



**Sprawozdanie finansowe Spółki
Quantum software S.A.
za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020**

Kraków dn. 16 kwietnia 2021 r.

Zawartość jednostkowego sprawozdania finansowego:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	3
2. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	16
3. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	17
4. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale.....	20
5. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	24
6. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro).	26
7. Informacje dodatkowe – wybrane informacje objaśniające.....	28

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Quantum software S.A. za 2020 rok.

1.1 Przedmiot działalności:

Quantum software Spółka Akcyjna; 30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3A. Quantum software S.A. została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Kraków – Śródmieście, XI Wydział Gospodarczy, w dniu 30 października 2002 r. pod numerem 0000136768; PKD 62.01Z. działalność w zakresie oprogramowania.

Od 25 lipca 2014 roku, w związku z przeniesieniem przedsiębiorstwa do spółki zależnej Quantum Oguar sp. z o.o. podstawowa działalność Emitenta sprowadza się głównie do funkcji holdingowej.

1.2. Czas trwania Emitenta

Czas trwania spółki Quantum software S.A. jest nieoznaczony.

1.3. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej spółki:

Na dzień 31 grudnia 2020 r. skład Zarządu spółki oraz Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Zarząd:

Tomasz Hatala – Prezes Zarządu
Bogusław Ożóg – Wiceprezes Zarządu
Marek Jędra – Wiceprezes Zarządu
Tomasz Mnich – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

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

1.4. Struktura organizacyjna Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2020 r.:

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

Siedziba: Kraków
Adres: Walerego Sławka 3a
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000294284
Udziałowcy: 78,30% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał zakładowy: 308.950,00,00 zł w całości opłacony

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

Siedziba: Kijów
Adres: Jaroslavskij pereulok 7/9, biuro 40
świadcstwo Nr 100107724
Udziałowcy: 99 % udziałów posiada Quantum East
Kapitał zakładowy: 76.200 dolarów USA w całości opłacony

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

Siedziba: Moskwa
Adres: ulica Letnikovskaja 10 budynek 11
świadcstwo 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: 1.500.000,00 zł w całości pokryty wkładem niepieniężnym

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: 6.000,00 zł w całości opłacony

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

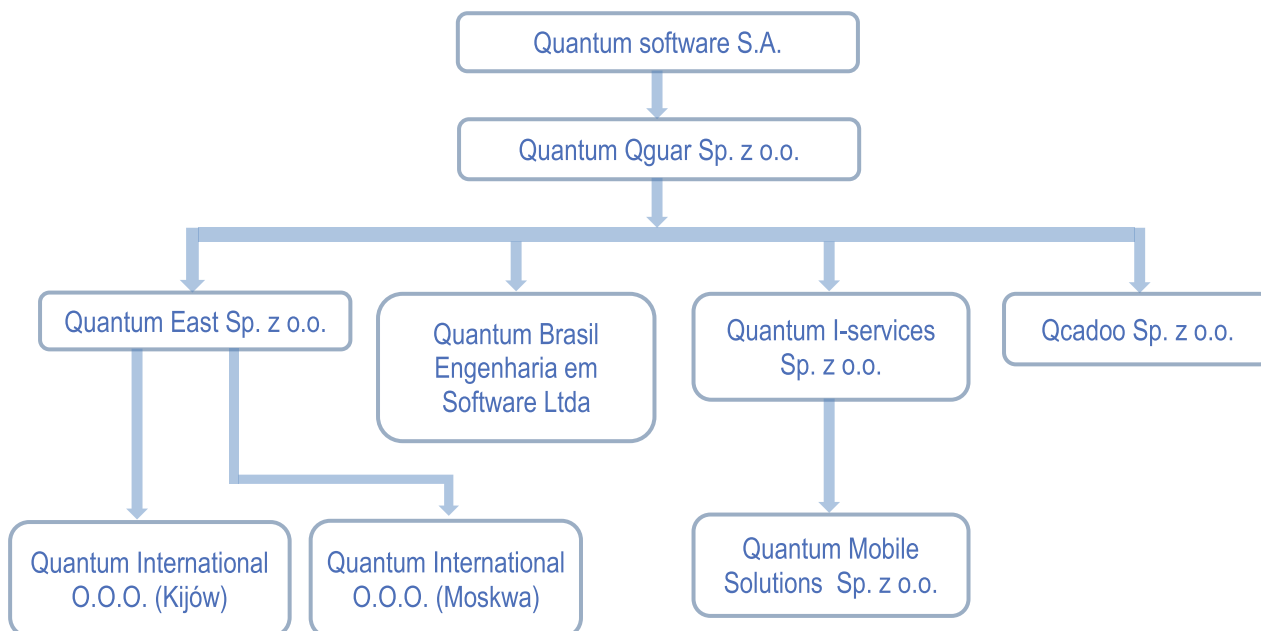
Siedziba: Brasilia/DF
Adres: Condomínio Jardim Botânico, Etapa 01, quadra 02. Rua 01 lote 112 – loja 12, Lago Sul - Brasilia - DF - CEP 71.680-362
Rejestr : 11.795.637/0001-38 oraz NIRE Nr 53201627870
Udziałowcy: 95,02% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał zakładowy: 1 505 705,00 BRL w całości opłacony

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: 3.995.000,00 PLN pokryty wkładem niepieniężnym oraz 5.000,00 PLN pokryty wkładem pieniężnym

8. Firma spółki: 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 zł w całości opłacony



1.5. Zasady polityki rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Quantum software S.A. za rok 2020 oraz oświadczenie o zgodności.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (dalej „MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską, a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami - zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 757).

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Zarząd zatwierdza do publikacji jednostkowe sprawozdanie finansowe z dniem podpisania sprawozdań przez wszystkich członków Zarządu spółki, tj. dnia 16 kwietnia 2021 roku. Jednostkowe sprawozdanie finansowe należy czytać w powiązaniu ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Zapewnia to pełny obraz sytuacji finansowej i wyników działalności Quantum software S.A. jako jednostki dominującej i Grupy Kapitałowej. Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe zostały przedstawione w jednostkowym i skonsolidowanym raporcie oraz są one udostępnione na stronie www.quantum-software.com

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ((Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami) Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2020 roku i kończący się 31 grudnia 2020 roku. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy i przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

Quantum software S.A. sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe od 1 stycznia 2008 r., rozpoczynając od śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2008 - 31.03.2008. Pierwszym skonsolidowanym sprawozdaniem rocznym było sprawozdanie finansowe za rok 2008.

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

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem niższych pozycji, które oczekują na zatwierdzenie przez Unię Europejską.

Zastosowanie nowych standardów i zmiany do istniejących standardów i interpretacji zastosowane po raz pierwszy w sprawozdaniu finansowym Spółki za 2020 rok

Nowe i zmienione standardy oraz interpretacje, opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, zatwierdzone w Unii Europejskiej, które weszły w życie:

- Zmiany odniesień do założeń koncepcyjnych zawartych w MSSF (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” i MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” – definicja istotności (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”, MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” - Reforma Referencyjnej Stopy Procentowej (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” - definicja przedsięwzięcia (obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejęcia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 r. lub później, oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później),
- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” ulgi w spłatach czynszu w związku z Covid-19 (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 czerwca 2020 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” - odroczenie MSSF 9 „Instrumenty finansowe” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później).

Opublikowane standardy i interpretacje, które nie weszły w życie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku i ich wpływ na sprawozdanie Spółki

Do dnia sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały opublikowane nowe lub znowelizowane standardy i interpretacje, obowiązujące dla okresów rocznych następujących po 2020 roku. Lista obejmuje również zmiany, standardy i interpretacje opublikowane ale niezaakceptowane jeszcze przez Unię Europejską.

- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” (data wejścia w życie zmian została odroczone),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” z późniejszymi zmianami do MSSF 17 (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe oraz klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe - odroczenie terminu wejścia w życie” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”, MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”, MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe”, zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2018 - 2020)” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”, MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji”, MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” oraz MSSF 16 „Leasing” - Reforma Referencyjnej Stopy Procentowej - Faza 2 (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później).
- Zmiana MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” Doprecyzowano, że produkcja przeprowadzana w ramach testów środka trwałego przed rozpoczęciem użytkowania środka trwałego powinna być ujmowana jako (1) zapas zgodnie z MSR 2 i (2) przychód, gdy nastąpi jego sprzedaż. Zmiana obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później.
- Zmiana MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” Doprecyzowano, że koszty wypełnienia umów rodzących obciążenia obejmują koszty przyrostowe (np. koszty pracy) i alokowaną część innych kosztów bezpośrednio związanych z kosztem wypełnienia, np. amortyzację. Zmiana obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później.
- Zmiany do MSR 8: Definicja wartości szacunkowych (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) Do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później.

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w UE mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez UE.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z przyjętych przez UE standardów, interpretacji lub zmian, które na dzień 31 grudnia 2020 roku nie miały zastosowania.

W ocenie Zarządu żaden z opisanych powyżej nowych standardów, interpretacji ani zmian, które nie miały zastosowania na dzień 31 grudnia 2020 roku, nie będą mieć istotnego wpływu na sprawozdania Spółki Quantum software S.A.

PODSTAWOWE ZASADY I RYZYKA

Według najlepszej wiedzy Zarządu opartej na dokumentach Spółki, jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć Spółki oraz opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

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

Aktywa finansowe

Jednostka ujmuje składnik aktywów finansowych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wtedy i tylko wtedy, gdy staje się związana postanowieniami umowy instrumentu.

Jednostka klasyfikuje składnik aktywów finansowych jako wyceniany po początkowym ujęciu w zamortyzowanym koszcie albo w wartości godziwej przez inne całkowite dochody bądź w wartości godziwej przez wynik finansowy na podstawie:

- a) modelu biznesowego jednostki w zakresie zarządzania aktywami finansowymi oraz
- b) charakterystyki wynikających z umowy przepływów pieniężnych dla składnika aktywów finansowych.

Składnik aktywów finansowych wycenia się w zamortyzowanym koszcie, jeśli spełnione są oba poniższe warunki:

- a) składnik aktywów finansowych jest utrzymywany zgodnie z modelem biznesowym, którego celem jest utrzymywanie aktywów finansowych dla uzyskiwania przepływów pieniężnych wynikających z umowy;
- b) warunki umowy dotyczącej składnika aktywów finansowych powodują powstawanie w określonych terminach przepływów pieniężnych, które są jedynie spłatą kwoty głównej i odsetek od kwoty głównej pozostałej do spłaty.

Składnik aktywów finansowych jest wyceniany w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, jeżeli spełnione są oba poniższe warunki:

- a) składnik aktywów finansowych jest utrzymywany zgodnie z modelem biznesowym, którego celem jest zarówno otrzymywanie przepływów pieniężnych wynikających z umowy, jak i sprzedaż składników aktywów finansowych; oraz
- b) warunki umowy dotyczącej składnika aktywów finansowych powodują powstawanie w określonych terminach przepływów pieniężnych, które są jedynie spłatą kwoty głównej i odsetek od kwoty głównej pozostałej do spłaty.

Składnik aktywów finansowych wycenia się w wartości godziwej przez wynik finansowy, chyba że jest wyceniany w zamortyzowanym koszcie lub w wartości godziwej przez inne całkowite dochody. Jednostka może jednak w momencie początkowego ujęcia dokonać nieodwołalnego wyboru odnośnie do określonych inwestycji w *instrumenty kapitałowe*, które w przeciwnym razie byłyby wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, aby ujmować późniejsze zmiany wartości godziwej przez inne całkowite dochody. Jednostka może w momencie początkowego ujęcia nieodwołalnie wyznaczyć składnik aktywów finansowych jako wyceniany w wartości godziwej przez wynik finansowy, jeśli w ten sposób eliminuje lub znacząco

zmniejsza niespójność wyceny lub ujęcia (określaną czasami jako „niedopasowanie księgowo”), jaka w przeciwnym razie powstałaby na skutek wyceny aktywów lub zobowiązań bądź ujęcia związanych z nimi zysków lub strat według różnych zasad.

Nabycie i sprzedaż aktywów finansowych rozpoznawane są na dzień dokonania transakcji. W momencie początkowego ujęcia składnik aktywów finansowych wycenia się w wartości godziwej, powiększonej, w przypadku składnika aktywów niekwalifikowanego jako wyceniony w wartości godziwej przez wynik finansowy, o koszty transakcji, które mogą być bezpośrednio przypisane do nabycia.

Jednostka zaprzestaje ujmowania składnika aktywów finansowych, gdy:

- a) wygasają umowne prawa do przepływów pieniężnych ze składnika aktywów finansowych; lub
- b) przenosi składnik aktywów finansowy, a przeniesienie spełnia warunki zaprzestania ujmowania.

Utrata wartości aktywów finansowych

Jednostka ujmuje odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu składnika aktywów finansowych. Na każdy dzień sprawozdawczy jednostka wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu instrumentu finansowego w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia, jeżeli ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym znacznie wzrosło od momentu początkowego ujęcia, biorąc pod uwagę wszystkie racjonalne i możliwe do udokumentowania informacje, włączając w to dane dotyczące przyszłości. Jeżeli na dzień sprawozdawczy ryzyko kredytowe związane z instrumentem finansowym nie wzrosło znacząco od momentu początkowego ujęcia, jednostka wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu tego instrumentu finansowego w kwocie równej 12-miesięcznym oczekiwanym stratom kredytowym. Jednostka ujmuje w wyniku finansowym, jako zysk lub stratę z tytułu utraty wartości, kwotę oczekiwanych strat kredytowych (lub kwotę rozwiązanej rezerwy), jaka jest wymagana, aby dostosować odpis na oczekiwane straty kredytowe na dzień sprawozdawczy do kwoty, którą należy ująć zgodnie z powyższymi zasadami.

Instrumenty pochodne

Pochodne instrumenty finansowe wycenia się w wartości godziwej bez uwzględniania kosztów transakcji, które będą poniesione przy ich sprzedaży. Podstawą do wyznaczenia wartości godziwej pochodnego instrumentu finansowego przy początkowym ujęciu jest cena transakcyjna, tj. wartość godziwa uiszczonej lub otrzymanej zapłaty.

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 (MSSF 9),
- 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 ściągalności 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

MSSF 15 ustanawia tzw. „Model Pięciu Kroków” rozpoznawania przychodów wynikających z umów z klientami. Zgodnie z MSSF 15 przychody ujmuje się w kwocie wynagrodzenia, które – zgodnie z oczekiwaniem jednostki – przysługuje jej w zamian za przekazanie przyrzeczonych dóbr lub usług klientowi.

Jeżeli umowa zawiera tylko jedno zobowiązanie do wykonania świadczenia – sprzedaż towaru, przychód jest rozpoznawany w określonym momencie, tj. gdy klient uzyska kontrolę nad towarem (co do zasady w momencie dostawy). W konsekwencji, wpływ przyjęcia MSSF 15 na moment ujmowania przychodu z tytułu takich umów nie jest istotny.

Niektóre umowy z klientami zawierają kwoty zmienne wynagrodzenia w związku z udzielaniem upustów, rabatów, zwrotu wynagrodzenia, kredytów, ustępstw cenowych, dodatków, premii za wyniki, nakładaniem kar.

Zgodnie z MSSF 15, jeśli wynagrodzenie określone w umowie obejmuje kwotę zmienną, jednostka oszacowuje kwotę wynagrodzenia, do którego będzie uprawniona w zamian za przekazanie przyrzeczonych dóbr lub usług na rzecz klienta i zalicza do ceny transakcyjnej część lub całość kwoty wynagrodzenia zmiennego wyłącznie w takim zakresie, w jakim istnieje

wysokie prawdopodobieństwo, że nie nastąpi odwrócenie znaczącej części kwoty wcześniej ujętych skumulowanych przychodów w momencie, kiedy ustanie niepewność co do wysokości wynagrodzenia zmiennego.

Zgodnie z MSSF 15, Spółka ocenia czy umowa zawiera istotny element finansowania. Spółka zdecydowała się skorzystać z praktycznego rozwiązania, zgodnie z którym nie koryguje przyrzeczonej kwoty wynagrodzenia o wpływ istotnego elementu finansowania, jeśli w momencie zawarcia umowy oczekuje, że okres od momentu przekazania przyrzeczonego dobra lub usługi klientowi do momentu zapłaty za dobro lub usługę przez klienta wyniesie nie więcej niż jeden rok. Dlatego też, dla krótkoterminowych zaliczek Spółka nie wydzieliła istotnego elementu finansowania.

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 trwałe 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.

1.6. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, ma profesjonalny osąd kierownictwa.

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym.

Odpisy aktualizujące wartość należności, udzielonych pożyczek

Zarząd analizuje wszystkie okoliczności dotyczące nieściągalności należności przeterminowanych i pożyczek a przypadku zagrożenia nieściągalnością, podejmuje na bieżąco decyzje o utworzeniu odpisu aktualizującego na daną należność. Szczegóły dotyczące zmiany odpisów aktualizujących wartości należności przedstawiono w nocie nr 7.

Wycena rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych

Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych zostały oszacowane za pomocą metod aktuarialnych. Przyjęte w tym celu założenia zostały przedstawione w nocie nr 14.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

Szczegóły dotyczące podatku odroczonego są przedstawione w nocie nr 23.

Ujmowanie przychodów

Spółka ustala przychody z realizacji kontraktów długoterminowych na wdrożenie systemów informatycznych proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, mierzonego udziałem kosztów poniesionych do szacowanych kosztów całkowitych (budżet kontraktu). Budżety poszczególnych kontraktów długoterminowych podlegają aktualizacji co najmniej na każdy dzień bilansowy. W przypadku zaistnienia zdarzeń wpływających na przewidywany wynik realizacji kontraktu pomiędzy datami bilansowymi, aktualizacje są dokonywane wcześniej. Zarząd na bieżąco ocenia także możliwość realizacji należności wynikających z wyceny nie zakończonych kontraktów. Informacje dotyczące wyceny kontraktów znajdują się w nocie nr 28.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

2. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	Nota	Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31
AKTYWA			
Aktywa trwałe		9 701	9 703
Rzeczowe aktywa trwałe	1	-	-
Wartości niematerialne	2	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	3	-	-
Udziały i akcje	4	9 701	9 701
Pożyczki udzielone	5	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	-	2
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	-	-
Aktywa obrotowe		4 341	2 771
Zapasy	7	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	128	475
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	22	19
Należności z tytułu podatku dochodowego	23	2	19
Pozostałe aktywa finansowe		1 413	593
Pożyczki udzielone	5	72	103
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	2 704	1 562
A k t y w a r a z e m		14 042	12 474
Kapitał własny		13 067	11 693
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/udziałowców jednostki dominującej		13 067	11 693
Kapitał podstawowy	10	657	657
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13	9 698	8 426
Akcje własne	12	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe	13	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-168	-168
Zysk (strata) z roku bieżącego		2 880	2 778
ZOBOWIĄZANIA		975	781
Zobowiązania długoterminowe		6	5
Rezerwy	14	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	6	5

Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		969	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	34	477
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	935	299
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		-	-
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
PASYWA RAZEM		14 042	12 474

3. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Nota	Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31
Działalność kontynuowana:			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19	1 550	1 784
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	20	712	900
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		838	884
Koszty sprzedaży	20	-	-
Koszty ogólnego zarządu	20	649	617
Zysk (strata) ze sprzedaży		189	267
Pozostałe przychody operacyjne	21	-	1
Pozostałe koszty operacyjne	21	3	3
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		186	265
Przychody finansowe	22	2 759	2 559
Koszty finansowe	22	39	19
Zysk (strata) brutto		2 906	2 805
Podatek dochodowy	23	26	27
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		2 880	2 778
Działalność zaniechana:			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej		-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		2 880	2 778
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		-	-
Dochody całkowite razem		2 880	2 778
Zysk/strata na jedną akcję w zł:			
Z działalności kontynuowanej			
Podstawowy	24	2,19	2,11
Rozwodniony	24	2,19	2,11

Z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
<i>Podstawowy</i>	24	2,19	2,11
<i>Rozwodniony</i>	24	2,19	2,11

4. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

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 z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
31 grudzień 2020											
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	657	8 426	-	-	-	-	-	2 610	11 693	-	11 693
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	657	8 426	-	-	-	-	-	2 610	11 693	-	11 693
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	-	2 880	2 880	-	2 880
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 kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	2 880	2 880	-	2 880	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	1 272	-	-	-	-	-	-2 778	-1 506	-	-1 506	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-1 775	-	-	-	-	-	-	-1 775	-	-1 775	-
Podział wyniku finansowego	-	3 047	-	-	-	-	-	-2 778	269	-	269	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	9 698	-	-	-	-	-	2 712	13 067	-	13 067	-

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/ udziałowców jednostki dominującej									Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
31 grudzień 2019	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 z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	657	8 429	-13	-	-	-	-	2 014	11 087	-	11 087
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	657	8 429	-13	-	-	-	-	2 014	11 087	-	11 087
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	-	2 778	2 778	-	2 778
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	2 778	2 778	-	2 778	-
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 poprzednie	-	-	-	-	-	-	-	-2	-2	-	-2	-
Saldo na koniec okresu	657	8 426	-	-	-	-	-	2 610	11 693	-	11 693	-

5. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	2020-12-31	2019-12-31
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>			
Zysk/ strata brutto		2 906	2 805
Korekty o pozycje:		-2 748	-2 487
Amortyzacja		-	-
Utrata wartości firmy		-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		-65	5
Koszty i przychody z tytułu odsetek		-15	-22
Przychody z tytułu dywidend		-2 624	-2 511
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-21	-22
Zmiana stanu rezerw		-	-
Zmiana stanu zapasów		-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		344	-306
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		-400	410
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		-6	-42
Inne korekty		39	1
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		158	318
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-	50
Wpływy z tytułu odsetek		1	15
Wpływy z tytułu dywidend		2 623	2 512
Spłaty udzielonych pożyczek		48	100
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		800	-
Udzielone pożyczki		10	200
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		1 862	2 477
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>			
Wpływy z kredytów i pożyczek		-	-
Wpływy netto z emisji akcji		-	1
Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		-	-

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		912	2 170
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Zapłacone odsetki		-	6
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		-912	-2 175
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		1 108	620
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>		34	-
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		2 704	1 562

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	2020-12-31	2019-12-31
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:	-65	5
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	-34	-
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-31	5
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-2 639	-2 533
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-1	-15
- 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	-2 624	-2 511
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-14	-13
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	-	6
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-21	-22
- 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	-21	-22
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	344	-306
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	344	-306
- 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	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu bankowych kaucji gwarancyjnych	-	-
- pozostałe korekty	-	-
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-400	410
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	463	410
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-863	-
- 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	-6	-42
- podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-	-
- korekta o zmianę stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o zmianę stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	-

- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o podatek odroczony od zmian w kapitałach własnych	-	-
- podatek dochodowy zwrócony	-	-
- podatek dochodowy zapłacony	-6	-42
Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	39	1
- 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)	535	-
- aktualizacja wartości pożyczek udzielonych (odpis)	-496	4
- 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 (zakupu)	-	-
- korekty pozostałe	-	-
- przeniesienie aktywów w zorganizowanej części przedsiębiorstwa do nowego podmiotu	-	-

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

WYBRANE DANE FINANSOWE zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2020-01-01 do 2020-12-31	2019-01-01 do 2019-12-31	2020-01-01 do 2020-12-31	2019-01-01 do 2019-12-31
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 550	1 784	346	415
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	186	265	42	62
Zysk (strata) brutto	2 906	2 805	650	652
Zysk (strata) netto	2 880	2 778	644	646
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	158	318	35	74
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 862	2 477	416	576
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-912	-2 175	-204	-506
Przepływy pieniężne netto, razem	1 108	620	248	144
Aktywa, razem	14 042	12 474	3 043	2 929
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	975	781	211	183
Zobowiązania długoterminowe	6	5	1	1
Zobowiązania krótkoterminowe	969	776	210	182
Kapitał własny	13 067	11 693	2 832	2 746
Kapitał zakładowy	657	657	142	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)	2,19	2,11	0,49	0,49
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,19	2,11	0,49	0,49
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,94	8,89	2,15	2,09
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,94	8,89	2,15	2,09
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

Wybrane dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie zostały przeliczone na EURO według następujących zasad:

Pozycje aktywów i pasywów w sprawozdaniu z sytuacji finansowej spółki według średniego kursu ogłoszonego na ostatni dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski.

Pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów finansowych według kursu średniego, obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień miesiąca w danym roku:

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem		
okres	średni kurs okresu	kurs na ostatni dzień okresu
2020	4,4742	4,6148
2019	4,3018	4,2585

7. Informacje dodatkowe – wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2020					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2019					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<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>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-

Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-

Spółka na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku nie posiadała samochodów zaliczonych do rzeczowych aktywów trwałych, które są przedmiotem leasingu. Spółka na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku nie poniosła również nakładów na rzeczowe aktywa trwałe w toku budowy.

Nota nr 2 – Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2020				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-

Nabycie	-	-	-	-	-
prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie	-	-	-	-	-
nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
z tytułu przeszacowania wartości	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
wycofanie z użycia	-	-	-	-	-
likwidacja	-	-	-	-	-
zbycie	-	-	-	-	-
z tytułu przeszacowania wartości	-	-	-	-	-
z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-
inne zwiększenia nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-

Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-
---------------------------------------	---	---	---	---	---

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2019				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-
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>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	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	-
<i>amortyzacja za okres</i>	-	-	-	-	-
<i>inne zwiększenia</i>	-	-	-	-	-
<i>Przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>zmniejszenia</i>	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

Spółka nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

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

Nazwa jednostki:	2020-12-31	2019-12-31
Udział w bilansie jednostki stowarzyszonej	-	-
Aktywa trwałe (długoterminowe)	-	-
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	-	-
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	-	-
Aktywa netto	-	-
Udział w przychodach i wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej:	-	-
Przychody	-	-
Zysk/strata	-	-
Wartość bilansowa inwestycji w jednostkę stowarzyszoną	-	-

Emitent nie posiada udziałów w jednostkach stowarzyszonych, które to udziały są wyceniane metodą praw własności.

Nota nr 4 – Udziały i akcje

UDZIAŁY I AKCJE	2020-12-31	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 w 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	2 160	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup od Quantum Qguar sp. z o.o.	1 626	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
Przekwalifikowanie z udzielonej uprzednio pożyczki	534	-
Odwrócenie wyceny	-	-
b) zmniejszenia	-	-
Przekwalifikowanie do grupy jednostek...	-	-
Sprzedaż	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
Wycena	-	-
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	11 861	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 w 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/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	9 701	9 701
W jednostkach zależnych w tym:	9701	9 701
W cenie nabycia	11 861	9 701
Odpis aktualizacyjny	2 160	-
W jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
W jednostkach pozostałych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-

ODPISY AKTUALIZUJĄCE UDZIAŁY I AKCJE OKRES 31 GRUDZIEŃ 2020				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Quantum Brasil – udziały z konwersji pożyczki odpis dokonany przez wynik	-	534	-	534
Quantum Brasil – udziały nabyte od spółki zależnej Quantum Qguar sp. z o.o.- odpis dokonany przez rozliczenia międzyokresowe	-	1 626	-	1 626
Razem odpisy aktualizujące	-	2 160	-	2 160

ODPISY AKTUALIZUJĄCE UDZIAŁY I AKCJE ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2019				
	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem odpisy aktualizujące	-	-	-	-

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
				2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31	
Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym								
Quantum Brasil – kapitał	177	-	-	-	177	-	-	Brak zabezpieczenia
Quantum Brasil odsetki naliczone na dzień 31-12-2019	19	-	-	-	19	-	9	Brak zabezpieczenia
Odpis aktualizujący	-196	-	-	-	-196	-	-	-
Quantum Brasil – wartość pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym								
Jednostki pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem				-	-	-	-	-

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
Członek Zarządu – Tomasz Hatala	62	Stałe 7%	31-12-2021	72	103	6	3	Brak zabezpieczenia
			Razem	72	103	6	3	-

Obecnie Emitent posiada należności z tytułu następujących pożyczek:

- 1) Pożyczka udzielona członkowi zarządu - P. Tomaszowi Hatali - kapitał wynosi 62.297,02 zł, odsetki naliczone na dzień 31-12-2020 wynoszą 9.734,30zł , oprocentowanie 7%, termin spłaty 31.12.2021 r.

Nota nr 6 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2020-12-31	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:	10	14
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	10	14
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	12	5
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	12	5
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	22	19

Pozostałe należności obejmują:

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

RAZEM:	10	14
---------------	-----------	-----------

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	-	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-
- ubezpieczenia majątkowe	12	5
- odpis na ZFŚS	-	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	-	-
- 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:	12	5

Nota nr 7 – Zapasy

ZAPASY	Stan na 31 grudzień 2020 r.				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	-	-
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	-	-

Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	-	-	-	-	-
W tym część długoterminowa	-	-	-	-	-

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

Na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz na 31 grudnia 2019 r. spółka nie posiadała towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży.

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2020-12-31	2019-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	74	74
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	54	401
Razem należności	128	475
Odpisy na należności z tytułu dostaw	-	-
Należności z tytułu dostaw netto	128	475

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	2020-12-31		2019-12-31	
Terminowe	128	-	474	-
Przeterminowane do 3 m-cy	-	-	1	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	-	-	-	-
Razem	128	-	475	-

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	2020-12-31	2019-12-31
Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	-	-

Na dzień 31 grudnia 2020 roku, jak i 2019 roku nie było dokonanych odpisów aktualizujących.

Nota nr 9 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2020-12-31	2019-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	2 704	989
Lokaty krótkoterminowe	-	573
Inne	-	-
Razem, w tym:	2 704	1 562

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

Na dzień 31 grudnia 2020 roku nastąpił wzrost środków pieniężnych o kwotę 1.142.111,23 zł. Oprócz środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych w 2020 Emitent posiadał również jednostki w funduszach otwartych rynku pieniężnego wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozostałych aktywach finansowych.

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	2020-12-31		2019-12-31	
	Ilość jednostek	Wartość jednostek	Ilość jednostek	Wartość jednostek
Fundusze Generali Investments	2 587,09	610	2 587,09	593
Fundusze BNP Paribas	7 173, 056	803	7 173, 056	-
Razem w tym:		1 413		593

Nota nr 10 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Stan na dzień 31 grudnia 2020 r.					
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisja wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	Imienne	Jest	Brak	750.000	375 000,00	07.03.1997 r.	1997r.
Seria B	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	84.113	42 056,50	02.08.2007 r.	2007 r.
Seria C	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	470.000	235 000,00	11.09.2007 r.	2007 r.
Seria D	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	10.757	5 378,50	11.05.2011 r.	2011 r.
Liczba akcji razem				1.314.870			
Kapitał zakładowy razem					657 435		
Wartość nominalna jednej akcji wynosi					0,50		

Akcjonariusze	Ilość akcji	% kapitału
Quantum Assets sp. z o.o.	970 912	73,84%
Tomasz Hatala	44 181	3,36%
Bogusław Ożóg	32 371	2,46%
Robert Dykacz	23 596	1,79%
Marek Jędra	10 327	0,79%
Tomasz Polończyk	9 873	0,75%
Tomasz Mnich	5 342	0,41%
Tomasz Mołata	1 312	0,10%
Henryk Gaertner	954	0,07%
Pozostali	216 002	16,43%
Razem	1 314 870	100%

Nota nr 11 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy	2020-12-31	2019-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1 314 870	1 314 870
Na koniec okresu	1 314 870	1 314 870
Zmiany liczby akcji	2020-12-31	2019-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane 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
Skup akcji własnych na potrzeby programu motywacyjnego	-	-
Odkupienie akcji własnych od spółki Quantum Qguar	-	-
Umorzenie akcji własnych	-	-
Sprzedaż akcji pracownikom kadry kierowniczej	-	-954
Na koniec okresu	-	-
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
KAPITAŁ PODSTAWOWY	2020-12-31	2019-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	657	657

Nota nr 12 – Akcje własne

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień 2020-12-31	Liczba akcji	Wartość wg cen nabycia	Cel nabycia
	-	-	-
RAZEM	-	-	-

Nota nr 13 - Kapitały rezerwowe, zapasowe i kapitały z aktualizacji wyceny

	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2020										
	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał warunkowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowy z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
Saldo na początek okresu	8 426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 426
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	8 426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 426
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nadwyżka z tytułu emisji kapitału podstawowego ponad wartość nominalną	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie straty		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidenda od akcji własnych	-1 775	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1 775
Podział wyniku finansowego	3 047	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 047
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	9 698	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 698

	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2019										
	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał warunkowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowo	Kapitał rezerwowo z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowo z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
Saldo na początek okresu	8 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 429
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	8 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 429
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka z tytułu emisji kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

podstawowego ponad wartość nominalną												
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidenda od akcji własnych	-1 078	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1 078
Podział wyniku finansowego	1 088	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 088
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	8 426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 426

Nota nr 14 – Rezerwy

REZERWY					
	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2020				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu, w tym:	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-

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:	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu, w tym:	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-

Spółka na dzień 31-12-2020 oraz na dzień 31-12-2019 roku nie tworzyła żadnych rezerw.

Nota nr 15 - Kredyty bankowe i pożyczki

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2020-12-31		2019-12-31	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2020-12-31	2019-12-31
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty		
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

Spółka dominująca na dzień 31.12.2020 roku oraz na dzień 31.12.2019 nie miała zawartych żadnych umów kredytów i pożyczek.

Nota nr 16 – Pozostałe zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO				
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO				
	31 GRUDZIEŃ 2020		31 GRUDZIEŃ 2019	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	-	-	-	-
w okresie od 1 roku do 5 lat	-	-	-	-
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-
część krótkoterminowa	-	-	-	-
część długoterminowa	-	-	-	-

Spółka dominująca na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku nie miała zawartych żadnych umów leasingowych.

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2020-12-31	2019-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	19	458
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	15	19
Razem	34	477

Nota nr 18 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2020-12-31	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:	926	294
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	926	294
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	9	5
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	9	5
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Razem, w tym:	935	299
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	935	299

Pozostałe zobowiązania obejmują:

- z tytułu podatku od wynagrodzeń	-	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	21	-
- z tytułu wynagrodzeń	40	-
- z tytułu dywidendy	863	-
- inne zobowiązania	2	2
- zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy od akcji własnych	-	269
- z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	-	-

926**294****Rozliczenia międzyokresowe obejmują:**

- rozliczenia z tytułu otrzymanej dotacji – w ciągu 12 m-cy	-	-
- rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji – powyżej 12 m-cy	-	-
- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
- inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- koszty z przełomu okresu	9	5

9**5**

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Przychody ze sprzedaży produktów	97	23	-	-	97	23
Przychody ze sprzedaży usług	1 453	1 758	-	-	1 453	1 758
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	-	3	-	-	-	3
RAZEM	1 550	1 784	-	-	1 550	1 784
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług		-	-	-		-

Działalność Emitenta w 2020 roku sprowadzała się do funkcji holdingowej wobec spółek zależnych oraz obsługi kontraktów na oprogramowanie Qguar z klientami Axell Logistics sp. z o.o. (dawniej Ponetex sp. z o.o.) oraz Neuca S.A., których realnym wykonawcą jest spółka zależna Quantum Qguar sp. z o.o.

W 2020 roku Emitent zanotował 13 % spadek sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2019 roku.

Nota nr 20 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2020-12-31	2019-12-31
Amortyzacja środków trwałych	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych	391	348
Zużycie surowców i materiałów	9	-
Koszty usług obcych	936	1 130
Koszty podatków i opłat	-	14
Pozostałe koszty	25	25
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-

Wartość sprzedanych towarów	-	-
RAZEM	1 361	1 517
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	649	617
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	712	900
RAZEM	1 361	1 517
w tym: minimalne płatności z tytułu leasingu ujęte jako koszty leasingu operacyjnego	-	-

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2020-12-31	2019-12-31
Koszty wynagrodzeń	386	313
Koszty ubezpieczeń społecznych	5	35
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	391	348

KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	2020-12-31	2019-12-31
Amortyzacja	-	-
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	-
Koszty usług obcych	-	-
Pozostałe koszty	-	-
RAZEM	-	-

Nota nr 21 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2020-12-31	2019-12-31
Dotacje państwowe	-	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwroćenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	-	-

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	-	-
Otrzymane odszkodowania	-	-
Korekty składek na Fundusz Pracy za lata ubiegłe	-	-
Zwrot składek za polisy ubezpieczeniowe	-	-
Inne przychody operacyjne	-	1
Pozostałe	-	-
RAZEM	-	1
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-

POZOSTAŁE KOSZTY	2020-12-31	2019-31-12
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	3
Pozostałe	-	-
RAZEM	3	3

Nota nr 22 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2020-12-31	2019-12-31
Przychody z tytułu odsetek	15	26

Lokat	1	13
Pożyczek	14	13
Przychody z dywidend	2 623	2 511
Przychody z inwestycji	21	22
Zyski z tytułu różnic kursowych	100	-
Inne	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
udziałów i akcji	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
Zyski z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych	-	-
udziałów i akcji	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	2 759	2 559

KOSZTY FINANSOWE	2020-12-31	2019-12-31
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	-	6
kredytów bankowych	-	-
Pożyczek	-	-
Obligacji	-	-
Inne	-	-
odsetek budżetowych	-	6
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Korekta z tytułu zdyskontowania rezerw...	-	-
Niezrealizowana strata na kontrakcie...	-	-
Umorzenie pożyczki i odsetek	-	-
Strata ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	8
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	39	5
udziałów i akcji	535	-
udzielonych pożyczek	-496	5
instrumentów zabezpieczających	-	-
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
udziałów i akcji	-	-

aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	39	19

Nota nr 23 – Podatek dochodowy

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	2020-12-31	2019-12-31
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	24	22
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	24	22
- korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	2	5
-obciążenie / uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	2	5
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące zmian stawek podatkowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	26	27
-przypisane działalności kontynuowanej	26	27
-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	26	27

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2020-12-31	2019-12-31
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	2020-12-31	2019-12-31
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)	2 906	2 805
Stawka podatkowa (w %)	9,00%	9,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	262	252
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	-3
Wycena bilansowa	-26	-1
Dywidenda	-236	-226
Odwrócenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów niefinansowych	-49	-1
Odwrócenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów finansowych	-	-
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 dotyczące roku bieżącego, doliczone podatkowo	-	-
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	52	2
Wycena bilansowa	17	2
Odsetki	1	1
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Umorzona pożyczka	-	-
Brak zasilenia ZFŚS	-	-
Niewypłacone wynagrodzenie	2	-
Pozostałe	-	2
Koszty podatkowe, w tym:	-	-
Koszty podatkowe dotyczące 2017 roku	-	-
Amortyzacja podatkowa	-	-
Wyrównanie ZFŚS za ubiegłe lata	-	-
Rozliczenie straty za lata ubiegłe	-	-
Nie rozliczona strata podatkowa	-	-
Podatek zapłacony	-	-
Bieżąca strata podatkowa	-	-6
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych	2	-1

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 z tytułu naliczonych odsetek	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych w rozliczaniu amortyzacji	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu naliczonych odsetek	2	3
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	26	27

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice w rozliczeniu amortyzacji	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	6	5	1	3	-	-
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	5	1	3	-	-

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

Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	2	2	2	-	-
---	---	---	---	---	---	---

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	2020-12-31	2019-12-31
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	2 880	2 778

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2020-12-31	2019-12-31
<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	2020-12-31	2019-12-31
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	2,19	2,11
na działalności kontynuowanej	2,19	2,11

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)	2020-12-31	2019-12-31
<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	2020-12-31	2019-12-31
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	2,19	2,11
na działalności kontynuowanej	2,19	2,11

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		
Dywidendy z akcji zwykłych	2020-12-31	2019-12-31
Wypłacona dywidenda	912	2 170
Zadeklarowana dywidenda – nie wypłacona w bieżącym okresie	863	-
Dywidenda od akcji własnych – nie rozliczona w bieżącym okresie	-	269
Razem	1 775	2 439

PRZEDŁOŻOPNE DO ZATWIERDZENIA NA WZA (NIE UJĘTE JAKO ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY)		
Dywidendy z akcji zwykłych	2020-12-31	2019-12-31
	-	-
Razem	-	-

Nota nr 26 – Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Spółka nie wyodrębnia segmentów produktowych, ponieważ Zarząd dla celów operacyjnych rozpoznaje tylko jeden segment operacyjny dla celów zarządzania (obszar usług informatycznych). Spółka prezentuje sprzedaż w podziale na produkty, usługi i towary oraz według obszarów geograficznych. Spółka nie prezentuje informacji dotyczących koncentracji klientów, ponieważ w spółce taka sytuacja nie występuje.

2020-12-31		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	1 550	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:	-	-
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	1 550	-

2019-12-31		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	1 784	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:	-	
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	1 784	-

* 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	2020-12-31	2019-12-31
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	97	22
Usługi – wdrożenie	399	720
Usługi – serwis	394	378
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	660	660
Kontrakty długoterminowe	-	4
Towary	-	-
RAZEM	1 550	1 784

Nota nr 27 – Transakcje z podmiotami powiązаныmi

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2020-12-31		2020-12-31	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	660	714	74	19
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-

Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	660	714	74	19

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2019-12-31		2019-12-31	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	660	903	74	458
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	660	903	74	458

WYNAGRODZENIE KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ	2020-12-31	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	308	280
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Pozostałe świadczenia długoterminowe	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
RAZEM	308	280

TRANSAKcje POMIĘDZY QUANTUM SOFTWARE S.A. A PODMIOTAMI ZALEŻNYMI 2020			
Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	540	-
Quantum Mobile Solutions sp. z o.o.	Sprzedaż usług	120	-
Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabycie usług	714	-

TRANSAKcje Pomiędzy Quantum Software S.A. a Podmiotami Zależnymi 2019			
Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	540	-
Quantum Mobile Solutions sp. z o.o.	Sprzedaż usług	120	-
Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabycie usług	903	-

Nota nr 28 – Umowy o budowę

Spółka obecnie nie posiada kontraktów, które przejawiają niektóre ze znamion umów długoterminowych.

UMOWY O BUDOWĘ W TRAKCIE REALIZACJI	2020-12-31	2019-12-31
Łączna kwota poniesionych kosztów	-	-
Łączna kwota ujętych zysków i strat	-	-
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota kaucji	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	-
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 2020-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	13 890	-	-
Środki pieniężne	2 704	-	-
Udziały i akcje	9 701	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	1 413	-	-
Pożyczki udzielone	72	-	-
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	-	-
Udziały i akcje	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 2020-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	830	8,00%	66
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	-	-	-

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	-	-	-

WYCENA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSSF 9	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Aktywa finansowe	-	12 627	11 860	12 627	11 860
Środki pieniężne	wg kosztu zamortyzowanego	2 704	1 562	2 704	1 562
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg kosztu zamortyzowanego	150	494	150	494
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg kosztu zamortyzowanego	72	103	72	103
Udziały i akcje	koszt historyczny – wg MSR 27	9 701	9 701	9 701	9 701
Zobowiązania finansowe		969	776	969	776
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg kosztu zamortyzowanego	969	776	969	776
Kredyty bankowe krótkoterminowe	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
ZA OKRES	31 grudzień 2020 r.				
	Kategoria zgodnie z MSSF 9	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/starty ze sprzedaży
Aktywa finansowe	-	2 659	100	39	-
Środki pieniężne	wg kosztu zamortyzowanego	1	69	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg kosztu zamortyzowanego	14	31	-495	-
Udziały i akcje	koszt historyczny – wg MSR 27	2 623	-	534	-
Inne aktywa finansowe		21	-	-	-

Zobowiązania finansowe	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	-	-	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
ZA OKRES	31 grudzień 2019 r.				
	Kategoria zgodnie z MSSF 9	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/starty ze sprzedaży
Aktywa finansowe	-	2 560	-5	-5	-
Środki pieniężne	wg kosztu zamortyzowanego	13	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg kosztu zamortyzowanego	13	-5	-5	-
Udziały i akcje	koszt historyczny – wg MSR 27	2 512	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-6	-	-3	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg kosztu zamortyzowanego	-6	-3	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	wg kosztu zamortyzowanego	-	-	-	-

Nota nr 30 – Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Jednostki

Zarząd jednostki dominującej	2020-12-31	2019-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	308	280
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	308	280

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

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2020-12-31	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	-	-

	2020-12-31	2019-12-31
Zarząd	308	280
Rada Nadzorcza	30	26
Razem	338	306
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	-	-

Nota nr 31 – Zarządzanie kapitałem

Zarządzanie kapitałem	2020-12-31	2019-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	969	776
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-2 704	-1 562
Zadłużenie netto	-1 735	-786
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	13 067	11 693
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	13 067	11 693
Kapitał i zadłużenie netto	11 332	10 907
Wskaźnik dźwigni	-0,15	-0,07

Nota nr 32 – Zatrudnienie

Zatrudnienie w Spółce Quantum software S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku kształtowało się następująco:

ZATRUDNIENIE	2020-12-31	2019-12-31
Usługi	0	0
Sprzedaż i marketing	0	0
Produkcja	0	0
Administracja	4	4
Dział IT	0	0

Nota nr 33 – Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2020 roku w spółce nie występują zobowiązania warunkowe z tytułu toczących się postępowań sądowych przeciwko Quantum software S.A.

Nota nr 34 - Zdarzenia po dacie bilansu

W pierwszym kwartale 2021 r Polska i większość gospodarek świat ciągle funkcjonują w stanie pandemii koronawirusa SARS-CoV-2.

Działalność Emitenta i spółek Grupy Quantum jest branżowo zdywersyfikowana. Wysoki udział branż spożywczej i farmaceutycznej oraz powiązanych z nimi dystrybutorów stanowi czynnik stabilizujący dochody stałe. Należy jednak brać pod uwagę ryzyko spadku dochodów podmiotów działających w innych branżach i – co za tym idzie – ryzyko wstrzymania lub poważnego ograniczenia projektów i prac dla takich klientów. O ile wpływ tej sytuacji na wyniki Emitenta i spółek Grupy w roku 2020 okazał się stosunkowo niewielki, to wpływ ten w roku bieżącym trudno oszacować. Będzie on zależny od ogólnej sytuacji gospodarczej i - tym samym - od sytuacji poszczególnych klientów, a także od innych decydujących czynników, których wpływ trudno obecnie oszacować, w tym min.: czas trwania 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.

Nota nr 35 – Informacje o toczących się postępowaniach sądowych

Na dzień publikacji raportu nie toczą się przeciwko Emitentowi żadne postępowania sądowe.

Nota nr 36 – Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazywanymi w raporcie a wcześniej prognozowanymi wynikami

Zarząd Quantum software S.A. nie publikował prognoz wyników na rok 2020 oraz za porównywalny okres 2019 roku.

Nota nr 37 – Umowy w wyniku których mogą nastąpić zmiany w posiadanych akcjach przez akcjonariuszy

Do dnia bilansowego nie miały miejsca takie umowy.

Nota nr 38 – Informacje o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach

W okresie sprawozdawczym spółka Quantum software S.A. nie udzieliła żadnych poręczeń oraz gwarancji.

Nota nr 39 – Sezonowość i cykliczność

Ze względu na holdingowy charakter działalności Emitenta sezonowości cykliczność nie mają istotnego znaczenia.

Nota nr 40 – Działalność zaniechana

W 2020 roku, jak również w okresie porównywalnym nie wystąpiła działalność zaniechana.

Nota nr 41 – Umowy zobowiązujące osoby zarządzające i nadzorujące oraz osoby z nimi powiązane

Według informacji posiadanych przez Quantum software S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku, nie było zawartych tego rodzaju umów.

Nota nr 42 – Pozostałe transakcje z osobami zarządzającymi i nadzorującymi

Na dzień 31-12-2020 osoba zarządzająca Quantum Software Pan Tomasz Hatala posiadała do spłaty 72 031,32 złote z umowy pożyczki zawartej 28-08-2019 roku.

Na dzień przekazania sprawozdania jednostka zawarła kolejną umowę pożyczki Panem Tomaszem Hatalą na kwotę 150.000,00 PLN (słownie: sto pięćdziesiąt tysięcy złotych)

Nota nr 43 - Informacje o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

ROK 2020			
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA	DATA PODPISANIA UMOWY	PRZEDMIOT BADANIA	WYNAGRODZENIE
PRO Audyt Sp. z o.o.	17.04.2020 r.	Przegląd jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego	8 000,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	17.07.2020 r.	Przegląd skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego	7 500,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	17.04.2020 r.	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2020 r.	12 500,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	17.04.2020 r.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 r.	12 000,00 zł

ROK 2019			
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA	DATA PODPISANIA UMOWY	PRZEDMIOT BADANIA	WYNAGRODZENIE
PRO Audyt Sp. z o.o.	15.07.2018 r.	Przegląd jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego	5 000,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	15.07.2018 r.	Przegląd skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego	6 000,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	15.07.2018 r.	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2019 r.	10 000,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	15.07.2018 r.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 r.	10.000,00 zł

Sprawozdanie finansowe zostało zaakceptowane przez Zarząd i podpisane przez wszystkich Członków Zarządu w dniu 16 kwietnia 2021 roku.

Podpisy Członków Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Tomasz Hatala

Główny Księgowy – Monika Kuś

Bogusław Ożóg

Marek Jędra

Tomasz Mnich