyka. W szczególności dotyczą one działalności spółek zależnych Quantum w innych krajach. Szczególnie duże jest to ryzyko na rynkach wschodnich (Rosja, Ukraina, Białoruś) oraz na rynkach Ameryki Łacińskiej i związane jest z różną od europejskiej kulturą biznesową i dużymi kosztami bieżącego nadzoru.

7) Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe:

Od końca pierwszego kwartału 2020 r do dnia przedstawienia niniejszego raportu obowiązuje w Polsce stan epidemii, zaś praktycznie na całym świecie trwa pandemia koronawirusa SARS-CoV-2. Sytuacja ta spowodowała zamrożenie i spowolnienie znaczącej części gospodarki. Wpływ tej sytuacji na wyniki finansowe ujawniał się w formie wstrzymywania pewnych inwestycji klientów oraz wielu próśb o zawieszenie bądź obniżenie stałych opłat z tytułu umowy serwisowej. Długoterminowe oddziaływanie tej sytuacji na wyniki Emitenta i spółek Grupy jest w tej chwili trudne do przewidzenia. Będzie on uzależniony od sytuacji poszczególnych klientów, a także od innych czynników, których wpływ trudno obecnie oszacować, w tym min.: czas trwania epidemii, ograniczenia administracyjne, ograniczenia nakładane na przedsiębiorców oraz zmienność kursów walutowych. Trzeba też brać pod uwagę ryzyka związane z globalnym kryzysem ekonomicznym, który pandemia wywołała. W związku ze skutkami pandemii, spółka zależna Emitenta - Quantum Qguar sp. z o.o., w ramach programu „Tarcza Finansowa” Polskiego Funduszu Rozwoju, otrzymała subwencję finansową w wysokości 1.193.519,00 zł (słownie: jeden milion sto dziewięćdziesiąt trzy tysiące pięćset dziewięćnaście złotych 00/100).

8) Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie:

Wpływ sezonowości na wyniki Emitenta oraz Grupy jest niewielki i podobny jak w poprzednich okresach.

9) Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych:

W I półroczu 2020 roku Spółka Quantum software S.A. oraz podmioty od niej zależne nie przeprowadzały emisji żadnych akcji, nie wykupywały, ani też nie spłacały dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

W I półroczu 2020 roku Emitent, jak również spółki z Grupy nie wypłaciły dywidendy.

11) Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone półroczne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

12) Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

W opisywanym okresie nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na zmianę zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.

13) Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym w stosunku do wyników prognozowanych:

Spółka nie publikowała prognoz wyników na 2020 rok.

14) Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego:

Od dnia 29 maja 2020 r. tj. od dnia przekazania raportu za I kwartał 2020 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie uległ zmianie stan posiadanych przez spółkę Minvesta sp. z o.o. akcji Spółki.

Wg wiedzy Spółki na dzień 30 września 2020 roku, tj. na dzień publikacji raportu półrocznego, dominującym akcjonariuszem w Spółce jest Minvesta sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, posiadająca 675 421 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu, które stanowią łącznie 51,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 1 350 842 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 67,87% udziału w ogólnej liczbie głosów, oraz jest właścicielem 277 491 akcji na okaziciela, które stanowią łącznie 21,10% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 277 491 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 13,94% udziału w ogólnej liczbie głosów.

15) Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z osób:

Zarząd Spółki (stan na 30 września 2020 r.)

Tomasz Hatala	44 181
Bogusław Ożóg	32 321
Marek Jędra	10 327
Tomasz Mnich	5 342

**Członkowie Rady
Nadzorczej posiadający akcje Spółki
(stan na 30 września 2020 r.)**

Tomasz Polończyk	9 873
-------------------------	-------

W okresie od dnia 29 maja 2020 r. tj. od dnia przekazania raportu za I kwartał 2020 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania stan posiadanych przez Zarząd oraz Radę Nadzorczą akcji Spółki uległ zmianie, tj. p. Tomasz Hatala nabył 2 530 akcji, o czym publikowano raportem bieżącym nr 7/2020 .

16) Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej:

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka oraz podmioty od niej zależne, powiązane nie wszczęły ani nie były stroną istotnych postępowań przed sądem lub organem administracji publicznej.

17) Informacje o zawarciu przez Emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe:

W omawianym okresie Spółka nie zawarła umów na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi.

18) Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca:

W opisywanym okresie Spółka ani podmioty od niej zależne nie udzielały poręczeń kredytu, pożyczki ani gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu których wartość jest znacząca.

19) Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta:

Poza wskazanymi w poprzednich punktach informacjami, w opisywanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne istotne okoliczności dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

20) Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału:

Do czynników, które będą miały wpływ na rozwój Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. w perspektywie kolejnego kwartału należy zaliczyć czynniki niezależne od samej Spółki i spółek z Grupy oraz czynniki wewnętrzne, zależne od Quantum software SA i podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Do czynników zewnętrznych należą:

- wpływ epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 na sytuację klientów spółki oraz klientów spółek-córek, w tym min.: czas trwania i zasięg epidemii, ograniczenia administracyjne, ograniczenia nakładane na przedsiębiorców oraz zmienność kursów walutowych;
- skutki kryzysu gospodarczego wywołanego ww. pandemią, w tym spadek inwestycji przedsiębiorstw w Polsce;
- sytuacja w Unii Europejskiej (zagrożenia wywołane np. „Brexitem”, polityką ECB);
- trudna sytuacja Ukrainy, Białorusi i Rosji oraz jej wpływ także na sprzedaż na terenie innych krajów WNP;
- koniunktura w Brazylii i innych krajach Ameryki Łacińskiej;
- decyzje przedsiębiorstw dotyczące budżetów związanych z wydatkami na IT;
- dostęp polskich firm do środków z funduszy strukturalnych, które w pewnej części będą przeznaczane na rozwój systemów informatycznych oraz finansowanie prac badawczo – rozwojowych;

- działania konkurencji, która na głównym polu działania Grupy jest nasiloną.

Do czynników wewnętrznych należą:

- skuteczne rozwiązania organizacyjne, które dostosowują warunki pracy do sytuacji związanej z epidemią koronawirusa SARS-CoV-2;
- terminowe dokończenie prac w zakresie realizacji kontraktów rozpoczętych w minionym roku w sposób zgodny z założonymi budżetami i warunkami umownymi;
- prowadzenie skutecznej polityki personalnej eliminującej ryzyko fluktuacji wykwalifikowanych i kompetentnych pracowników ze Spółki przy zapewnieniu jej rentowności (wynagrodzenia to najważniejszy składnik kosztów);
- skuteczność działań marketingowych w pozyskaniu nowych kontraktów;
- powodzenie dokonywanych inwestycji kapitałowych.

Kraków, dnia 30 września 2020 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Tomasz Hatala

Bogusław Ożóg

Marek Jędra

Tomasz Mnich

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Monika Kuś

Kraków, dn. 30 września 2020 r.

Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzenia sprawozdania finansowego

Zarząd Spółki Quantum software S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne skrócone sprawozdanie finansowe Quantum software S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. i dane porównywalne oraz półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki jak i Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. oraz ich wyniki finansowe, a półroczne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Quantum software S.A, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Prezes Zarządu Tomasz Hatala

Wiceprezes Zarządu Bogusław Ożóg

Wiceprezes Zarządu Marek Jędra

Członek Zarządu Tomasz Mnich