



**Sprawozdanie finansowe Spółki
Quantum software S.A.
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017**

Kraków dn. 20 kwietnia 2018 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 2017 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 Qguar 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 2017 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 31.12.2017 r.:

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

Siedziba: Kraków
Adres: Walerego Sławka 3a
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000294284
Udziałowcy: 63,74 % udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał zakładowy: 282.500,00 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: 100% 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: 85% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał zakładowy: 340.000,00 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: 94% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał zakładowy: 5.000 zł w całości opłacony

1.5. Zasady polityki rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Quantum software S.A. za rok 2017 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. z 2013 roku, poz. 330) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2009 r., Nr 33, poz. 259).

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 20 kwietnia 2018 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2017 roku i kończący się 31 grudnia 2017 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 poniższych pozycji, które oczekują na zatwierdzenie przez Unię Europejską.

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

MSSF 9 Instrumenty Finansowe (opublikowano dnia 24 lipca 2014 roku) – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później. Zarząd oświadcza, że ujawnienia z tego MSSF-u nie będą mieć istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe za rok 2018.

MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzania standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,

MSSF 15 Przychody z umów z klientami (opublikowano dnia 28 maja 2014 roku), obejmujący zmiany do MSSF 15 Data wejścia w życie MSSF 15 (opublikowano dnia 11 września 2015 roku) – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później. Zarząd oświadcza, że ujawnienia z tego MSSF-u nie będą mieć istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe za rok 2018.

Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony,

MSSF 16 Leasing (opublikowano dnia 13 stycznia 2016 roku) - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później. Zarząd oświadcza, że ujawnienia z tego MSSF-u nie będą mieć istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

Zmiany do MSSF 4 Stosowanie MSSF 9 Instrumenty finansowe łącznie z MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano 12 września 2016 roku) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

Wyjaśnienia do MSSF 15 Przychody z umów z klientami (opublikowano dnia 12 kwietnia 2016 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

Zmiany do MSSF 2 Klasyfikacja i wycena transakcji płatności na bazie akcji (opublikowano dnia 20 czerwca 2016 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

Zmiany do MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach będące częścią zmian wynikających z przeglądu MSSF 2014-2016 (opublikowano dnia 8 grudnia 2016 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

Zmiany do MSSF 1 Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy będące częścią zmian wynikających z przeglądu MSSF 2014-2016 (opublikowano dnia 8 grudnia 2016 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

KIMSF 22 Transakcje w walucie obcej i zaliczki (opublikowano dnia 8 grudnia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

Zmiany do MSR 40: Przeniesienie nieruchomości inwestycyjnej (opublikowano dnia 8 grudnia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później,

KIMSF 23 Niepewność związana z ujmowaniem podatku dochodowego (opublikowano dnia 7 czerwca 2017 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później,

Zmiany do MSSF 9 Kontrakty z cechami przedpłat z ujemną rekompensatą (opublikowano dnia 12 października 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później,

Zmiany do MSR28 Udziały długoterminowe w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach (opublikowano dnia 12 października 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później,

Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2015-2017 (opublikowano dnia 12 grudnia 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później,

Zmiany do MSR 19 Zmiana, ograniczenie lub rozliczenie programu (opublikowano dnia 7 lutego 2018 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później.

Spółka zamierza przyjąć wymienione powyżej nowe standardy MSSF opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lecz nieobowiązujące do dnia zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania finansowego zgodnie z datą ich wejścia w życie.

PODSTAWOWE ZASADY I RYZYKA

Według najlepszej wiedzy Zarządu opartej na dokumentach Spółki, jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016, 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

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

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

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

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

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

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

Podstawowe rodzaje instrumentów finansowych:

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

Inwestycje

Spółka zalicza swoje inwestycje do następujących kategorii:

- 1) udziały w jednostkach zależnych.

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

Odpisy aktualizujące aktywa trwałe

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

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

Zapasy

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

Należności handlowe oraz pozostałe należności

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

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

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

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

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

Rezerwy

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

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

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

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

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz materiałów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży obejmują powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne w wyniku działalności gospodarczej jednostki, w wiarygodnie określonej wartości, skutkującymi zwiększeniem kapitału własnego poprzez zwiększenie wartości aktywów lub zmniejszenie wartości zobowiązań w inny sposób niż wniesienie środków przez

udziałowców. W szczególności są to przychody ze sprzedaży produktów, w tym usług, oraz ze sprzedaży towarów i materiałów.

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

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

Pozostałe przychody operacyjne

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

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

Przychody finansowe

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

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

Koszty działalności

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

Pozostałe koszty operacyjne

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

Zaliczane są:

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

Koszty finansowe

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

Podatek dochodowy

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się:

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

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego

zysku (straty) w związku z wyłączeniem przychodów i kosztów, które nie podlegają opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe wyniku wyliczane są w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku podatkowym.

Odroczony podatek dochodowy

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

Zysk na jedną akcję

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

Transakcje w walutach obcych

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

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

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

Leasing

Rzeczowe aktywa 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 8.

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.

Przygotowany przez Zarząd plan finansowy na 2016 rok oraz projekcja wyników i dochodu na następne lata zakłada dodatni wynik finansowy. Kontynuacja działań spółki nie jest zagrożona, a planowany zysk pozwoli na przyjęcie realnego założenia, rozliczenia straty podatkowej.

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 2017-12-31	Stan na 2016-12-31
AKTYWA			
Aktywa trwałe		9 756	10 127
Rzeczowe aktywa trwałe	1	-	-
Wartości niematerialne	2	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	3	-	24
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	8	9 701	9 991
Pożyczki udzielone	9	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	55	112
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	-	-
Aktywa obrotowe		2 545	2 430
Zapasy	7	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	193	367
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	32	37
Należności z tytułu podatku dochodowego		34	-
Pozostałe aktywa finansowe		1 203	-
Pożyczki udzielone	9	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	1 083	2 026
A k t y w a r a z e m		12 301	12 557
PASYWA			
Kapitał własny		12 087	12 252
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/udziałowców jednostki dominującej		12 087	12 252
Kapitał podstawowy	10	657	740
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	16	8 498	9 612
Akcje własne	12	-102	-102
Kapitały rezerwowe i zapasowe	13	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		103	-165
Zysk (strata) z roku bieżącego		2 931	2 167
Udziały niedające kontroli		-	-
ZOBOWIĄZANIA		214	305
Zobowiązania długoterminowe		2	1

Rezerwy	14	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	2	1
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		212	304
Rezerwy	14	-	-
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15	10	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	15	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	17	171	227
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	31	77
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		-	-
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
PASYWA RAZEM		12 301	12 557

3. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Nota	Stan na 2017-12-31	Stan na 2016-12-31
Działalność kontynuowana:			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19	1 088	1 157
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	20	416	472
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe		-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		672	685
Koszty sprzedaży	20	-	-
Koszty ogólnego zarządu	20	743	490
Zysk (strata) ze sprzedaży		-71	195
Pozostałe przychody operacyjne	21	44	-
Pozostałe koszty operacyjne	21	3	45
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-30	150
Przychody finansowe	22	1 728	1 998
Koszty finansowe	22	235	2
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		1 793	-
Zysk (strata) brutto		3 256	2 146
Podatek dochodowy	23	325	-21
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		2 931	2 167
Działalność zaniechana:			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	37	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		2 931	2 167
Zysk/strata netto przypadający/a na:		2 931	2 167
Pozostałe dochody całkowite		-	-
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych		-	-
Zyski (straty) z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		-	-
Zyski/straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)		-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	23	-	-

Dochody całkowite razem		2 931	2 167
Dochody całkowite przypadające na:		2 931	2 167
Zysk/strata na jedną akcję w zł:			
Z działalności kontynuowanej	24		
<i>Podstawowy</i>	24	2,23	1,46
<i>Rozwodniony</i>	24	2,23	1,46
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	24		
<i>Podstawowy</i>	24	2,23	1,46
<i>Rozwodniony</i>	24	2,23	1,46

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 2017											
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	740	9 612	-102	-	-	-	-	2 002	12 252	-	12 252
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	740	9 612	-102	-	-	-	-	2 002	12 252	-	12 252
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	-	2 931	2 931	-	2 931
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	-	-	-	-	-	-	-	2 931	2 931	-	2 931	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-83	-1 114	-	-	-	-	-	-1 899	-3 096	-	-3 096	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-1 899	-1 899	-	-1 899	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-1 197	-	-	-	-	-	-1 197	-	-1 197	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-83	-1 114	1 197	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	8 498	-102	-	-	-	-	3 034	12 087	-	12 087	-

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/ udziałowców jednostki dominującej									Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
31 grudzień 2016	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	740	9 948	-102	-	-	-	-	-501	10 085	-	10 085
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	740	9 948	-102	-	-	-	-	-501	10 085	-	10 085
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	-	2 167	2 167	-	2 167
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	-	-	-	-	-	-	-	2 167	2 167	-	-	2 167
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-336	-	-	-	-	-	336	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-336	-	-	-	-	-	336	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	740	9 612	-102	-	-	-	-	2 002	12 252	-	-	12 252

5. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	2017-12-31	2016-12-31
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>			
Zysk/ strata brutto		3 256	2 146
Korekty o pozycje:		-3 254	-2 045
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		-	-
Udziały niedające kontroli		-	-
Amortyzacja		-	-
Utrata wartości firmy		-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		13	-
Koszty i przychody z tytułu odsetek		-11	-1
Przychody z tytułu dywidend		-1 713	-1 994
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-1 796	-
Zmiana stanu rezerw		-	-
Zmiana stanu zapasów		-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		178	-99
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		-102	48
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		-34	-
Inne korekty		211	1
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		2	101
<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		2 108	-
Wpływy z tytułu odsetek		12	1
Wpływy z tytułu dywidend		1 715	1 994
Spłaty udzielonych pożyczek		-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		-	200
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		1 200	-
Udzielone pożyczki		218	-
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		2 417	1 795
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>			
Wpływy z kredytów i pożyczek		760	-
Wpływy netto z emisji akcji		-	-

Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		750	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		2 167	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		1 197	-
Zapłacone odsetki		4	1
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		-3 358	-1
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		-939	1 895
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		2 026	131
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>		-4	-
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		1 083	2 026

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	2017-12-31	2016-12-31
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:	13	-
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	3	-
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	10	-
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-1 724	-1 995
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-11	-1
- 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	-1 713	-1 994
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-3	-1
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	3	-
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	-	1

Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-1 796	-
- 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	-1 801	-
- koszt własny sprzedaży akcji i udziałów	8	-
- pozostałe	-3	-
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	178	-99
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	178	-99
- 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:	-102	48
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	-102	48
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu poręczeń udzielonych spółkom zależnym	-	-
- pozostałe korekty	-	-
Podatek dochodowy zapłacony	-34	-
- 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 odroczonego od zmian w kapitałach własnych	-	-
- podatek dochodowy zwrócony	-34	-
- podatek dochodowy zapłacony	-	-
Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	211	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)	-	-
- aktualizacja wartości pożyczek udzielonych (odpis)	211	1
- aktualizacja wartości instrumentów finansowych	-	-
- aktualizacja wartości poręczeń	-	-
- konwersja lokaty środków pieniężnych na aktywa finansowe	-	-
- inne	-	-
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
	2017-01-01 do 2017-12-31	2016-01-01 do 2016-12-31	2017-01-01 do 2017-12-31	2016-01-01 do 2016-12-31
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 088	1 157	256	264
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-30	150	-7	34
Zysk (strata) brutto	3 256	2 146	767	490
Zysk (strata) netto	2 931	2 167	691	495
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2	101	0	23
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 417	1 795	569	410
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 358	-1	-791	0
Przepływy pieniężne netto, razem	-939	1 895	-221	433
Aktywa, razem	12 301	12 557	2 949	2 838
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	214	305	51	69
Zobowiązania długoterminowe	2	1	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	212	304	51	69
Kapitał własny	12 087	12 252	2 898	2 769
Kapitał zakładowy	657	740	158	167
Liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 480 757	1 314 870	1 480 757
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 480 757	1 314 870	1 480 757
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,23	1,46	0,53	0,33
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,23	1,46	0,53	0,33
Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,19	8,27	2,20	1,87
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,19	8,27	2,20	1,87
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
2017	4,2447	4,1709
2016	4,3757	4,4240

7. Informacje dodatkowe – wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2017					
	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	-	-	-	-	-	-

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016					
	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	-	-	-	-	-	-

Spółka na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku nie poniosła nakładów na rzeczowe aktywa trwałe w toku budowy.

Nota nr 2 – Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2017				
	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	-	-	-	-	-
<i>Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia</i>	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016				
	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>inne</i>	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
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 nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

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

Nazwa jednostki: EQ System East sp. z o.o.	2017-12-31	2016-12-31
Udział w bilansie jednostki stowarzyszonej	-	48%
Aktywa trwałe (długoterminowe)	-	-
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	-	45
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	-	4
Aktywa netto	-	41
Udział w przychodach i wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej:	-	-
Przychody	-	-
Zysk/strata	-	-2
Wartość bilansowa inwestycji w jednostkę stowarzyszoną	-	24

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

Nota nr 4 - Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	2017-12-31	2016-12-31
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	9 991	9 791
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	9 991	9 791
W cenie nabycia	9 991	9 791
a) zwiększenia	-	200
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup	-	200
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
Przekwalifikowanie z udzielonej uprzednio pożyczki	-	-
Odwrócenie wyceny	-	-
b) zmniejszenia	290	-
Przekwalifikowanie do grupy jednostek...	-	-
Sprzedaż	290	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
Wycena	-	-
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	9 701	9 991
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	9 991
W jednostkach zależnych w tym:	9 701	9 991
W cenie nabycia	9 701	9 991
W jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
W jednostkach pozostałych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
Razem akcje/udziały	9 701	9 991
Akcje spółek notowanych na giełdzie	-	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	9 701	9 991

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2017

Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem odpisy aktualizujące	-	-	-	-

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem odpisy aktualizujące	-	-	-	-

Nota nr 5 – Pożyczki udzielone w 2017 roku

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
Quantum Brasil	50 (Euro)	2%	2019 r.	-	-	1		Brak zabezpieczenia
-	-	-		-	-	-		-
-	-	-		-	-	-		-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
-	-	-		-	-	-		-
-	-	-		-	-	-		-

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
-	-	-		-	-	-		-

-	-	-	-	-	-	-	-
Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym							
Jednostki pozostałe	30	2% + WIBOR 6M	-	-	-	1	1 Brak zabezpieczenia
-	-	-	-	-	-	-	-

Obecnie emitent posiada należności z tytułu następujących pożyczek:

- 1) pożyczka udzielona w 2015 roku spółce Qcadoo Limited sp. z o.o. Kapitał wynosi 30.000,00 zł, oprocentowanie 2% + WIBOR 6M, odsetki na dzień 31-12-2017 są wymagalne w kwocie 3.300,04 zł. Na całą kwotę kapitału wraz z naliczonymi odsetkami jest dokonany odpis aktualizujący.
- 2) pożyczka udzielona Quantum Brasil . Kapitał wynosi 208.545,00 zł . Odsetki naliczone na dzień 31-12-2017 r. wynoszą 1.259,28. Oprocentowanie 2% w skali roku Termin spłaty 2019 r. Na całą kwotę kapitału wraz z naliczonymi odsetkami jest dokonany odpis aktualizujący.

Nota nr 6 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2017-12-31	2016-12-31
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe należności:	16	23
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	16	23
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	16	14
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	16	14
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	32	37

Pozostałe należności obejmują:

- zapłacone kaucje	-	-
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne rozrachunki z pracownikami	-	-
- VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	4	11
- VAT należny od faktur korygujących do rozliczenia w przyszłych okresach	6	2
- podatek VAT	-	-
- ZUS nadpłata	1	1
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji własnych	5	6
- pozostałe rozliczenia z dostawcami	-	3
- pozostałe należności	-	-

RAZEM:	16	23
---------------	-----------	-----------

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	2
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	-	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-
- ubezpieczenia majątkowe	16	12
- 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:	16	14

Nota nr 7 – Zapasy

ZAPASY	Stan na 31 grudnia 2017 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 2016 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 2017 r. oraz na 31 grudnia 2016 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	2017-12-31	2016-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	70	209
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	123	201
Razem należności	193	410
Odpisy na należności z tytułu dostaw	-	43
Należności z tytułu dostaw netto	193	367

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	2017-12-31		2016-12-31	
Terminowe	166	-	230	-
Przeterminowane do 3 m-cy	26	-	137	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	1	-	-	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	-	-	43	43
Razem	193	-	410	43

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	2017-12-31	2016-12-31
Stan na początek okresu	43	-
Zwiększenia	-	43
Zmniejszenia	43	-
Stan na koniec okresu	-	43

Na dzień 31 grudnia 2016 roku był dokonany odpis aktualizujący, który w 2017 roku został rozwiązany.

Nota nr 9 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2017-12-31	2016-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	269	2 026
Lokaty krótkoterminowe	814	-
Inne	-	-
Razem, w tym:	1 083	2 026

-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 2017 roku Emitent posiadał środki pieniężne zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 1 083 090,44 zł lokowanych na lokatach krótkoterminowych tzw. overnight.

Ponadto Spółka zakupiła za kwotę 1 203 055,99 zł jednostki w funduszu otwartym rynku pieniężnego wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozostałych aktywach finansowych.

Nota nr 10 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Stan na dzień 31 grudnia 2017 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
Minvesta sp. z o.o.	952.912	72,47%
Tomasz Hatała	36.200	2,75%
Bogusław Ożóg	31.924	2,43%
Robert Dykacz	16.465	1,25%
Marek Jędra	8.200	0,62%
Tomasz Polończyk	8.193	0,62%
Tomasz Mnich	3.400	0,26%
Pozostali	257.576	19,59%
Razem	1.314.870	100%

W 2017 roku spółka dokonała umorzenia akcji własnych w ilości 165.887 sztuk. Tym samym zmieniła się wysokość kapitału zakładowego, która obecnie wynosi 657.435,00 zł.

Nota nr 11 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy	2017-12-31	2016-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1.314.870	1.480.757
Na koniec okresu	1.314.870	1.480.757
Zmiany liczby akcji	2017-12-31	2016-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane w pełni opłacone		
Na początek okresu	1.480.757	1.480.757
Umorzone	-165.887	-
Na koniec okresu	1.314.870	1.480.757
Akcje zwykłe wyemitowane i nie w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	14 930	8 028
Skup akcji własnych na potrzeby programu motywacyjnego	-	6 902
Odkupienie akcji własnych od spółki Quantum Qguar	165 887	-
Umorzenie akcji własnych	-165 887	-
Na koniec okresu	14 930	14 930
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
KAPITAŁ PODSTAWOWY	2017-12-31	2016-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	657	740

Nota nr 12 – Akcje własne

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień 2017-12-31	Liczba akcji	Wartość wg cen nabycia	Cel nabycia
	14 930	102	Art. 362 par. 1 pkt 8 KSH
RAZEM	14 930	102	0

W latach 2009 – 2014 zostały skupione akcje własne w ilości 14 930 szt. w celu realizacji przyjętego przez spółkę programu motywacyjnego (dalej: „POM”) skierowanego do kadry kierowniczej jednostki. Upoważnienie dla zarządu do nabywania akcji własnych zostało udzielone mocą uchwały nr 17 z dnia 18 maja 2009 roku na podstawie art. 362 par. 1 pkt 8 k.s.h., które wygasło z dniem 18 maja 2014 roku.

W wyniku niezrealizowania celów gospodarczych (o jakich mowa w regulaminie POM) akcje własne w ilości 14.930 ostatecznie nie zostały przeznaczone na realizację POM. W związku z tym dnia 15 marca 2013 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie zawieszenia POM. Program ten wprowadzony przez Spółkę w 2008 r. został zrealizowany częściowo i wygasł z dniem 31 grudnia 2013 r.

Dnia 26 czerwca 2017 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Quantum software SA podjęło uchwałę nr 17 w sprawie przeznaczenia akcji własnych nabytych przez Spółkę w latach 2009 – 2014 roku, w której to wyraziło zgodę, aby 14.930 akcji własnych zostało przeznaczonych dla osób należących do kluczowej kadry menedżerskiej Spółki oraz spółek z Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. upoważniając Radę Nadzorczą Spółki do określenia szczegółowych parametrów nabycia akcji.

Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 2 z dnia 6 września 2017 roku na podstawie ww. upoważnienia ZWZA określiła szczegółowe parametry nabycia akcji.

Dalsze kroki zostaną podjęte po odbyciu się Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki zamykającego rok 2017.

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

	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2017										
	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	9 612	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 612
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	9 612	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 612
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabywanie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie straty		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidenda od akcji własnych		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	- 1 114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 1 114
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	8 498	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 498

	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016										
	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	9 948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 948
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	9 948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 948
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	-336	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-336
Dywidenda od akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	9 612	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 612

Nota nr 14 – Rezerwy

REZERWY					
	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2017				
	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>	-	-	-	-	-

REZERWY					
	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016				
	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>	-	-	-	-	-

Spółka na dzień 31-12-2016 oraz na dzień 31-12-2017 roku nie tworzyła żadnych rezerw.

Nota nr 15 - Kredyty bankowe i pożyczki

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2017-12-31		2016-12-31	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2017-12-31	2016-12-31
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty		
Pożyczka od Quantum Qguar sp. z o.o.	3%+WIBOR 3 M-C	28-06-2018	10	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	10	-

Spółka dominująca na dzień 31 grudnia 2017 roku miała zawartą jedną umowę pożyczki, natomiast na dzień 31 grudnia 2016 roku nie miała zawartych żadnych 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 2017		31 GRUDZIEŃ 2016	
	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 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku nie miała zawartych żadnych umów leasingowych.

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2017-12-31	2016-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	159	209
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	12	18
Razem	171	227

Nota nr 18 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2017-12-31	2016-12-31
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-

- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe zobowiązania:	31	44
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	31	44
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	-	33
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	33
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Razem, w tym:	31	77
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	31	77

Pozostałe zobowiązania obejmują:

- z tytułu podatku od wynagrodzeń	11	6
- z tytułu podatku dochodowego	-	-
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	2	-
- z tytułu podatku VAT	19	20
- z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
- z tytułu wynagrodzeń	-	18
- z tytułu dywidendy	-	-
- inne zobowiązania	-	-
- z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	-	-
	32	44

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	-	33
	-	33

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Przychody ze sprzedaży produktów	20	-	-	-	20	-
Przychody ze sprzedaży usług	1 054	1 127	-	-	1 054	1 127
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	14	30	-	-	14	30
RAZEM	1 088	1 157	-	-	1 088	1 157
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-	-	-	-	-

Działalność Emitenta w 2017 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 2017 roku Emitent zanotował niewielki spadek sprzedaży produktów własnych w zestawieniu z analogicznym okresem 2016 roku.

Nota nr 20 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2017-12-31	2016-12-31
Amortyzacja środków trwałych	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych	273	298
Zużycie surowców i materiałów	-	-
Koszty usług obcych	842	613
Koszty podatków i opłat	1	-
Pozostałe koszty	31	25
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	12	26

RAZEM	1 159	962
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	743	490
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	416	472
RAZEM	1 159	962
w tym: minimalne płatności z tytułu leasingu ujęte jako koszty leasingu operacyjnego	-	-

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2017-12-31	2016-12-31
Koszty wynagrodzeń	273	298
Koszty ubezpieczeń społecznych	-	-
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	273	298

KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	2017-12-31	2016-12-31
Amortyzacja	-	-
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	-
Koszty usług obcych	-	-
Pozostałe koszty	-	-
RAZEM	-	-

Nota nr 21 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2017-12-31	2016-12-31
Dotacje państwowe	-	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	44	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	-

Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie 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	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	44	-
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-

POZOSTAŁE KOSZTY	2017-12-31	2016-31-12
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	-	43
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	2
Pozostałe	-	-
RAZEM	3	45

Nota nr 22 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2017-12-31	2016-12-31
Przychody z tytułu odsetek	15	2
Lokat	12	1

Pożyczek	3	1
Przychody z dywidend	1 713	1 994
Przychody z inwestycji	-	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	2
Inne	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
Zyski z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	1 728	1 998

KOSZTY FINANSOWE	2017-12-31	2016-12-31
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	4	1
kredytów bankowych	-	-
Pożyczek	3	-
Obligacji	-	-
Inne	-	-
odsetek budżetowych	1	1
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	20	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	211	1
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
udzielonych pożyczek	211	1
instrumentów zabezpieczających	-	-
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości	-	-

godziwej przez rachunek zysków i strat		
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	235	2

Nota nr 23 – Podatek dochodowy

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	2017-12-31	2016-12-31
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	267	-
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	267	-
- korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	58	-21
-obciążenie / uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	58	-21
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące zmian stawek podatkowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	325	-21
-przypisane działalności kontynuowanej	325	-21
-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	325	-21

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2017-12-31	2016-12-31
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	2017-12-31	2016-12-31
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)	3 256	2 167
Stawka podatkowa (w %)	19%	19%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	619	408

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	-
Wycena bilansowa	-2	-2
Dywidenda	-325	-379
Odwrócenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów niefinansowych	-8	-
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	26	-
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	-	-
Amortyzacja rozliczana bilansowo	-	-
Wpłaty na PFRON	-	-
Wycena świadczeń pracowniczych	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	-	8
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych – zapasy	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	40	-
Wycena bilansowa	5	1
Odsetki	-	-
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Umorzona pożyczka	-	-
Brak zasilenia ZFŚS	-	-
Niewypłacone wynagrodzenie	-	3
Pozostałe	1	1
Koszty podatkowe, w tym:	-	-
Koszty podatkowe dotyczące 2017 roku	-28	-
Amortyzacja podatkowa	-	-
Wyrównanie ZFŚS za ubiegłe lata	-	-
Rozliczenie straty za lata ubiegłe	-	-
Nie rozliczona strata podatkowa	-	-
Podatek zapłacony	-	-
Bieżąca strata podatkowa	-60	-41
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu	-1	-

aktualizującego wartość aktywów finansowych		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od ujemnych różnic kursowych	-1	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu strat za lata ubiegłe	60	-21
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu naliczonych odsetek	-1	-
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	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	1	1
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	325	-21

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice w rozliczeniu amortyzacji	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	1	-	1	-	-	-
Różnice kursowe	1	1	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	1	1	-	-	-

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice kursowe	1	-	-1	-	-	-
Strata z lat ubiegłych	53	112	59	-22	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	1	-	-1	-	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych towary	-	-	-	-	-	-

Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Strefa podatkowa możliwa do odliczenia	-	-	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55	112	57	-21	-	-

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	2017-12-31	2016-12-31
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	2 931	2 167

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2017-12-31	2016-12-31
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 314 870	1 480 757
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 314 870	1 480 757

ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2017-12-31	2016-12-31
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,00	0,00
na działalności kontynuowanej	0,00	0,00

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)	2017-12-31	2016-12-31
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 314 870	1 480 757
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	1 314 870	1 480 757

ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2017-12-31	2016-12-31
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,00	0,00
na działalności kontynuowanej	0,00	0,00

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	2017-12-31	2016-12-31
Wypłacona dywidenda	1 898	-
Razem	1 898	-

PRZEDŁOŻOPNE DO ZATWIERDZENIA NA WZA (NIE UJĘTE JAKO ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY)		
Dywidendy z akcji zwykłych	2017-12-31	2016-12-31
	-	-
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.

2017-12-31		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	1 088	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	-
w tym:	-	-
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-

Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	1 088	-

2016-12-31		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	1 157	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:	-	
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	1 157	-

* 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	2017-12-31	2016-12-31
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	20	-
Usługi – wdrożenie	106	197
Usługi – serwis	366	366
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	582	525
Kontrakty długoterminowe	-	39
Towary	14	30
RAZEM	1 088	1 157

Nota nr 27 – Transakcje z podmiotami powiązаныmi

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2017-12-31		2017-12-31	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	717	602	70	159
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	717	602	70	159

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2016-12-31		2016-12-31	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	525	460	209	209
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	525	460	209	209

TRANSAKcje POMIĘDZY QUANTUM SOFTWARE S.A. A PODMIOTAMI ZALEŻNYMI			
Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	716	-
Edisonda sp. z o.o.	Sprzedaż usług	1	-
Quantum I-Services sp. z o.o.	Sprzedaż usług	-	-

Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabywanie usług	404	-
Quantum Brasil	Nabywanie usług	198	-

Nota nr 28 – Umowy o budowę

Spółka posiada kontrakty, które przejawiają niektóre ze znamion umów długoterminowych. Zarząd spółki na bieżąco analizuje koszty i przychody wynikające z tych umów. Ze względu na niewielkie odchylenia pomiędzy stopniem zaawansowania realizacji kontraktu a towarzyszącymi mu kosztami i przychodami nie stosuje się ich prezentacji ze względu na ich nieistotny wpływ na wynik finansowy.

UMOWY O BUDOWĘ W TRAKCIE REALIZACJI	2017-12-31	2016-12-31
Łączna kwota poniesionych kosztów	-	42
Łączna kwota ujętych zysków i strat	-	39
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota kaucji	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	136
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 2017-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	10 784	-	-
Środki pieniężne	1 083	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 701	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pożyczki udzielone	-	-1%	-
Zobowiązania finansowe	10	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	10	1%	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ – ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2016-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	12 041	-	-
Środki pieniężne	2 026	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	10 015	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pożyczki udzielone	-	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKO WALUTOWE – ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2017-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	216	-6%	-12
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 2016-12-31			
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	-	4,00%	-

Środki pieniężne w USD	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	43	4%	2
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Aktywa finansowe	-	11 009	12 445	11 009	12 445
Środki pieniężne	WwWGPWF	1 083	2 026	1 083	2 026
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	225	404	225	404
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	9 701	10 015	9 701	10 015
Zobowiązania finansowe		212	304	212	304
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	202	304	202	304
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	10	-	10	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
ZA OKRES	31 grudzień 2017 r.				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/starty ze sprzedaży
Aktywa finansowe	-	1 728	-20	41	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	12	-4	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	-9	42	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	3	-9	-1	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	1 713	2	-	-

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

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
ZA OKRES	31 grudzień 2016 r.				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/starty ze sprzedaży
Aktywa finansowe	-	1 996	1	-44	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	1	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	1	-43	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	1	-	-1	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	1 994	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-1	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-1	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

Nota nr 30 – Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Jednostki

Zarząd jednostki dominującej	2017-12-31	2016-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	246	242
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	246	242

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2017-12-31	2016-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	30	22
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	30	22

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2017-12-31	2016-12-31
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	-	-

	2017-12-31	2016-12-31
Zarząd	246	246
Rada Nadzorcza	30	22
Razem	276	268
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	-	-

Nota nr 31 – Zarządzanie kapitałem

Zarządzanie kapitałem	2017-12-31	2016-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	202	304
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-1 083	-2 026
Zadłużenie netto	-881	-1 722
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	12 087	12 252
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	12 087	12 252
Kapitał i zadłużenie netto	11 206	10 530

Wskaźnik dźwigni	-0,08	-0,16
------------------	-------	-------

Nota nr 32 – Zatrudnienie

Zatrudnienie w Spółce Quantum software S.A. na dzień 31 grudnia 2017 roku kształtowało się następująco:

ZATRUDNIENIE	2017-12-31	2016-12-31
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 2017 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

Brak zdarzeń po dacie bilansu.

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 2017 oraz za porównywalny okres 2016 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 2017 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 2017 roku, osoba z Zarządu spółki Quantum software S.A. Tomasz Hatala posiada nierozliczoną pożyczkę od spółki zależnej Quantum Qguar sp. z o.o. w kwocie 9 549,34 zł.

Nota nr 42 – Pozostałe transakcje z osobami zarządzającymi i nadzorującymi

Według informacji posiadanych przez Zarząd Quantum software S.A. na dzień przekazania sprawozdania brak jest jakichkolwiek transakcji z osobami zarządzającymi i nadzorującymi.

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

ROK 2017			
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA	DATA PODPISANIA UMOWY	PRZEDMIOT BADANIA	WYNAGRODZENIE
WBS Audytyt sp. z o.o.	07.09.2017 r.	Przeгляд jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego	4.000,00 zł
WBS Audytyt sp. z o.o.	07.09.2017 r.	Przeгляд skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego	4.000,00 zł
WBS Audytyt sp. z o.o.	19.02.2018 r.	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 r.	10.000,00 zł
WBS Audytyt sp. z o.o.	19.02.2018 r.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017 r.	4.000,00 zł

ROK 2016			
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA	DATA PODPISANIA UMOWY	PRZEDMIOT BADANIA	WYNAGRODZENIE
WBS Audytyt Sp. z o.o.	06.06.2016 r.	Przeгляд jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego	4 000,00 zł
WBS Audytyt Sp. z o.o.	06.06.2016 r.	Przeгляд skonsolidowanego	4 000,00 zł

		śródrocznego sprawozdania finansowego	
WBS Audyt Sp. z o.o.	06.06.2016 r.	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2016 r.	10 000,00 zł
WBS Audyt Sp. z o.o.	06.06.2016 r.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016 r.	4.000,00 zł

Sprawozdanie finansowe zostało zaakceptowane przez Zarząd i podpisane przez wszystkich Członków Zarządu w dniu 20 kwietnia 2018 roku.

Podpisy Członków Zarządu

**Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych**

Tomasz Hatala

Główny Księgowy – Monika Kuś

Bogusław Ożóg

Marek Jędra

Tomasz Mnich