



**Sprawozdanie finansowe Spółki
Quantum software S.A.
za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**

Kraków dn. 18 kwietnia 2019 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 2018 rok.

1.1 Przedmiot działalności:

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

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

1.2. Czas trwania Emitenta

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

1.3. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej spółki:

Na dzień 31 grudnia 2018 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 31.12.2018 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: 99,99% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.
Kapitał zakładowy: 885.000 zł w całości opłacony

1.5. Zasady polityki rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Quantum software S.A. za rok 2018 oraz oświadczenie o zgodności.

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

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

Zarząd zatwierdza do publikacji jednostkowe sprawozdanie finansowe z dniem podpisania sprawozdań przez wszystkich członków Zarządu spółki, tj. dnia 18 kwietnia 2019 roku. Jednostkowe sprawozdanie finansowe należy czytać w powiązaniu ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Zapewnia to pełny obraz sytuacji finansowej i wyników działalności Quantum software S.A. jako jednostki dominującej i Grupy Kapitałowej. Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe zostały przedstawione w jednostkowym i skonsolidowanym raporcie oraz są one udostępnione na stronie www.quantum-software.com

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ((Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami) Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2018 roku i kończący się 31 grudnia 2018 roku. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy i przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

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

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

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

Zastosowanie nowych i zweryfikowanych standardów MSSF.

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2018.

Następujące zmiany do istniejących standardów opublikowanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz zatwierdzone przez UE weszły w życie od początku 2018 roku:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe” - zatwierdzony w UE w dniu 22 listopada 2016 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” oraz zmiany do MSSF 15 „Data wejścia w życie MSSF 15” - zatwierdzony w UE w dniu 22 września 2016 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 2 „Płatności na bazie akcji” – Klasyfikacja oraz wycena płatności na bazie akcji - – zatwierdzone w UE w dniu 27 lutego 2018 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” – Zastosowanie MSSF 9 „Instrumenty finansowe” wraz z MSSF 4 „Instrumenty ubezpieczeniowe” – zatwierdzone w UE w dniu 3 listopada 2017 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie lub w momencie zastosowania MSSF 9 „Instrumenty finansowe” po raz pierwszy),
- Zmiany do MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” – Wyjaśnienia do MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” – zatwierdzone w UE w dniu 31 października 2017 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 40 „Nieruchomości inwestycyjne” – Przeniesienia nieruchomości inwestycyjnych – zatwierdzone w UE w dniu 14 marca 2018 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 1 i MSR 28 w wyniku „Poprawki do MSSF (cykl 2014 - 2016)” – dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 1, MSSF 12 oraz MSR 28) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa – zatwierdzone w UE w dniu 7 lutego 2018 roku (zmiany do MSSF 1 i MSR 28 obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- Interpretacja KIMSF 22 „Transakcje w walutach obcych i płatności zaliczkowe” – zatwierdzona w UE w dniu 28 marca 2018 roku (obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie).

Standardy i interpretacje, jakie zostały już opublikowane i zatwierdzone do stosowania w UE, ale nie weszły w życie do zakończenia okresu, za który sporządzono niniejsze sprawozdanie.

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 16 Leasing (opublikowano dnia 13 stycznia 2016) – mające 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) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później,
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do MSR 28 Długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach (opublikowano dnia 12 października 2017) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do MSSF 19 Zmiana, ograniczenie lub rozliczenie programu (opublikowano dnia 7 lutego 2018) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2015-2017 dotyczące 4 standardów: MSSF 3, MSSF 11, MSR 12 oraz MSR 23 (opublikowane 12 grudnia 2017) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- 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,
- 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,
- Interpretacja KIMSF 23 „Niepewność w zakresie rozliczania podatku dochodowego” (opublikowano dnia 7 czerwca 2017) – interpretacja ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzona przez UE,
- Zmiany do Zasad koncepcyjnych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (opublikowano dnia 29 marca 2018 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2010 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE.

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

Spółka jest w trakcie analizy, w jaki sposób wprowadzenie powyższych standardów i interpretacji może wpłynąć na sprawozdanie finansowe oraz na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości.

Spółka zastosowała wymogi standardów MSSF 9 i MSSF 15 z wykorzystaniem zmodyfikowanego podejścia retrospektywnego ze skutkiem od 1 stycznia 2018 roku. Zgodnie

z dopuszczoną przez standard możliwością, Spółka zrezygnowała z przekształcenia danych porównywalnych. Dane na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz za I półrocze 2017 roku zostały sporządzone w oparciu o MSR 39, MSR 18 i MSR 11. Uprzednio stosowane wybrane zasady rachunkowości w zakresie przychodów ze sprzedaży (MSR 18, MSR 11) oraz instrumentów finansowych (MSR 39) zostały ujawnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2017.

MSSF 9 „Instrumenty finansowe”

Standard ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później. Usuwa on obecnie występujące w MSR 39 kategorie instrumentów finansowych i klasyfikuje je jako wyceniane w wartości godziwej (przez wynik finansowy lub pozostałe całkowite dochody) lub jako wyceniane według zamortyzowanego kosztu.

Spółka dokonała analizy aktywów finansowych pod kątem ich klasyfikacji zgodnie z wymogami standardu. Dokonane analizy potwierdzają, że większość aktywów ujmowanych obecnie jako należności i pożyczki oraz środki pieniężne będzie nadal wyceniana według wartości godziwej (przez wynik finansowy). Dokonane wstępnie kalkulacje odpisów z tytułu utraty wartości należności wg modelu oczekiwanych strat nie wykazały istotnego wpływu na zyski zatrzymane na moment zastosowania standardu po raz pierwszy.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka posiada instrumenty finansowe wyceniane metodą wartości godziwej. Poniżej przedstawiono szczegóły dotyczące wartości godziwych instrumentów finansowych, dla których jest możliwe ich oszacowanie:

- środki pieniężne i ich ekwiwalenty, krótkoterminowe depozyty bankowe oraz krótkoterminowe pożyczki otrzymane; wartość bilansowa wyżej wymienionych instrumentów jest zbliżona do ich wartości godziwej z uwagi na szybką zapadalność tych instrumentów;
- należności handlowe, pozostałe należności, zobowiązania handlowe oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów; wartość bilansowa wyżej wymienionych instrumentów jest zbliżona do ich wartości godziwej z uwagi na ich krótkoterminowy charakter;

MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”

Grupa przeanalizowała zasady wynikające z MSSF 15 z uwzględnieniem modelu 5 kroków w odniesieniu do umów lub zobowiązań do wykonania świadczenia i stwierdziła iż zastosowanie MSSF 15 na pozycje sprawozdania finansowego w porównaniu z MSR 11 i MSR 18 i związanymi z nimi interpretacjami są nieistotne.

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 ściągalności należności, gdy uzyskanie pełnej kwoty należności przestaje być prawdopodobne.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

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

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

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

Rezerwy

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

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

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

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

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz materiałów i towarów

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 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
AKTYWA			
Aktywa trwałe		9 705	9 756

Rzeczowe aktywa trwałe	1	-	-
Wartości niematerialne	2	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	3	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	9 701	9 701
Pożyczki udzielone	5	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	4	55
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	-	-
Aktywa obrotowe		1 749	2 545
Zapasy	7	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	157	193
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	30	32
Należności z tytułu podatku dochodowego	23	-	34
Pozostałe aktywa finansowe		620	1 203
Pożyczki udzielone	5	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	942	1 083
A k t y w a r a z e m		11 454	12 301
PASYWA			
Kapitał własny		11 358	12 087
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/udziałowców jednostki dominującej		11 358	12 087
Kapitał podstawowy	10	657	657
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13	8 429	8 498
Akcje własne	12	-13	-102
Kapitały rezerwowe i zapasowe	13	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		105	103
Zysk (strata) z roku bieżącego		2 180	2 931
Udziały niedające kontroli		-	-
ZOBOWIĄZANIA		96	214
Zobowiązania długoterminowe		2	2
Rezerwy	14	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	2	2
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		94	212
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	75	171
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	19	31
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		-	-
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
PASYWA RAZEM		11 454	12 301

3. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Nota	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
Działalność kontynuowana:			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19	1 254	1 088

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	20	476	416
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe		-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		778	672
Koszty sprzedaży	20	-	-
Koszty ogólnego zarządu	20	567	743
Zysk (strata) ze sprzedaży		211	-71
Pozostałe przychody operacyjne	21	4	44
Pozostałe koszty operacyjne	21	-	3
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		215	-30
Przychody finansowe	22	2 288	1 728
Koszty finansowe	22	256	235
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		-	1 793
Zysk (strata) brutto		2 247	3 256
Podatek dochodowy	23	67	325
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		2 180	2 931
Działalność zaniechana:			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej		-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		2 180	2 931
Zysk/strata netto przypadający/a na:		2 180	2 931
Pozostałe dochody całkowite		-	-
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych		-	-
Zyski (straty) z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		-	-
Zyski/straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)		-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych		-	-
Dochody całkowite razem		2 180	2 931
Dochody całkowite przypadające na:		2 180	2 931
Zysk/strata na jedną akcję w zł:			
Z działalności kontynuowanej			
Podstawowy	24	1,66	2,23
Rozwodniony	24	1,66	2,23
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej			

Podstawowy	24	1,66	2,23
Rozwodniony	24	1,66	2,23

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 2018											
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	657	8 498	-102	-	-	-	-	3 034	12 087	-	12 087
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	657	8 498	-102	-	-	-	-	3 034	12 087	-	12 087
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	-	2 180	2 180	-	2 180
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	-	-	-	-	-	-	-	2 180	2 180	-	-	2 180
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-69	89	-	-	-	-	-2 929	-2 909	-	-	-2 909
Emisja kapitału akcyjnego	-		-	-	-	-	-		-	-	-	-
Dywidendy	-		-	-	-	-	-		-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	12	-	-	-	-	-	-2 929	-2 917	-	-	-2 917
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-81	89	-	-	-	-	-	8	-	-	8
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	8 429	-13	-	-	-	-	2 285	11 358	-	-	11 358

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/ udziałowców jednostki dominującej									Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
31 grudzień 2017	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	9 612	-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

5. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	2018-12-31	2017-12-31
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto		2 247	3 256
Korekty o pozycje:		-2 085	-3 254
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		-3	13
Koszty i przychody z tytułu odsetek		-4	-11
Przychody z tytułu dywidend		-2 257	-1 713
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-18	-1 796
Zmiana stanu rezerw		-	-
Zmiana stanu zapasów		-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		37	178
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		-107	-102
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		19	-34
Inne korekty		248	211
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		162	2
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		601	2 108
Wpływy z tytułu odsetek		9	12
Wpływy z tytułu dywidend		2 257	1 715
Spłaty udzielonych pożyczek		30	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-	1 200
Udzielone pożyczki		275	218
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		2 622	2 417
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z kredytów i pożyczek		-	760
Wpływy netto z emisji akcji		7	-

Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		10	750
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		2 917	2 167
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	1 197
Zapłacone odsetki		8	4
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		-2 928	-3 358
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		-144	-939
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		1 083	2 026
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>		3	-4
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		942	1 083

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	2018-12-31	2017-12-31
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:	-3	13
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	-3	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:	-2 261	-1 724
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-6	-11
- odsetki otrzymane od rat leasingowych	-	-
- odsetki zapłacone od kredytów	-	-
- odsetki zapłacone od pożyczek	-	-
- odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych	-	-
- prowizje zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- dywidendy otrzymane	-2 256	-1 713
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-7	-3
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	3
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	8	-

Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-18	-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	-18	-3
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	37	178
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	37	178
- 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:	-107	-102
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	-107	-102
- 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	19	-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 odroczone od zmian w kapitałach własnych	-	-
- podatek dochodowy zwrócony	26	-34
- podatek dochodowy zapłacony	-7	-
Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	248	211
- 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)	248	211
- 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
	2018-01-01 do 2018-12-31	2017-01-01 do 2017-12-31	2018-01-01 do 2018-12-31	2017-01-01 do 2017-12-31
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 254	1 088	294	256
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	215	-30	50	-7
Zysk (strata) brutto	2 247	3 256	527	767
Zysk (strata) netto	2 180	2 931	511	691
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	162	2	38	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 622	2 417	614	569
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 928	-3 358	-686	-791
Przepływy pieniężne netto, razem	-144	-939	-34	-221
Aktywa, razem	11 454	12 301	2 664	2 949
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	96	214	22	51
Zobowiązania długoterminowe	2	2	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	94	212	22	51
Kapitał własny	11 358	12 087	2 641	2 898
Kapitał zakładowy	657	657	153	158
Liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,66	2,23	0,39	0,53
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,66	2,23	0,39	0,53
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	8,64	9,19	2,01	2,20
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	8,64	9,19	2,01	2,20

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
2018	4,2669	4,3000
2017	4,2447	4,1709

7. Informacje dodatkowe – wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2018					
	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 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</i>	-	-	-	-	-	-

przeznaczonych do sprzedaży						
inne	-	-	-	-	-	-
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 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 roku nie posiada samochodów zaliczonych do rzeczowych aktywów trwałych, które są przedmiotem leasingu. Spółka na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 roku nie poniosła nakładów na rzeczowe aktywa trwałe w toku budowy.

Nota nr 2 – Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2018				Razem
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			
		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	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-

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

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>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:	2018-12-31	2017-12-31
Udział w bilansie jednostki stowarzyszonej	-	-
Aktywa trwałe (długoterminowe)	-	-
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	-	-
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	-	-
Aktywa netto	-	-
Udział w przychodach i wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej:	-	-
Przychody	-	-
Zysk/strata	-	-
Wartość bilansowa inwestycji w jednostkę stowarzyszoną	-	-

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

Nota nr 4 - Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	2018-12-31	2017-12-31
--	------------	------------

Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu	-	-
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup	-	-
Wycena	-	-
b) zmniejszenia	-	-
Przekwalifikowanie do grupy jednostek...	-	-
Sprzedaż	-	-
Wycena	-	-
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	-	-
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup	-	-
Wycena w tym:	-	-
Odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
Wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
Przekwalifikowanie do grupy jednostek...	-	-
Sprzedaż	-	-
Wycena w tym:	-	-
a) odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
b) wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
Na koniec okresu w jednostkach stowarzyszonych	-	-
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup	-	-
Wycena w tym	-	-
Odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
Wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
Przekwalifikowanie do grupy jednostek...	-	-
Sprzedaż	-	-

Wycena	-	-
Na koniec okresu w pozostałych jednostkach	-	-
Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu	-	-
W jednostkach zależnych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
W jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
W jednostkach pozostałych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
Akcje udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	9 701	9 991
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	9 701	9 991
W cenie nabycia	9 701	9 991
a) zwiększenia	-	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup	-	-
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	9 701
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych, w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup	-	-
Wycena w tym:	-	-
Odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
Wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
Przekwalifikowanie do grupy jednostek...	-	-
Sprzedaż	-	-
Wycena w tym:	-	-
a) odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
b) wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-

Na koniec okresu w jednostkach stowarzyszonych	-	-
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
zakup	-	-
Wycena w tym:	-	-
Odwroćenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
Wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
Przekwalifikowanie do grupy jednostek...	-	-
Sprzedaż	-	-
Wycena	-	-
Na koniec okresu w pozostałych jednostkach	-	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	9 701	9 701
W jednostkach zależnych w tym:	9 701	9 701
W cenie nabycia	9 701	9 701
W jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
W jednostkach pozostałych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
Razem akcje/udziały	9 701	9 701
Akcje spółek notowanych na giełdzie	-	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	9 701	9 701

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2018				
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 2017				
	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
-	-	-	-	-

-	-	-	-	-
Razem odpisy aktualizujące	-	-	-	-

Nota nr 5 – Pożyczki udzielone w 2018 roku

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
Quantum Brasil	482(Euro)	1-2%	31.12.2019	-	-	8	1	Brak zabezpieczenia
-	-	-		-	-	-	-	-
-	-	-		-	-	-	-	-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
-	-	-		-	-	-	-	-
Razem				-	-	8	1	-

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
-	-	-		-	-	-	-	-

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

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. W 2018 cała pożyczka wraz z odsetkami została spłacona .
- 2) Pożyczka udzielona Quantum Brazil - kapitał wynosi 481.600,00 zł, odsetki naliczone na dzień 31-12-2018 wynoszą 9.141,50 zł, oprocentowanie 1-2% 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	2018-12-31	2017-12-31
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	7	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	7	-
Pozostałe należności:	11	16
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	11	16
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	12	16
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	12	16
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	30	32

Pozostałe należności obejmują:

- zapłacone kaucje	-	-
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne rozrachunki z pracownikami	-	-
- VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	2	4
- VAT należny od faktur korygujących do rozliczenia w przyszłych okresach	3	6
- podatek VAT	-	-
- ZUS nadpłata	-	1
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji własnych	5	5
- pozostałe rozliczenia z dostawcami	-	-
- pozostałe należności	1	-
RAZEM:	11	16

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	-	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-
- ubezpieczenia majątkowe	12	16
- odpis na ZFŚS	-	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	-	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - w ciągu 12 miesięcy	-	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - powyżej 12 miesięcy	-	-
RAZEM:	12	16

Nota nr 7 – Zapasy

ZAPASY	Stan na 31 grudnia 2018 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 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	-	-	-	-	-

Na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz na 31 grudnia 2017 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	2018-12-31	2017-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	74	70
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	83	123
Razem należności	157	193
Odpisy na należności z tytułu dostaw	-	-
Należności z tytułu dostaw netto	157	193

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	2018-12-31		2017-12-31	
Terminowe	145	-	166	-
Przeterminowane do 3 m-cy	12	-	26	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	-	-	1	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	-	-	-	-
Razem	157	-	193	-

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	2018-12-31	2017-12-31
Stan na początek okresu	-	43
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	43
Stan na koniec okresu	-	-

Na dzień 31 grudnia 2017 roku, jak i 2018 roku nie było dokonanych odpisów aktualizujących.

Nota nr 9 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2018-12-31	2017-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	83	269
Lokaty krótkoterminowe	859	814
Inne	-	-
Razem, w tym:	942	1 083

-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 2018 roku nastąpił spadek środków pieniężnych o kwotę 140.343,79 zł. Zarówno w 2018 roku, jak i w 2017 roku Spółka lokowała środki pieniężne w formie lokat krótkoterminowych tzw. overnight.

Emitent posiada ponadto 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 2018 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	40 414	3,07%
Bogusław Ożóg	32 321	2,46%
Robert Dykacz	16 179	1,23%
Marek Jędra	10 327	0,79%
Tomasz Polończyk	9 873	0,75%
Tomasz Mních	5 342	0,41%
Tomasz Mołata	1 312	0,10%
Akcje własne Q	954	0,07%
Pozostali	245 236	18,65%
Razem	1 314 870	100%

Nota nr 11 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy	2018-12-31	2017-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1 314 870	1 314 870
Na koniec okresu	1 314 870	1 314 870
Zmiany liczby akcji	2018-12-31	2017-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane w pełni opłacone		
Na początek okresu	1 314 870	1 480 757
Umorzone	-	-165 887
Na koniec okresu	1 314 870	1 314 870
Akcje zwykłe wyemitowane i nie w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	14 930	14 930
Skup akcji własnych na potrzeby programu motywacyjnego	-	-
Odkupienie akcji własnych od spółki Quantum Qguar	-	165 887
Umorzenie akcji własnych	-	-165 887
Sprzedaż akcji pracownikom kadry kierowniczej	-13 976	-
Na koniec okresu	954	14 930
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
KAPITAŁ PODSTAWOWY	2018-12-31	2017-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	657	657

Nota nr 12 – Akcje własne

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień 2018-12-31	Liczba akcji	Wartość wg cen nabycia	Cel nabycia
	954	13	Art. 362 par. 1 pkt 8 KSH
RAZEM	954	13	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.

Dnia 2 lipca 2018 r. Zarząd Spółki przedłożył poszczególnym członkom kadry menedżerskiej oferty nabycia akcji własnych Spółki a oferty te zostały zaakceptowane przez wszystkie osoby, do których zostały skierowane. Na dzień dzisiejszy Spółka posiada na swoim rachunku maklerskim 954 szt. akcji własnych. Obecnie trwa proces formalnego ich przekazania właściwemu członkowi kadry menedżerskiej.

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

	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2018										
	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	9 498	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 498
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	8 498	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 498
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	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12
Dywidenda od akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych pracownikom kadry kierowniczej	-81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-81
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	8 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 429

	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2017										
	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał warunkowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowo	Kapitał rezerwowo z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowo z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
Saldo na początek okresu	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												
Nabycie 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

Nota nr 14 – Rezerwy

REZERWY					
	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2018				
	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 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	-	-	-	-	-
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 31-12-2017 oraz na dzień 31-12-2018 roku nie tworzyła żadnych rezerw.

Nota nr 15 - Kredyty bankowe i pożyczki

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2018-12-31		2017-12-31	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2018-12-31	2017-12-31
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty		
Pożyczka od Quantum Qguar sp. z o.o.	3%+WIBOR 3 M-C	31-01-2018		10
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-		10

Spółka dominująca na koniec 2018 roku nie miała zawartych żadnych umów kredytów i pożyczek.

Nota nr 16 – Pozostałe zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO				
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO				
	31 GRUDZIEŃ 2018		31 GRUDZIEŃ 2017	
	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 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku nie miała zawartych żadnych umów leasingowych.

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2018-12-31	2017-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	55	159
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	20	12
Razem	75	171

Nota nr 18 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2018-12-31	2017-12-31
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-

- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe zobowiązania:	19	31
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	19	31
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Razem, w tym:	19	31
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	19	31

Pozostałe zobowiązania obejmują:

- z tytułu podatku od wynagrodzeń	7	11
- z tytułu podatku dochodowego	-	-
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	1	2
- z tytułu podatku VAT	11	18
- z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
- z tytułu wynagrodzeń	-	-
- z tytułu dywidendy	-	-
- inne zobowiązania	-	-
- z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	-	-
	19	31

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	-	-
	-	-

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Przychody ze sprzedaży produktów	23	20	-	-	23	20
Przychody ze sprzedaży usług	1 231	1 054	-	-	1 231	1 054
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	-	14	-	-	-	14
RAZEM	1 254	1 088	-	-	1 254	1 088
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-	-	-	-	-

Działalność Emitenta w 2018 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 2018 roku Emitent zanotowano wzrost sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2017 roku.

Nota nr 20 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2018-12-31	2017-12-31
Amortyzacja środków trwałych	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych	293	273
Zużycie surowców i materiałów	-	-
Koszty usług obcych	714	842
Koszty podatków i opłat	1	1
Pozostałe koszty	35	31
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	-	12

RAZEM	1 043	1 159
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	567	743
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	476	416
RAZEM	1 043	1 159
w tym: minimalne płatności z tytułu leasingu ujęte jako koszty leasingu operacyjnego	-	-

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2018-12-31	2017-12-31
Koszty wynagrodzeń	293	273
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	293	273

KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	2018-12-31	2017-12-31
Amortyzacja	-	-
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	-
Koszty usług obcych	-	-
Pozostałe koszty	-	-
RAZEM	-	-

Nota nr 21 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2018-12-31	2017-12-31
Dotacje państwowe	-	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	-	44
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	-

Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rozwiązanie innych rezerw	-	-
Rozwiązanie rezerwy na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Otrzymane odszkodowania	-	-
Korekty składek na Fundusz Pracy za lata ubiegłe	-	-
Zwrot składek za polisy ubezpieczeniowe	-	-
Inne przychody operacyjne	4	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	4	44
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-

POZOSTAŁE KOSZTY	2018-12-31	2017-31-12
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Skumulowana strata z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rezerwa na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Inne koszty operacyjne	-	3
Pozostałe	-	-
RAZEM	-	3

Nota nr 22 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2018-12-31	2017-12-31
Przychody z tytułu odsetek	29	15
Lokat	22	12

Pożyczek	7	3
Przychody z dywidend	2 257	1 713
Przychody z inwestycji	-	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	2	-
Inne	-	-
Odwrocenie 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	2 288	1 728

KOSZTY FINANSOWE	2018-12-31	2017-12-31
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	8	4
kredytów bankowych	-	-
Pożyczek	-	3
Obligacji	-	-
Inne	-	-
odsetek budżetowych	8	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:	248	211
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
udzielonych pożyczek	248	211
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	256	235

Nota nr 23 – Podatek dochodowy

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	2018-12-31	2017-12-31
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	67	58
-obciążenie / uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	67	58
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące zmian stawek podatkowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	67	325
-przypisane działalności kontynuowanej	67	325
-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	67	325

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2018-12-31	2017-12-31
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	2018-12-31	2017-12-31
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)	2 247	3 256
Stawka podatkowa (w %)	15%	19%

Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	337	619
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Podatkowe ulgi inwestycyjne	-	-
Aktualizacja wyceny	-	-
Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym:	-	-
Odsetki naliczone na dzień bilansowy	-4	-1
Wycena bilansowa	-4	-2
Dywidenda	-338	-325
Odwrócenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów niefinansowych	-5	-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	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych – zapasy	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	43	40
Wycena bilansowa	3	5
Odsetki	1	-
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Umorzona pożyczka	-	-
Brak zasilenia ZFŚS	-	-
Niewypłacone wynagrodzenie	-	-
Pozostałe	-	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	16	-
Bieżąca strata podatkowa	-34	-60

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych	-	-1
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od ujemnych różnic kursowych	1	-1
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu strat za lata ubiegłe	51	60
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	1	-
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	67	325

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice w rozliczeniu amortyzacji	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	2	1	1	1	-	-
Różnice kursowe	-	1	-1	-	-	-
Zaokrąglenia		-		-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	2	-	1	-	-

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice kursowe	-	1	1	-1	-	-
Strata z lat ubiegłych	3	53	50	59	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	1	1	-	-1	-	-

Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych towary	-	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Strefa podatkowa możliwa do odliczenia	-	-	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	55	51	57	-	-

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	2018-12-31	2017-12-31
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	2 180	2 931

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2018-12-31	2017-12-31
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 314 870	1 314 870

ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2018-12-31	2017-12-31
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)	2018-12-31	2017-12-31
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 314 870	1 314 870
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	1 314 870	1 314 870

ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2018-12-31	2017-12-31
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	2018-12-31	2017-12-31
Wypłacona dywidenda	2 919	1 898
Razem	2 919	1 898

PRZEDŁOŻOPNE DO ZATWIERDZENIA NA WZA (NIE UJĘTE JAKO ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY)		
Dywidendy z akcji zwykłych	2018-12-31	2017-12-31
	-	-
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.

2018-12-31		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	1 254	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:	-	-
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-

Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	1 254	-

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	-

* 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	2018-12-31	2017-12-31
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	22	20
Usługi – wdrożenie	208	106
Usługi – serwis	364	366
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	660	582
Kontrakty długoterminowe	-	-
Towary	-	14
RAZEM	1 254	1 088

Nota nr 27 – Transakcje z podmiotami powiązаныmi

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2018-12-31		2018-12-31	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	660	491	74	55
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
Razem	660	491	74	55

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 POMIĘDZY QUANTUM SOFTWARE S.A. A PODMIOTAMI ZALEŻNYMI 2018			
Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	540	-
Quantum Mobile Solutions sp. z o.o.	Sprzedaż usług	120	-
Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabycie usług	478	-

TRANSAKcje Pomiędzy Quantum Software S.A. a Podmiotami Zależnymi 2017			
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.	Nabycie usług	404	-
Quantum Brasil	Nabycie usług	198	-
Quantum Brasil	Nabycie usług	13	-

Nota nr 28 – Umowy o budowę

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

UMOWY O BUDOWĘ W TRAKCIE REALIZACJI	2018-12-31	2017-12-31
Łączna kwota poniesionych kosztów	-	-
Łączna kwota ujętych zysków i strat	-	-
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota kaucji	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	-
Kwota zobowiązań wobec klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	-

Nota nr 29 – Instrumenty finansowe

INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ – ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2018-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	11 263	-	-
Środki pieniężne	942	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 701	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	620	-	-
Pożyczki udzielone	-	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-

Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania 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	-	-	-
Zobowiązania finansowe	10	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	10	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKO WALUTOWE – ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2018-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	-	3,00%	-
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 2017-12-31			
	Wartość bilansowa (tys. zł)	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	-	-	-

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Aktywa finansowe	-	10 830	11 009	10 830	11 009
Środki pieniężne	WwWGPWF	942	1 083	942	1 083
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	187	225	187	225
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	9 b701	9 701	9 701	9 701
Zobowiązania finansowe		94	212	94	212
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	94	202	94	202
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 2018 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	-	2 286	1	-248	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	22	5	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	-4	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	7	-	-248	-

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	2 257	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-8	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-8	-	-	-
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 2017 r.				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/straty 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	-	-	-	-

Nota nr 30 – Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Jednostki

Zarząd jednostki dominującej	2018-12-31	2017-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	260	246
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	260	246

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2018-12-31	2017-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	28	30
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	28	30

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2018-12-31	2017-12-31
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	-	-

	2018-12-31	2017-12-31
Zarząd	260	246
Rada Nadzorcza	28	30
Razem	288	276
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	-	-

Nota nr 31 – Zarządzanie kapitałem

Zarządzanie kapitałem	2018-12-31	2017-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	94	202
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-942	-1 083
Zadłużenie netto	-848	-881
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	11 358	12 087
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	11 358	12 087
Kapitał i zadłużenie netto	10 510	11 206

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

Nota nr 32 – Zatrudnienie

Zatrudnienie w Spółce Quantum software S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku kształtowało się następująco:

ZATRUDNIENIE	2018-12-31	2017-12-31
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 2018 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 2018 oraz za porównywalny okres 2017 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 2018 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 2018 roku, nie było zawartych tego rodzaju umów.

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 2018			
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA	DATA PODPISANIA UMOWY	PRZEDMIOT BADANIA	WYNAGRODZENIE
PRO Audyt Sp. z o.o.	15.07.2018 r.	Przegląd jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego	5 000,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	15.07.2018 r.	Przegląd skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego	6 000,00 zł

ROK 2017			
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA	DATA PODPISANIA UMOWY	PRZEDMIOT BADANIA	WYNAGRODZENIE
WBS Audyt sp. z o.o.	07.09.2017 r.	Przegląd jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego	4.000,00 zł
WBS Audyt sp. z o.o.	07.09.2017 r.	Przegląd skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego	4.000,00 zł
WBS Audyt sp. z o.o.	19.02.2018 r.	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 r.	10.000,00 zł
WBS Audyt sp. z o.o.	19.02.2018 r.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017 r.	4.000,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	15.07.2018 r.	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2018 r.	10 000,00 zł
PRO Audyt Sp. z o.o.	15.07.2018 r.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 r.	10.000,00 zł

Sprawozdanie finansowe zostało zaakceptowane przez Zarząd i podpisane przez wszystkich Członków Zarządu w dniu 18 kwietnia 2019 roku.

Podpisy Członków Zarządu

Tomasz Hatala

Bogusław Ożóg

Marek Jędra

Tomasz Mnich

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy – Monika Kuś