



Quantum software S.A.

**Skonsolidowany Raport kwartalny Grupy Kapitałowej
Quantum software S.A. za I kwartał 2021 r. zawierający:
Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe
Kwartalną jednostkową informację finansową**

Kraków, 31 maja 2021 r.

Raport zawiera :

1. Wybrane dane finansowe.
2. Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.
3. Informacje dodatkowe do skonsolidowanego raportu kwartalnego za I kwartał 2021 r.
4. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Quantum software S.A. za I kwartał 2021 r.
5. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Quantum software S.A. za I kwartał 2021 r.

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego i skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

WYBRANE DANE FINANSOWE zawierające podstawowe pozycje kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2021-01-01 do 2021-03-31	2020-01-01 do 2020-03-31	2021-01-01 do 2021-03-31	2020-01-01 do 2020-03-31
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	10 077	8 935	2 204	2 032
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 730	614	597	140
Zysk (strata) brutto	2 882	501	630	114
Zysk (strata) netto	2 402	395	525	90
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	651	350	142	80
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-508	-156	-111	-35
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-132	-122	-29	-28
Przepływy pieniężne netto, razem	11	72	2	16
	2021-01-01 do 2021-03-31	2020-01-01 do 2020-12-31	2021-01-01 do 2021-03-31	2020-01-01 do 2020-12-31
Aktywa, razem	27 190	28 442	5 834	6 163
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 696	10 991	1 437	2 382
Zobowiązania długoterminowe	1 615	1 916	347	415
Zobowiązania krótkoterminowe	5 081	9 075	1 090	1 966
Kapitał własny	20 494	17 451	4 398	3 782
Kapitał zakładowy	657	657	141	142
Liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,83	0,30	0,40	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,83	0,30	0,40	0,07
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	15,59	13,27	3,34	2,88
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	15,59	13,27	3,34	2,88

Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-
---	---	---	---	---

Zasady przeliczania podstawowych pozycji kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na EURO.

Do przeliczenia skonsolidowanych wybranych danych finansowych na Euro dotyczących skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów i skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych wykorzystano średnią arytmetyczną wyliczoną na podstawie średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Do przeliczenia skonsolidowanych wybranych danych finansowych na Euro dotyczących skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej i skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale wykorzystano średni kurs NBP obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania.

Okres	Średni kurs okresu	Kurs na ostatni dzień okresu
2021	4,5721	4,6603
2020	4,3963	4,6148

WYBRANE DANE FINANSOWE zawierające podstawowe pozycje kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2021-01-01 do 2021-03-31	2020-01-01 do 2020-03-31	2021-01-01 do 2021-03-31	2020-01-01 do 2020-03-31
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	569	350	124	80
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	54	-8	12	-2
Zysk (strata) brutto	68	42	15	10
Zysk (strata) netto	37	36	8	8
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-657	-202	-144	-46
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-129	1	-28	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto, razem	-786	-201	-172	-46
	2021-01-01 do 2021-03-31	2020-01-01 do 2020-12-31	2021-01-01 do 2021-03-31	2020-01-01 do 2020-12-31
Aktywa, razem	13 527	14 042	2 903	3 043
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	423	975	91	211
Zobowiązania długoterminowe	7	6	2	1
Zobowiązania krótkoterminowe	416	969	89	210
Kapitał własny	13 104	13 067	2 812	2 832
Kapitał zakładowy	657	657	141	142
Liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,03	0,03	0,01	0,01
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,03	0,03	0,01	0,01
Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,97	9,94	2,14	2,15
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,97	9,94	2,14	2,15
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

Zasady przeliczania podstawowych pozycji kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego na EURO.

Do przeliczenia jednostkowych wybranych danych finansowych na Euro dotyczących jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów i jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych wykorzystano średnią arytmetyczną wyliczoną na podstawie średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

Do przeliczenia jednostkowych wybranych danych finansowych na Euro dotyczących skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej i skonsolidowanego zestawienia zmianach w kapitale wykorzystano średni kurs NBP obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania.

Okres	Średni kurs okresu	Kurs na ostatni dzień okresu
2021	4,5721	4,6603
2020	4,3963	4,6148

Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. za I kwartał 2020 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) 34 oraz jest zgodne z zatwierdzonymi przez Unię Europejską Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), które obejmują standardy i interpretacje opublikowane lub przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i przez stały Komitet ds. Interpretacji przy RMSR. Podstawą sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. jest przepis art. 55 ust. 5 ustawy o rachunkowości.

Dane uwzględnione w sprawozdaniu zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy z zachowaniem zasady istotności. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 roku sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 roku sporządzone zostało w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Grupa 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.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych, o ile nie zaznaczono inaczej na podstawie zapisów dokonanych w księgach rachunkowych Spółek z Grupy, 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,

Zasady konsolidacji

Jednostki zależne

Jednostki zależne to wszelkie jednostki, w odniesieniu do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną, co zwykle towarzyszy posiadaniu większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Przy ocenie czy Grupa kontroluje daną jednostkę, uwzględnia się istnienie i wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować. Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę do dnia ustania kontroli. W przypadku podwyższenia kapitału

zakładowego objęcie nowych akcji/udziałów następuje w momencie rejestracji podwyższenia w KRS.

Na dzień nabycia aktywa i pasywa nabywanej jednostki zależnej są wyceniane według ich wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia powyżej wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki jest ujmowana jako wartość firmy. Jeżeli różnica pomiędzy wartością godziwą a wartością księgową netto nie jest istotna, to za wartość godziwą aktywów netto jednostki zależnej przyjmuje się jej wartość księgową. W przypadku gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest jako zysk w rachunku zysków i strat okresu, w którym nastąpiło nabycie. Udział właścicieli mniejszościowych jest wykazywany w odpowiedniej proporcji wartości godziwej aktywów i kapitałów. W kolejnych okresach, straty przypadające właścicielom mniejszościowym powyżej wartości ich udziałów, pomniejszają kapitały jednostki dominującej. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych są sporządzane za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie Jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze.

Jednostki stowarzyszone

Jednostki stowarzyszone to wszelkie jednostki, na które Grupa wywiera znaczący wpływ, lecz których nie kontroluje. Znaczący wpływ wywiera na jednostkę ma zwykle miejsce w przypadku posiadania od 20% do 50% ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych rozlicza się metodą praw własności i ujmuje początkowo według kosztu. Inwestycja w jednostkach stowarzyszonych obejmuje wartość firmy pomniejszoną o ewentualne skumulowane odpisy z tytułu utraty wartości, określoną w dniu nabycia.

Udział Grupy w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych od dnia nabycia ujmuje się w rachunku zysków i strat, zaś jej udział w zmianach stanu innych kapitałów od dnia nabycia w innych kapitałach. O łączne zmiany stanu od dnia nabycia koryguje się wartość bilansową inwestycji. Gdy udział Grupy w stratach jednostki stowarzyszonej staje się równy lub większy od wartości udziału Grupy w tej jednostce, Grupa zaprzestaje ujmować dalsze straty, chyba że wzięta na siebie obowiązki lub dokonuje płatności w imieniu danej jednostki stowarzyszonej. Zyski i straty wynikające z transakcji pomiędzy Grupą a podmiotem stowarzyszonym podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym zgodnie z udziałem Grupy w kapitałach podmiotu stowarzyszonego. Straty ponoszone przez jednostkę stowarzyszoną mogą świadczyć o utracie wartości jej aktywów co powoduje konieczność rozpoznania odpisu aktualizującego na odpowiednim poziomie.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe zawierają sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdania jednostek kontrolowanych przez jednostkę dominującą sporządzone na dzień 31 grudnia każdego roku. Wyniki finansowe jednostek nabytych lub sprzedanych w ciągu roku są ujmowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym od/do momentu odpowiednio ich nabycia lub zbycia.

Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty pomiędzy podmiotami powiązanymi objętymi konsolidacją podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym.

Wartości niematerialne i prawne, Rzeczowe aktywa trwałe

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

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

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

Instrumenty finansowe

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

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

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

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

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

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

Podstawowe rodzaje instrumentów finansowych:

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

Inwestycje

Grupa 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 wymagalnej 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. Grupa 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

Grupa 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 Grupa tworzy rozliczenia międzyokresowe. Dotyczą one zarówno kosztów, jak i przychodów.

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

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

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

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz materiałów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży obejmują powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne w wyniku działalności gospodarczej jednostek Grupy, 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 jednostek Grupy. 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 jednostek Grupy. 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

Grupa 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. Grupa 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 ujmują 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 Spółki z Grupy wszystkie korzyści i ryzyka związane z ich posiadaniem są wykazywane w bilansie Grupy 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.

I. Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2020 r.

1) Informacje podstawowe

Spółką dominującą w Grupie Kapitałowej jest Quantum software S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Walerego Sławka 3A. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Kraków – Śródmieście, XI Wydział Gospodarczy, w dniu 30 października 2002 r. pod numerem KRS 0000136768; PKD 62.01Z Działalność w zakresie oprogramowania. Podstawowa działalność Emitenta sprowadza się głównie do funkcji holdingowej.

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

Zarząd:

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

Rada Nadzorcza:

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

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

2) Struktura organizacyjna Grupy na dzień 31.03.2021 r. – dane szczegółowe spółek zależnych i powiązanych:

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 w całości opłacony: 308.950,00 zł

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

Siedziba: Kijów
Adres: Prospect Moskovskij
świadcstwo Nr 100107724
Udziałowcy: 99% udziałów posiada Quantum East
Kapitał zakładowy w całości opłacony: 76.200 dolarów USA

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

Siedziba: Moskwa
Adres: ulica Letnikovskaja 10 budynek 11
świadcstwo Nr 1117746038035
Udziałowcy: 99.91% udziałów posiada Quantum East
Kapitał zakładowy : 13.,608 578, 28 Rubli w całości opłacony

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

Siedziba: Kraków
Adres: Walerego Sławka 3A
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000331050
Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał założycielski w całości pokryty wkładem niepieniężnym: 1.500.000,00 zł

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

Siedziba: Kraków
Adres: Walerego Sławka 3a
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000297249
Udziałowcy: 100 % udziałów posiada Quantum I- Services Sp. z o.o..
Kapitał zakładowy w całości opłacony: 6 000,00 zł

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

Siedziba: Brasilia/DF
Adres: Condomínio Jardim Botânico, Etapa 01, quadra 02. Rua 01 lote 112 – loja 12, Lago Sul - Brasilia - DF - CEP 71.680-362
Rejestr : 11.795.637/0001-38 oraz NIRE Nr 53201627870
Udziałowcy: 95,02% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał zakładowy w całości opłacony: 1.505.705,00 BRL

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

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000516717

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

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

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

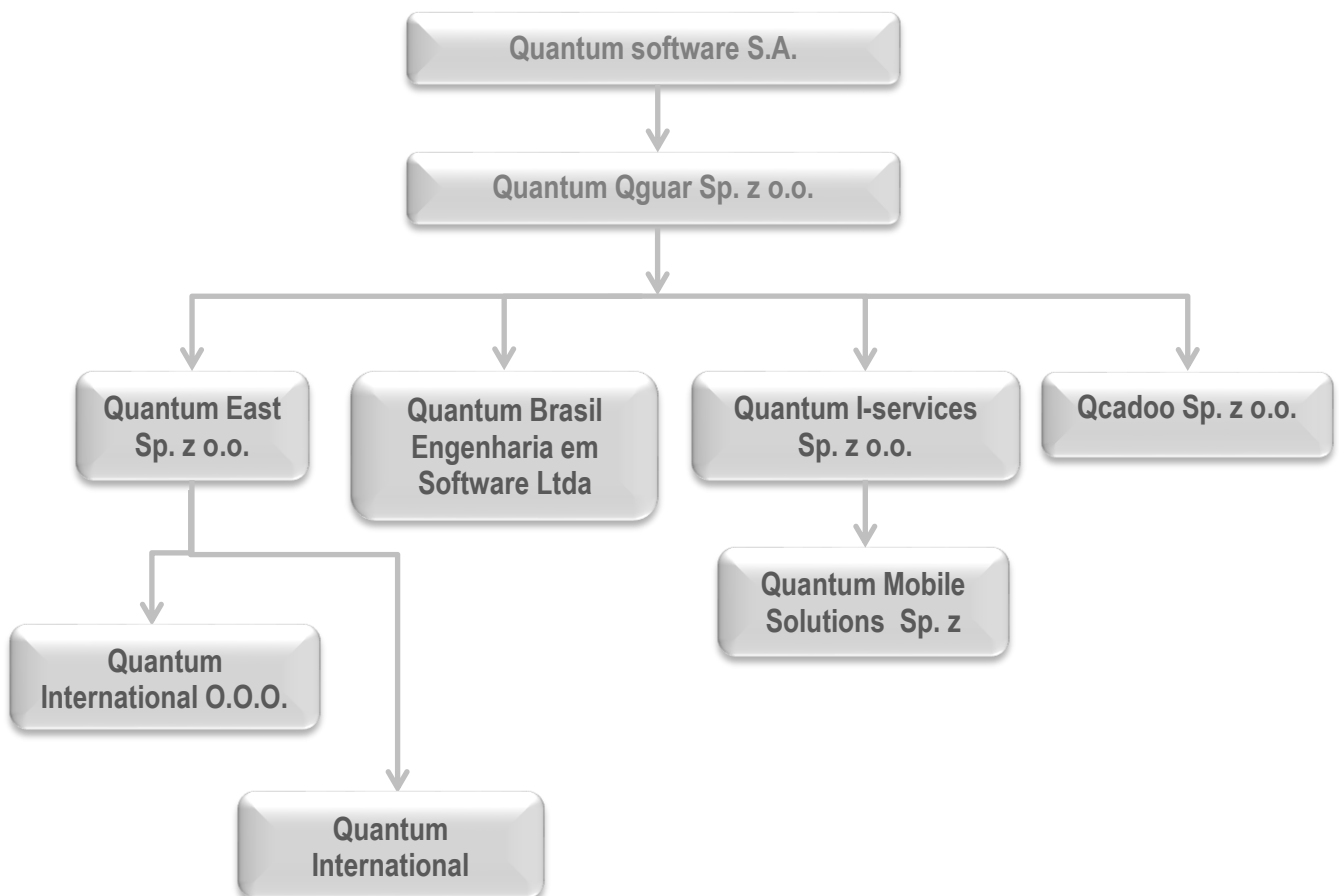
Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000344950

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

Kapitał zakładowy: 885.000 zł w całości opłacony



Struktura produktowa Grupy Quantum

	01.01 - 31.03.2021	% udział	01.01 - 31.03.2020	% udział
Licencje własne i usługi Qguar	8 804	87,4%	6 437	72,0%
Towary	1 202	11,9%	2 361	26,5%
Pozostała sprzedaż	71	0,7%	137	1,5%
Razem	10 077	100%	8 935	100%

Dane w tys. zł

Sprzedaż wg rynków zbytu

	01.01 - 31.03.2021	% udział	01.01 - 31.03.2020	% udział
Kraj	8 670	86,0%	6 261	70,0%
Zagranica	1 407	14,0%	2 674	30,0%
Razem	10 077	100%	8 935	100%

Dane w tys. zł

3) Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz opis ewentualnych zmian w strukturze grupy.

Grupę tworzą następujące podmioty:

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

Quantum East Sp. z o.o. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp.z o.o. posiada 78,30 % udziałów- charakter holdingowy. Metoda konsolidacji pełnej.

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

Quantum International Sp. z o.o. (Rosja) – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum East Sp. z o.o. posiada 99,91% udziałów – Spółka została zawiązana w celu sprzedaży i wdrażania rozwiązań informatycznych oferowanych przez Quantum software SA. na terenie Rosji

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

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

Quantum Brasil Engenharia em Software Ltda- ME. – będąca podmiotem zależnym Grupy, w której Quantum Qguar sp. z o.o. posiada 95,02 % udziałów. Celem istnienia spółki jest wprowadzenie oferty Quantum na rynek Federacji Republiki Brazylii

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

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

- 4) Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności:**

W I kwartale 2021 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej.

- 5) Istotne zmiany wielkości szacunkowych, w tym korekty z tytułu rezerwy, rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dokonane odpisy aktualizacyjne wartości składników aktywów.**

W I kwartale 2021 roku Spółka nie wprowadzała korekty z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

- 6) Ocena podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych Grupy Kapitałowej uzyskanych w I kwartale 2021 r.**

Grupa Kapitałowa w pierwszym kwartale 2021 roku wypracowała całkowite przychody ze sprzedaży w wysokości 10.077 tys. zł, co oznacza wzrost przychodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (8.935 tys. zł). Sprzedaż licencji i usług związanych z pakietem Qguar wzrosła o 37% (8.804 tys. zł wobec 6.437 tys. zł).

Pierwszy kwartał 2021 r. został zakończony zyskiem netto na poziomie 2 404 tys. zł, co oznacza istotny wzrost zysku wobec pierwszego kwartału 2020 r.

- 7) Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących:**

➤ **Pozyskanie nowych klientów w Polsce i za granicą:**

- Krynica Vitamin SA (Quantum Qguar)

- Rubizhansky Cardboard and Packaging Plant Private Joint-Stock Company SA (Quantum International Ukraina)

➤ **Nowe kontrakty/wdrożenia u wcześniej obsługiwanych klientów**

- Dino Polska SA (Quantum Qguar)
- Clip Logistyka Sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- POLOmarket Sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- Roshen Confectionery Corporation SA (Quantum International Ukraina)
- Vinnytsia Poultry Farm LLC sp. z o.o. (Quantum International Ukraina)
- Epicentr sp. z o.o. (Quantum International Ukraina)

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

W roku 2020 r Polska i praktycznie cały świat zostały dotknięte pandemią koronawirusa SARS-CoV-2. Zarząd Emitenta oraz zarządy spółek Grupy Quantum wdrożyły zalecenia dotyczące bezpieczeństwa, zdrowia i higieny rekomendowane przez Główny Inspektorat Sanitarny oraz pozostałe instytucje państwowe. Stan epidemii stworzył nowe warunki działania Grupy (min. praca zdalna), chociaż jej wpływ na finansowe wyniki pierwszego kwartału br. można uznać za relatywnie niewielki.

9) Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie:

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

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

W I kwartale 2021 roku Spółka Quantum software SA oraz podmioty od niej zależne nie przeprowadzała emisji żadnych akcji, nie wykupywała, ani też nie spłacała dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Quantum software SA, uchwałą z dnia 28 grudnia 2020 roku postanowiło wypłacić dywidendę z niepodzielonej części zysku Spółki za rok 2019 w wysokości 1 775 074,50 zł tj.1,35 zł na jedną akcję. Zgodnie z uchwałą, dzień dywidendy przypadał na 30 grudnia 2020 roku, natomiast termin wypłaty dywidendy ustalono na dzień 8 stycznia 2021 roku. Dywidendą objętych zostało 1.314.870 akcji Quantum software SA.

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

Od końca pierwszego kwartału 2020 r do dnia przedstawienia niniejszego raportu obowiązuje w Polsce stan epidemii, zaś praktycznie na całym świecie trwa pandemia koronawirusa SARS-CoV-2. Sytuacja ta spowodowała zamrożenie i spowolnienie znaczącej części gospodarki. Długoterminowe oddziaływanie tej sytuacji na wyniki Emitenta i spółek Grupy jest trudne do przewidzenia. Będzie on uzależniony od sytuacji poszczególnych klientów, a także od innych czynników, których wpływ trudno obecnie oszacować, w tym min.: czas trwania epidemii, ograniczenia administracyjne, ograniczenia nakładane na przedsiębiorców oraz zmienność kursów walutowych. Trzeba też brać pod uwagę ryzyka związane z globalnym kryzysem ekonomicznym, który pandemia wywołała.

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

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

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na 2021 r.

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

Wg wiedzy Spółki na dzień 31 maja 2021 roku, tj. na dzień publikacji raportu za I kwartał 2021 r., akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów Spółce jest spółka Quantum Assets sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, która posiada 675 421 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu, które stanowią łącznie 51,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 1 350 842 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 67,87% udziału w ogólnej liczbie głosów, oraz jest właścicielem 277 491 akcji na okaziciela, które stanowią łącznie 21,10% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 277 491 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 13,44% udziału w ogólnej liczbie głosów.

W okresie od przekazania raportu rocznego za rok obrotowy 2019 r. do dnia publikacji niniejszego raportu nie wystąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

Od publikacji raportu za 2020 r. nie uległ zmianie akcjonariusz posiadający ponad 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta.

- 16) Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu za I kwartał 2021r., tj. 31 maja 2021 r., wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z osób:**

Członkowie Zarządu posiadający akcje Spółki (stan na 31 maja 2021 r.)

Tomasz Hatala	44 181
Bogusław Ożóg	32 371
Marek Jędra	10 327
Tomasz Mnich	5 342

Członkowie Rady Nadzorczej posiadający akcje Spółki (stan na 31 maja 2021 r.)

Tomasz Polończyk	9 873
Henryk Gaertner	954

W okresie od przekazania raportu rocznego za rok obrotowy 2020 r. do dnia publikacji niniejszego raportu nie wystąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące.

- 17) Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Spółki lub jej jednostki zależnej:**

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka oraz podmioty od niej zależne, nie wszczęły ani nie były stroną postępowań przed sądem lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których wartość jest istotna.

- 18) Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, które zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe:**

W omawianym okresie Spółka nie zawarła takich umów z podmiotami powiązanymi.

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

W opisywanym okresie Spółka ani podmioty od niej zależne nie udzielały poręczeń kredytów i pożyczek ani gwarancji, których łączna wartość byłaby znacząca.

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

Czynnikiem, który ma wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej jest opisywany wyżej stan epidemiologiczny trwający w Polsce od 20 marca 2020 roku i jego wpływ na stan gospodarki.

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

Czynniki, które będą miały wpływ na rozwój Grupy Quantum w perspektywie kolejnego kwartału można podzielić na zewnętrzne/niezależne i wewnętrzne/zależne od podmiotów Grupy:

Do czynników zewnętrznych należą:

- wpływ epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 na sytuację klientów spółki oraz klientów spółek-córek, w tym min.: czas trwania i zasięg epidemii, ograniczenia administracyjne, ograniczenia nakładane na przedsiębiorców oraz zmienność kursów walutowych;
- skutki zakłóceń w funkcjonowaniu gospodarki wywołanych ww. pandemią, w tym spadek inwestycji przedsiębiorstw w Polsce;
- sytuacja w Unii Europejskiej (zagrożenia wywołane np. kryzysem uchodźczym i „Brexitem”, polityką ECB);
- kryzysowa sytuacja Ukrainy i Rosji oraz jej wpływ także na sprzedaż na terenie innych krajów WNP;
- koniunktura w Brazylii i innych krajach Ameryki Łacińskiej;
- decyzje przedsiębiorstw dotyczące budżetów związanych z wydatkami na IT;
- dostęp polskich firm do środków z funduszy strukturalnych, które w pewnej części będą przeznaczane na rozwój systemów informatycznych oraz finansowanie prac badawczo – rozwojowych;
- ryzyko związane z wahaniami się kursu złotego wobec Euro;
- działania konkurencji, która na głównym polu działania Grupy jest nasiloną.

Do czynników wewnętrznych należą:

- dostosowanie organizacji pracy do ograniczeń wynikających obowiązującego stanu epidemii;
- dostosowanie wysokości kosztów do utrudnionych warunków działania w okresie kryzysu ekonomicznego;

- terminowe dokończenie prac w zakresie realizacji rozpoczętych kontraktów w sposób zgodny z założonymi budżetami i warunkami umownymi;
- prowadzenie skutecznej polityki personalnej eliminującej ryzyko fluktuacji wykwalifikowanych i kompetentnych pracowników ze Spółki przy zapewnieniu jej rentowności (wynagrodzenia to najważniejszy składnik kosztów);
- skuteczność działań marketingowych w pozyskaniu nowych kontraktów;
- powodzenie dokonywanych inwestycji kapitałowych.

Zarząd Spółki:

Kraków, dnia 31 maja 2021 r.

Prezes Zarządu Tomasz Hatala

Wiceprezes Zarządu Bogusław Ożóg

Wiceprezes Zarządu Marek Jędra

Członek Zarządu Tomasz Mnich

II. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Quantum software S.A. za I kwartał 2021 r.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	2021-03-31	2020-12-31	2020-03-31
AKTYWA			
Aktywa trwałe	2 745	2 576	2 875
Rzeczowe aktywa trwałe	2 279	2 112	2 133
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Aktywa biologiczne	-	-	-
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-
Wartości niematerialne	18	21	32
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Pożyczki udzielone	20	17	18
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	253	251	216
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	175	175	476
Aktywa obrotowe	24 445	25 866	15 541
Zapasy	244	42	99
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	5 481	8 302	4 541
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	983	822	842
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 021	406	612
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Pożyczki udzielone	353	128	176
Pozostałe aktywa finansowe	5 052	5 023	3 265
Walutowe kontrakty terminowe	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 311	11 143	6 006
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
AKTYWA RAZEM	27 190	28 442	18 416
PASYWA			
Kapitał własny	20 494	17 451	13 369
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej	20 187	17 210	13 376
Kapitał podstawowy	657	657	657
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 698	9 698	8 426

Akcje własne	-	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe	-	-	-
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-	-
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	176	5	206
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-
Zaliczka wypłacona na dywidendę	-	-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych	7 304	837	3 679
Zysk/strata z roku bieżącego	2 352	6 013	408
Udziały niedające kontroli	307	241	-7
ZOBOWIĄZANIA	6 696	10 991	5 047
Zobowiązania długoterminowe	1 615	1 916	919
Rezerwy	351	351	355
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	197	210	206
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	747	888	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	104	162	299
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	216	305	59
Zobowiązania krótkoterminowe	5 081	9 075	4 128
Rezerwy	771	771	580
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	497	-	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	-	348	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	321	372	341
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	1 429	3 798	1 914
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	2 063	3 693	1 272
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	93	21
Walutowe kontrakty terminowe	-	-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
PASYWA RAZEM	27 190	28 442	18 416

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny)	2021-03-31	2020-03-31
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	10 077	8 935
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	5 805	6 675
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe	-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	4 272	2 260
Koszty sprzedaży	528	654
Koszty ogólnego zarządu	1 048	989
Zysk/strata ze sprzedaży	2 696	617
Pozostałe przychody operacyjne	46	2
Pozostałe koszty operacyjne	12	5
Zysk/strata z działalności operacyjnej	2 730	614
Przychody finansowe	186	8
Koszty finansowe	34	121
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-
Zysk/strata brutto	2 882	501
Podatek dochodowy	480	106
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	2 402	395
Działalność zaniechana	-	-
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	2 402	395
Zysk/ strata netto przypadający/a na:	2 402	395
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	2 352	407
<i>Udziały niedające kontroli</i>	50	-12
Pozostałe dochody całkowite	206	186
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	206	186
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-
Przejęcie kapitałów od udziałów niedających kontroli	-	-
Dochody całkowite razem	2 608	581

Dochody całkowite przypadające na:	2 608	581
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	2 523	551
<i>Udziały niedające kontroli</i>	85	30
Zysk / strata na jedną akcję w zł:	-	-
Z działalności kontynuowanej	-	-
<i>Podstawowy</i>	1,83	0,30
<i>Rozwodniony</i>	1,83	0,30
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-	-
<i>Podstawowy</i>	1,83	0,30
<i>Rozwodniony</i>	1,83	0,30

Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	171	-	-	171	34	205
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 dany okres	-	-	-	-	-	-	-	-	2 352	2 352	50	2 402
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	454	454	-18	436
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-7	-7	-12	-19
Przeniesienie kapitału rezerwowego/zapasowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta podatku dochodowego za 2017 i za 2018 rok	-	-	-	-	-	-	-	-	520	520	-	520
Pozostałe zmiany w kapitale własnym wynikające z korekt konsolidacyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-59	-59	-6	-65

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	-	-	-	-	-	-	-58	-	-	-	-58	-60	-118
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	-	-	-	-	-	-	-	-	6 013	6 013	230	6 243	
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	1 272	-	-	-	-	-	-	-2 848	-1 576	103	-1 473	
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Umorzenie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dywidendy	-	-3 399	-	-	-	-	-	-	1 624	-1 775	-	-1 775	
Podział wyniku finansowego	-	4 671	-	-	-	-	-	-	-4 305	366	-90	276	

Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-162	-162	207	45
Przeniesienie pomiędzy kapitałem zapasowym a wynikiem z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym wynikające z korekt konsolidacyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-5	-5	-14	-19
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	9 698	-	-	-	-	5	-	6 850	17 210	241	17 451

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)	2021-03-31	2020-03-31
Zysk/ strata brutto	2 882	501
Korekty o pozycje:	-2 231	-151
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności	-	-
Udziały nie dające kontroli	-	-
Amortyzacja	168	157
Utrata wartości firmy	-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-99	-3
Koszty i przychody z tytułu odsetek	35	13
Przychody z tytułu dywidend	-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-85	51
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu zapasów	-198	-47
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	2 764	639
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	-4 126	-823
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	-686	-146
Inne korekty	-4	8
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	651	350
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	36	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	1	9
Wpływy z tytułu dywidend	-	-
Spłaty udzielonych pożyczek	35	17
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	325	147
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-
Udzielone pożyczki	255	35
Inne	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-508	-156
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>		
Wpływy z kredytów i pożyczek	6	-
Wpływy netto z emisji akcji	-	-
Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów	-	-
Spłata kredytów i pożyczek	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	97	101

Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-
Zapłacone odsetki	8	21
Inne	-33	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-132	-122
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	11	72
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	11 143	5 742
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	157	192
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	11 311	6 006

III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Quantum software SA za I kwartał 2021 r.

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	2021-03-31	2020-12-31	2020-03-31
AKTYWA			
Aktywa trwałe	9 701	9 701	9 703
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-
Wartości niematerialne	-	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 701	9 701	9 701
Pożyczki udzielone	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	2
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Aktywa obrotowe	3 826	4 341	2 482
Zapasy	-	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	203	128	328
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	76	22	29
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	2	19
Pożyczki udzielone	203	72	105
Pozostałe aktywa finansowe	1 419	1 413	583
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 925	2 704	1 418
AKTYWA RAZEM	13 527	14 042	12 185
Kapitał własny	13 104	13 067	11 729
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej	13 104	13 067	11 729
Kapitał podstawowy	657	657	657
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 698	9 698	8 426
Akcje własne	-	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe	-	-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych	2 712	-168	2 610
Zysk/strata z roku bieżącego	37	2 880	36
Udziały niedające kontroli	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA	423	975	456
Zobowiązania długoterminowe	7	6	5
Rezerwy	-	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7	6	5
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-

Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	416	969	451
Rezerwy	-	-	-
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	319	34	121
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	97	935	330
PASYWA RAZEM	13 527	14 042	12 185

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny)	2021-03-31	2020-03-31
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	569	350
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	347	215
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe	-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	222	135
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	168	143
Zysk/strata ze sprzedaży	54	-8
Pozostałe przychody operacyjne	-	-
Pozostałe koszty operacyjne	-	-
Zysk/strata z działalności operacyjnej	54	-8
Przychody finansowe	14	96
Koszty finansowe	-	46
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-
Zysk/strata brutto	68	42
Podatek dochodowy	31	6
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	37	36
Działalność zaniechana		
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	37	36
Zysk/strata netto przypadający na:	37	36
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	37	36
<i>Udziały niedające kontroli</i>	-	-
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	37	36
Dochody całkowite przypadające na:	37	36
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	37	36

<i>Udziały niedające kontroli</i>	-	-
Zysk / strata na jedną akcję w zł:	-	-
Z działalności kontynuowanej	-	-
<i>Podstawowy</i>	0,03	0,03
<i>Rozwodniony</i>	0,03	0,03
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-	-
<i>Podstawowy</i>	0,03	0,03
<i>Rozwodniony</i>	0,03	0,03

Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	-	-	-	37	37	-	37
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	9 698	-	-	-	-	-	2 749	13 104	-	13 104

Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za okres	-	-	-	-	-	-	-	36	36	-	-	36
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	8 426	-	-	-	-	-	2 646	11 729	-	-	11 729

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	-	-	-	-	-	-	-	2 880	2 880	-	2 880
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	9 698	-	-	-	-	-	2 712	13 067	-	13 067

Jednostkowe Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)	2021-03-31	2020-03-31
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	68	42
Korekty o pozycje:	-725	-244
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności	-	-
Udziały nie dające kontroli	-	-
Amortyzacja	-	-
Utrata wartości firmy	-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-7	-91
Koszty i przychody z tytułu odsetek	-1	-5
Przychody z tytułu dywidend	-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-6	9
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	-129	137
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	-553	-324
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	-29	-7
Inne korekty	-	37
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	-657	-202
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	-	1
Wpływy z tytułu dywidend	-	-
Spłaty udzielonych pożyczek	21	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-
Udzielone pożyczki	150	-
Inne	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-129	1
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	-
Wpływy netto z emisji akcji	-	-
Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów	-	-
Spłata kredytów i pożyczek	-	-

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-
Zapłacone odsetki	-	-
Inne	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-	-
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-786	-201
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	2 704	1 562
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	7	57
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	1 925	1 418