



Quantum software S.A.

**Raport półroczny Grupy Kapitałowej Quantum software S.A.
za I półrocze 2021 r.**

Kraków, 30 września 2021 r.

Dokument niniejszy zawiera :

- I. Wybrane dane finansowe do skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 roku oraz za I półrocze 2020 roku.
- II. Półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe:
 - Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
 - Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów finansowych
 - Wybrane skonsolidowane informacje objaśniające
- III. Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe emitenta:
 - Sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - Sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
 - Sprawozdanie z przepływów finansowych
 - Wybrane informacje objaśniające
- IV. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta w I półroczu 2021 r.
- V. Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzania sprawozdań finansowych.

Załączniki:

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

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

	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30
Sprawozdanie z całkowitych dochodów				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19 443	17 782	4 276	4 004
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 498	2 243	769	505
Zysk (strata) brutto	3 431	2 385	755	537
Zysk (strata) netto	2 896	2 003	637	451
	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 138	1 689	690	380
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-989	-157	-217	-35
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-218	952	-48	214
Przepływy pieniężne netto, razem	1 931	2 484	425	559
	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-12-31	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-12-31
Sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Aktywa, razem	26 967	28 442	5 965	6 163
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	10 205	10 991	2 257	2 382
Zobowiązania długoterminowe	1 200	1 916	265	415
Zobowiązania krótkoterminowe	9 005	9 075	1 992	1 966
Kapitał własny	16 762	17 451	3 708	3 782
Kapitał zakładowy	657	657	145	142
Liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,20	1,52	0,48	0,34
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,20	1,52	0,48	0,34

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	12,75	13,27	2,82	2,88
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	12,75	13,27	2,82	2,88
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

Zasady przeliczania podstawowych pozycji półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na EURO.

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

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2021 do 30.06.2021 – 4,5472 zł

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

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

I półrocze 2021– 4,5208 zł

31.12.2020 – 4,6148zł

średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem		
Okres	średni kurs okresu	kurs na ostatni dzień okresu
2021	4,5472	4,5208
2020	4,4413	4,6148

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

	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30
Sprawozdanie z całkowitych dochodów				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	874	938	192	211
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	145	171	32	39
Zysk (strata) brutto	136	219	30	49
Zysk (strata) netto	105	196	23	44
	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-06-30
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-829	-152	-182	-34
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-115	6	-25	1
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto, razem	-944	-146	-208	-33
	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-12-31	2021-01-01 do 2021-06-30	2020-01-01 do 2020-12-31
Sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Aktywa, razem	13 218	14 042	2 924	3 043
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	4 214	975	932	211
Zobowiązania długoterminowe	7	6	2	1
Zobowiązania krótkoterminowe	4 207	969	931	210
Kapitał własny	9 004	13 067	1 992	2 832
Kapitał zakładowy	657	657	145	142
Liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 314 870	1 314 870	1 314 870	1 314 870
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,08	0,15	0,02	0,03
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,08	0,15	0,02	0,03

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,85	9,94	1,51	2,15
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,85	9,94	1,51	2,15
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

Zasady przeliczania podstawowych pozycji półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego na EURO.

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

Średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.2021 do 30.06.2021 – 4,5472 zł

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

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

I półrocze 2021 – 4,5208 zł

31.12.2020 – 4,6148 zł

średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem		
Okres	średni kurs okresu	kurs na ostatni dzień okresu
2021	4,5472	4,5208
2020	4,4413	4,6148

II. Półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	Nota	2021-06-30	2020-12-31
AKTYWA			
Aktywa trwałe		2 739	2 576
Rzeczowe aktywa trwałe	1	2 270	2 112
Nieruchomości inwestycyjne		-	-
Aktywa biologiczne		-	-
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2	-	-
Wartości niematerialne	3	15	21
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	4	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-
Pożyczki udzielone	5	26	17
Pozostałe aktywa finansowe		-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		253	251
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	175	175
Aktywa obrotowe		24 228	25 866
Zapasy	7	192	42
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	4 226	8 302
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	1 123	822
Należności z tytułu podatku dochodowego		1	406
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-
Pożyczki udzielone	5	409	128
Pozostałe aktywa finansowe		5 248	5 023
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10	13 029	11 143
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
AKTYWA RAZEM		26 967	28 442
PASYWA			
Kapitał własny		16 762	17 451
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej		16 438	17 210
Kapitał podstawowy	11	657	657
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	8 410	9 698
Akcje własne	13	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe		2	-
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		-	-

Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę		134	5
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej		-	-
Zaliczki wypłacone na dywidendy		-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych		4 512	837
Zysk/strata z roku bieżącego		2 723	6 013
Udziały niedające kontroli		324	241
ZOBOWIĄZANIA		10 205	10 991
Zobowiązania długoterminowe		1 200	1 916
Rezerwy	17	351	351
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		252	210
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	18	361	888
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	19	67	162
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	21	169	305
Zobowiązania krótkoterminowe		9 005	9 075
Rezerwy	17	771	771
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	18	-	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	18	298	348
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	19	260	372
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	20	2 174	3 798
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	21	5 502	3 693
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		-	93
Walutowe kontrakty terminowe		-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
PASYWA RAZEM		26 967	28 442

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny)	Nota	2021-06-30	2020-06-30
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	22	19 443	17 782
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	23	13 452	12 477
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na WNP i środki trwałe		-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		5 991	5 305
Koszty sprzedaży	23	1 012	1 166
Koszty ogólnego zarządu	23	2 083	1 992
Zysk/strata ze sprzedaży		2 896	2 147
Pozostałe przychody operacyjne	24	685	129
Pozostałe koszty operacyjne	24	83	33
Zysk/strata z działalności operacyjnej		3 498	2 243
Przychody finansowe	25	59	181
Koszty finansowe	25	126	39
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		-	-
Zysk/strata brutto		3 431	2 385
Podatek dochodowy		535	382
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		2 896	2 003
Działalność zaniechana			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej		-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		2 896	2 003
Zysk/ strata netto przypadający/a na:		2 896	2 003
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		2 723	1 975
<i>Udziały niedające kontroli</i>		173	28
Pozostałe dochody całkowite		149	297
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		149	297
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych		-	-
Przejęcie kapitałów od udziałów niedających kontroli		-	-
Dochody całkowite razem		3 045	2 300
Dochody całkowite przypadające na:		3 045	2 300
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		2 852	2 215
<i>Udziały niedające kontroli</i>		193	85

Zysk / strata na jedną akcję w zł:		-	-
Z działalności kontynuowanej	26	-	-
<i>Podstawowy</i>	26	2,20	1,52
<i>Rozwodniony</i>	26	2,20	1,52
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	26	-	-
<i>Podstawowy</i>	26	2,20	1,52
<i>Rozwodniony</i>	26	2,20	1,52

wynikiem z lat ubiegłych													
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	520	520	-	520	
Pozostałe zmiany w kapitale własnym wynikające z korekt konsolidacyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6	-6	
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Saldo na koniec okresu	657	8 410	-	2	-	-	134	-	7 235	16 438	324	16 762	

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/ udziałowców jednostki dominującej										Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem	
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kwoty ujęte bezp. w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem			
31 grudzień 2020													
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	657	8 426	-	-	-	-	63	-	3 685	12 831	-32	12 799	
Zmiany zasad rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	657	8 426	-	-	-	-	63	-	3 685	12 831	-32	12 799	
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	-58	-	6 013	5 955	170	6 125	

Dywidendy	-	-3 399	-	-	-	-	-	-	1 624	-1 775	-	-1 775
Podział wyniku finansowego	-	4 671	-	-	-	-	-	-	-4 305	366	-90	276
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-162	-162	207	45
Przeniesienie pomiędzy kapitałem zapasowym a wynikiem z lat ubiegłym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym wynikające z korekt konsolidacyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-5	-5	-14	-19
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	9 698	-	-	-	-	5	-	6 850	17 210	241	17 451

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	2021-06-30	2020-06-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto		3 431	2 385
Korekty o pozycje:		-293	-696
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		-	-
Udziały nie dające kontroli		-	-
Amortyzacja		350	315
Utrata wartości firmy		-	-
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		91	-269
Koszty i przychody z tytułu odsetek		36	45
Przychody z tytułu dywidend		-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-78	-37
Zmiana stanu rezerw		-	139
Zmiana stanu zapasów		-150	-15
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		3 828	-1 079
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		-4 097	398
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		334	-182
Inne korekty		-607	-11
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		3 138	1 689
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		48	21
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-	-
Wpływy z tytułu odsetek		2	19
Wpływy z tytułu dywidend		-	-
Spłaty udzielonych pożyczek		71	32
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		515	179
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		250	-
Udzielone pożyczki		345	50
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		-989	-157
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z kredytów i pożyczek		-	1 211
Wpływy netto z emisji akcji		-	-
Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		-	-

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		197	179
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		4	23
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Zapłacone odsetki		17	57
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		-218	952
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		1 931	2 484
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		11 143	5 742
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>		-45	161
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		13 029	8 387

Wybrane skonsolidowane informacje objaśniające

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

1. Informacje ogólne

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

2. Zatwierdzenie sprawozdania finansowania

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte i zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 30 września 2021 roku.

3 .Podstawowe zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

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

Prezentowane Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), w szczególności w zgodności z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

Dane uwzględnione w raporcie zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy z zachowaniem zasady istotności. Skrócone Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za I półrocze 2021 roku sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za I półrocze 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe na dzień 31.12.2020 roku oraz na dzień 30.06.2020 roku.

Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za I półrocze 2021 roku sporządzone zostało w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy.

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

Zasady rachunkowości

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

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

Zasady konsolidacji

Jednostki zależne

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

Na dzień nabycia aktywa i pasywa nabywanej jednostki zależnej są wyceniane według ich wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia powyżej wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki jest ujmowana jako wartość firmy. Jeżeli różnica pomiędzy wartością godziwą a wartością księgową netto nie jest istotna, to za wartość godziwą aktywów netto jednostki zależnej przyjmuje się jej wartość księgową. W przypadku, gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest jako zysk w rachunku zysków i strat okresu, w którym nastąpiło nabycie. Udział właścicieli mniejszościowych jest wykazywany w odpowiedniej proporcji wartości godziwej aktywów i kapitałów. W kolejnych okresach, straty przypadające właścicielom mniejszościowym powyżej wartości ich udziałów, pomniejszają kapitały jednostki dominującej.

Jednostki stowarzyszone

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

Udział Grupy w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych od dnia nabycia ujmuje się w rachunku zysków i strat, zaś jej udział w zmianach stanu innych kapitałów od dnia nabycia w innych kapitałach. O łączne zmiany stanu od dnia nabycia koryguje się wartość bilansową inwestycji. Gdy udział Grupy w stratach jednostki stowarzyszonej staje się równy lub większy

od wartości udziału Grupy w tej jednostce, Grupa zaprzestaje ujmować dalsze straty, chyba że wzięła na siebie obowiązki lub dokonuje płatności w imieniu danej jednostki stowarzyszonej. Zyski i straty wynikające z transakcji pomiędzy Grupą a podmiotem stowarzyszonym podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym zgodnie z udziałem Grupy w kapitałach podmiotu stowarzyszonego. Straty ponoszone przez jednostkę stowarzyszoną mogą świadczyć o utracie wartości jej aktywów co powoduje konieczność rozpoznania odpisu aktualizującego na odpowiednim poziomie.

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

Wartości niematerialne i prawne, Rzeczowe aktywa trwałe

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

- 1) Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji według cen nabycia z uwzględnieniem ich umorzenia. Spółki z Grupy dokonują 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) Grupa 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.

Corocznie weryfikuje się 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, Grupa prezentuje te pozycje w cenie nabycia (w kwocie wymagalnej zapłaty), ponieważ taka wycena nie wpływa na sytuację finansową jednostki.

Inwestycje

Grupa zalicza swoje inwestycje do następujących kategorii:

- udziały w jednostkach zależnych.

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

Odpisy aktualizujące aktywa trwałe

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

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

Zapasy

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

Należności handlowe oraz pozostałe należności

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

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

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

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

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

Rezerwy

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

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

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

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

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz materiałów i towarów

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

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

Przychody finansowe

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

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

Koszty działalności

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

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne są to koszty związane z działalnością operacyjną jednostek Grupy. Zaliczane są:

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

Koszty finansowe

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

Podatek dochodowy

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się:

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

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

Odroczony podatek dochodowy

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

Zysk na jedną akcję

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

Transakcje w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze powodujące zobowiązania i należności 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 Spółki z Grupy wszystkie korzyści i ryzyka związane z ich posiadaniem są wykazywane w bilansie Grupy według wartości bieżącej minimalnych przyszłych płatności leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane na zmniejszenie niespłaconego salda zobowiązania i koszty finansowe, księgowane bezpośrednio w ciężar wyniku finansowego.

Informacja dodatkowa – wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	NA DZIEŃ 30 CZERWIEC 2021					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	46	3 247	2 675	120	6 088
Zwiększenia	-	-	251	256	8	515
<i>nabycie</i>	-	-	251	256	8	515
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	30	287	-	317
<i>zbycie</i>	-	-	30	287	-	317
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	46	3 468	2 644	128	6 286
Wartość umorzenia na początek okresu	-	46	2 374	1 471	85	3 976
amortyzacja za okres	-	-	149	183	11	343
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia (nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych)	-	-	-	-	-	-

sprzedaż	-	-	29	277	-	306
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	46	2 494	1 377	96	4 013
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	46	2 494	1 377	96	4 013
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-3	-	-	-3
Wartość netto na koniec okresu	-	-	971	1 267	32	2 270

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2020					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	46	2 901	2 410	112	5 469
Zwiększenia	-	-	387	323	9	719
<i>nabycie</i>	-	-	387	323	9	719
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	32	58	1	91
<i>zbycie</i>	-	-	32	58	1	91
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do</i>	-	-	-	-	-	-

<i>sprzedaży</i>						
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne – sprzedaż jednostki zależnej</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	46	3 256	2 675	120	6 097
Wartość umorzenia na początek okresu	-	46	2 130	1 187	77	3 440
amortyzacja za okres	-	-	274	342	9	625
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia (nabycie w ramach przejęcia kontroli nad jednostką)	-	-	-	-	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia sprzedaż	-	-	30	58	1	89
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	46	2 374	1 471	85	3 976
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	46	2 374	1 471	85	3 976
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-9	-	-	-9
Wartość netto na koniec okresu	-	-	873	1 204	35	2 112

Grupa posiada samochody zaliczone do rzeczowych aktywów trwałych będące przedmiotem leasingu o wartości netto na dzień 31 grudnia 2020 roku wynoszącej 906.293,38 zł, zaś na dzień 30 czerwca 2021 roku wynoszącej 763.085,36 zł.

Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w toku budowy uwzględnione w wartości bilansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku wynoszą 0,00 zł, podobnie jak na dzień 30 czerwca 2021 roku.

Nota nr 2 – Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2021-06-30	2020-12-31
Wartość brutto na początek okresu	1 447	1 447
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	1 447	1 447
Korekta z tytułu różnic kursowych	-	-
Pozostałe korekty	-	-
Wartość brutto na koniec okresu po uwzględnieniu korekt	1 447	1 447
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 447	1 447
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 447	1 447
Wartość netto na koniec okresu	-	-

Nota nr 3 – Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	NA DZIEŃ 30 CZERWIEC 2021				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	5 580	-	2 835	-	8 415
Zwiększenia	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-
<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	-	-	-
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-

<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	5 580	-	2 835	-	8 415
Wartość umorzenia na początek okresu	5 580	-	2 814	-	8 394
<i>amortyzacja za okres</i>	-	-	6	-	6
<i>inne zwiększenia</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>zmniejszenia</i>	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	5 580	-	2 820	-	8 400
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	5 580	-	2 820	-	8 400
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	15	-	15

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2020				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	5 580	-	2 836	-	8 416
Zwiększenia	-	-	-	-	-
<i>Nabycie</i>	-	-	-	-	-
<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach przejęcia kontroli nad jednostką</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	-	-	-
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	5 580	-	2 836	-	8 416
Wartość umorzenia na początek okresu	5 580	-	2 799	-	8 379
<i>amortyzacja za okres</i>	-	-	15	-	15
<i>inne zwiększenia</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>zmniejszenia</i>	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	5 580	-	2 814	-	8 394

Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	5 580	-	2 814	-	8 394
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-1	-	-1
Wartość netto na koniec okresu	-	-	21	-	21

Grupa Kapitałowa nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

Nota nr 4 – Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

Nie dotyczy.

Nota nr 5 – Pożyczki udzielone

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
								-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
Jednostki pozostałe	21	-	-	17	4	1	-	-
Członek zarządu – Tomasz Hatała	-	-	-	-	-	-	1	-
Pracownicy	11	Stałe (7%)	30-06-2022	9	13	-	-	-
RAZEM:				26	17	1	1	

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
Jednostki pozostałe	105	-	-	112	12	2	-	-
Tomasz Hatała – Członek Zarządu spółki dominującej	214	Stałe (7%)	30.04.2022	230	94	5	3	-
Pracownicy	56	Stałe (7%)	31.03.2023	67	22	1	1	-
RAZEM:				409	128	8	4	

ROK 2021:

- **Pożyczki udzielone jednostkom pozostałym:**
 - I. Długoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 17.242,35 zł.
 - II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 112.650,45 zł.

- **Pożyczki udzielone pracownikom:**
 - I. Długoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 8.685,55 zł.
 - II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 67.046,14 zł.

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

Krótkoterminowa pożyczka – saldo na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 229.783,91 zł.

ROK 2020:

- **Pożyczki udzielone jednostkom pozostałym:**
 - I. Długoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 4.154,04 zł.
 - II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone innym jednostkom – saldo na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 12.348,21 zł.

- **Pożyczki udzielone pracownikom:**
 - I. Długoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 12.405,16 zł.
 - II. Krótkoterminowe pożyczki udzielone pracownikom – saldo na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 22.457,44 zł.

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

Krótkoterminowa pożyczka – saldo na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 93.751,07 zł

Nota nr 6 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2021-06-30	2020-12-31
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	324	305
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	324	305
Pozostałe należności:	758	315
- część długoterminowa	174	175
- część krótkoterminowa	584	140
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	216	377
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	216	377
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
RAZEM	1 298	997

Pozostałe należności obejmują:

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
- zapłacone kaucje	175	175
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne rozrachunki z pracownikami	1	-
- VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	80	54
- VAT należny od faktur korygujących do rozliczenia w przyszłych okresach	2	2
- podatek VAT	59	33
- rozrachunki publicznoprawne - należności	7	-
- rozrachunki publicznoprawne – nadpłata	-	-
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji własnych	5	6
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji Quantum software	1	1
- pozostałe rozliczenia z dostawcami	12	18
- pozostałe należności	378	26
- nierozliczony podatek zapłacony przez spółki zagraniczne	38	-

- wierzytelność Q.International	-	-
RAZEM:	758	315
Rozliczenie międzyokresowe obejmują:		
- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	245
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	20	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-
- ubezpieczenia majątkowe	60	93
- odpis na ZFŚS	97	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	39	39
- 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:	216	377

Nota nr 7 – Zapasy

ZAPASY	Stan na dzień 2021-06-30				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	192	192
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	192	192
<i>Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań</i>	-	-	-	192	192-
<i>W tym część długoterminowa</i>	-	-	-	-	-

ZAPASY	Stan na dzień 2020-12-31				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	-	-	-	42	42
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	8	8
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	8	8
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa zapasów	-	-	-	42	42
<i>Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań</i>	-	-	-	42	42
<i>W tym część długoterminowa</i>	-	-	-	-	-

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2021-06-30	2020-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	-	3
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	4 490	8 563
Razem	4 490	8 566
Odpisy na należności z tytułu dostaw	264	264
Należności z tytułu dostaw netto	4 226	8 302

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	2021-06-30	2020-12-31
Stan na początek okresu	264	349
Zwiększenia	-	15
Zmniejszenia	-	100
Stan na koniec okresu	264	264

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

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	30 CZERWIEC 2021		31 GRUDZIEŃ 2020	
	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
Terminowe	2 710	-	7 172	-
Przeterminowane do 3 m-cy	1 424	-	789	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	57	-	1	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	8	-	7	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	291	264	597	264
Razem	4 490	264	8 566	264

Nota nr 10 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2021-06-30	2020-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	11 887	9 802
Lokaty krótkoterminowe	1 142	1 341
Inne	-	-
Razem, w tym:	13 029	11 143

-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	-	-

W pierwszej połowie 2021 roku nastąpił wzrost środków pieniężnych w Grupie o kwotę 1.885.790,70 zł.

I połowie 2021 roku Quantum Qguar sp. z o.o. lokowała środki pieniężne w formie lokat krótkoterminowych tzw. Overnight.

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	2021-06-30		2020-12-31	
	Ilość jednostek	Wartość jednostek	Ilość jednostek	Wartość jednostek
Fundusze Generali Investments	14 491,6606	3 441	14 491,6606	3 417
Fundusze BNP Paribas	16 124,739362	1 807	14 340,299676	1 606
Razem, w tym:	-	5 248	-	5 023

Nota nr 11 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Na dzień 2021-06-30					
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	Imienne	Jest	Brak	750 000	375 000,00	07-03-1997	1997
Seria B	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	84 113	42.056,50	02-08-2007	2007
Seria C	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	470 000	235 000,00	11-09-2007	2007
Seria D	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	10 757	5 378,50	11-05-2011	2011
Liczba akcji razem				1 314 870			
Kapitał zakładowy razem					657 435,00		
<i>Wartość nominalna jednej akcji wynosi</i>					0,50		

Akcjonariusze	Ilość akcji	% kapitału
Quantum Assets sp. z o.o.	970 912	73,84%
Tomasz Hatała	44 181	3,36%
Bogusław Ożóg	32 300	2,46%
Robert Dykacz	23 442	1,78%
Marek Jędra	10 327	0,79%
Tomasz Polończyk	9 873	0,75%
Tomasz Mnich	5 219	0,40%
Tomasz Mołata	1 312	0,10%
Henryk Gaertner	954	0,07%
Pozostali	216 104	16,44%
Razem	1 314 870	100%

Nota nr 12 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

LICZBA AKCJI SKADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	2021-06-30	2020-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1 314 870	1 314 870
Umorzenie akcji własnych	-	-
Razem	1 314 870	1 314 870

ZMIANY LICZBY AKCJI	2021-06-30	2020-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Umorzenie akcji własnych	-	-
Na koniec okresu	1 314 870	1 314 870
Akcje zwykłe wyemitowane i nie w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	-	-
Skup akcji własnych na potrzeby programu motywacyjnego	-	-
Skup akcji przez spółkę zależną Quantum Qguar sp. z o.o.	-	-
Umorzenie akcji własnych	-	-
Sprzedaż akcji pracownikom kadry kierowniczej	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-

KAPITAŁ PODSTAWOWY	2021-06-30	2020-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	657	657

Nota nr 13 - Akcje własne

Nie dotyczy.

Nadwyżka z tytułu emisji kapitału podstawowego ponad wartość nominalną	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie pomiędzy kapitałem zapasowym a wynikiem z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129	129
Podział zysku	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2
Dywidenda	-1 288	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Udziały niedające kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	8 410	2	-	-	-	-	-	-	-	134	9 834

dochodach całkowitych										
Saldo na koniec okresu	9 698	-	-	-	-	-	-	-	5	9 703

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

	Za okres 2021-06-30	
	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	Razem
Saldo na początek okresu	5	5
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	129	129
Podatek dochodowy dotyczący zysków z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-
Strata na instrumencie zabezpieczającym inwestycję netto w jednostki zagraniczne	-	-
Podatek dochodowy dotyczący straty na instrumencie zabezpieczającym aktywów netto jednostek zagranicznych	-	-
Zyski / straty przeniesione na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczoney związany z zyskami / stratami przeniesionymi w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Zysk / strata na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczoney związany z zyskiem / stratą na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Inne	-	-
Saldo na koniec okresu	134	134

	Za okres 2020-12-31	
	Udziały niedające kontroli	Razem
Saldo na początek okresu	63	63
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-58	-58
Podatek dochodowy dotyczący zysków z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-
Strata na instrumencie zabezpieczającym inwestycję netto w jednostki zagraniczne	-	-
Podatek dochodowy dotyczący straty na instrumencie zabezpieczającym aktywów netto jednostek zagranicznych	-	-
Zyski / straty przeniesione na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczony związany z zyskami / stratami przeniesionymi w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Zysk / strata na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Podatek odroczony związany z zyskiem / stratą na instrumencie zabezpieczającym przeniesiony na wynik w związku ze sprzedażą jednostki zagranicznej	-	-
Inne	-	-
Saldo na koniec okresu	5	5

Nota nr 16 – Udziały niedające kontroli

	Za okres 2021-06-30	
	Udziały niedające kontroli	Razem
Saldo na początek okresu	241	241
Udział w zyskach w ciągu roku	173	173
Różnice kursowe z przeliczeń sprawozdań finansowych	20	20

Nabycie udziałów w jednostce zależnej	7	7
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-
Korekta wyniku a lata ubiegłe	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-
Podział wyniku finansowego	-168	-168
Pozostałe zmiany w kapitale własnym wynikające z korekt konsolidacyjnych	-7	-7
Przeniesienie pomiędzy kapitałem zapasowym a wynikiem z lat ubiegłych	58	58
Saldo na koniec okresu	324	324

	Za okres 2020-12-31	
	Udziały niedające kontroli	Razem
Saldo na początek okresu	-32	-32
Udział w zyskach w ciągu roku	230	230
Różnice kursowe z przeliczeń sprawozdań finansowych	-60	-60
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-
Zysk/strata ze sprzedaży jednostki zależnej	-	-
Korekta wyniku a lata ubiegłe	-	-
Zmiana struktury udziałów – wynik za lata ubiegłe	207	207
Podział wyniku za lata ubiegłe – wypłata dywidendy	-90	-90
Pozostałe zmiany w kapitale własnym wynikające z korekt konsolidacyjnych	-14	-14
Saldo na koniec okresu	241	241

Nota nr 17 - Rezerwy

REZERWY					
	Za okres 30 czerwiec 2021				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu w tym	-	-	1 122	-	1 122
Krótkoterminowe na początek okresu	-	-	771	-	771
Długoterminowe na początek okresu	-	-	351	-	351
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym	-	-	1 122	-	1 122
Krótkoterminowe na koniec okresu	-	-	771	-	771
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	351	-	351

REZERWY					
	Za okres 31 grudzień 2020				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu w tym	-	-	935	-	935
Krótkoterminowe na początek okresu	-	-	580	-	580
Długoterminowe na początek okresu	-	-	355	-	355
Zwiększenia	-	-	194	-	194
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	194	-	194
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	7	-	7
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	7	-	7
Przeniesione w ramach przeniesienia przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym	-	-	1 122	-	1 122
Krótkoterminowe na koniec okresu	-	-	771	-	771
Długoterminowe na koniec okresu	-	-	351	-	351

Nota nr 18 – Kredyty bankowe i pożyczki

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			30 czerwca 2021		31 grudnia 2020	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa
Quantum International Rosja			-	62	-	42
PFR – Quantum Qguar			298	299	348	846
RAZEM:			298	361	348	888

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			30 czerwca 2021		31 grudnia 2020	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa
RAZEM:			-	-	-	-

W roku 2020 spółka zależna Quantum Qguar sp. z o.o. otrzymała pomoc w związku z pandemią w postaci pożyczki z Polskiego Funduszu Rozwoju w wysokości 1.193.519,00 zł. W I półroczu 2021 Spółka Quantum Qguar otrzymała decyzję o umorzeniu części tej pożyczki w kwocie 596.759,50 zł. Na dzień 30.06.2021 pozostało do spłaty 596.759,50 zł.

Nota nr 19 – Pozostałe zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO				
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO				
	30 CZERWIEC 2021		31 GRUDZIEŃ 2020	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	265	260	389	372
w okresie od 1 roku do 5 lat	67	67	164	162
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-	-
Razem	332	327	553	534

Spółka Quantum Qguar sp. z o.o. na dzień 30 czerwca 2021 r. miała zawarte dziewięć umów leasingowych na samochody o łącznej wartości 529.875,58 zł. Na dzień 30 czerwca 2021 roku pozostała do spłaty kwota zobowiązań w wysokości 192.122,61 zł.

Spółka Quantum I-Services na dzień 30 czerwca 2021 roku miała zawarte dwie umowy leasingowe na samochody osobowe o łącznej wartości 233.209,78 zł. Na dzień 30 czerwca 2021 roku pozostała do spłaty kwota zobowiązań w wysokości 131.655,36 zł.

Spółka Quantum International Ukraina na dzień 30 czerwca 2021 roku z tytułu umów leasingu miała do spłaty zobowiązania w wysokości 2.625,46 zł.

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2021-06-30	2020-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	2 174	3 798
Razem	2 174	3 798

Nota nr 21 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2021-06-30	2020-12-31
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-

- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe zobowiązania:	5 225	2 419
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	5 225	2 419
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	-	272
- część długoterminowa	-	12
- część krótkoterminowa	-	260
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	446	1 307
- część długoterminowa	169	293
- część krótkoterminowa	277	1 014
Razem, w tym:	5 671	3 998
- część długoterminowa	169	305
- część krótkoterminowa	5 502	3 693

Pozostałe zobowiązania obejmują:		
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	778	1 336
Z tytułu wynagrodzeń	17	42
Z tytułu dywidendy	4 168	863
Inne zobowiązania	20	58
Z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	242	120
Razem	5 225	2 419

Rozliczenia międzyokresowe obejmują:		
Rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji – w ciągu 12 miesięcy	-	-
Rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji – powyżej 12 miesięcy	-	-
Rozliczenie kontraktów długoterminowych	16	874
Inne rozliczenia międzyokresowe	430	445
Koszty z przełomu okresu	-	260
Razem	446	1 579

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2021-06-30	2020-06-30	2021-06-30	2020-06-30	2021-06-30	2020-06-30
Przychody ze sprzedaży produktów	1 773	2 072	-	-	1 773	2 072
Przychody ze sprzedaży usług	13 609	11 464	-	-	13 609	11 464
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	4 061	4 246	-	-	4 061	4 246
RAZEM	19 443	17 782	-	-	19 443	17 782
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-	-	-	-	-

W 2021 roku odnotowano wzrost sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2020 roku.

Sprzedaż towarów jest dla jednostki działalnością dodatkową, wynikającą z konkretnych zamówień podczas realizacji umów z kontrahentami.

Nota nr 23 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2021-06-30	2020-06-30
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	350	315
Koszty świadczeń pracowniczych	7 338	6 261
Zużycie surowców i materiałów	204	148
Koszty usług obcych	4 839	4 758
Koszty podatków i opłat	96	54
Pozostałe koszty	191	221
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	3 529	3 878
RAZEM	16 547	15 635
Koszty sprzedaży	1 012	1 166
Koszty ogólnego zarządu	2 083	1 992

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	13 452	12 477
RAZEM	16 547	15 635
w tym: minimalne płatności z tytułu leasingu ujęte jako koszty leasingu operacyjnego	-	-

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2021-06-30	2020-06-30
Koszty wynagrodzeń	6 129	5 223
Koszty ubezpieczeń społecznych	1 094	914
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	115	124
Inne świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	-	-
RAZEM	7 338	6 261

KOSZTY PRAC BADAWCZYCH I ROZWOJOWYCH	2021-06-30	2020-06-30
Amortyzacja	-	-
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	-
Koszty usług obcych	-	-
Pozostałe koszty	-	-
RAZEM	-	-

Nota nr 24 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2021-06-30	2020-06-30
Dotacje państwowe	597	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	45	20
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	-	100
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-

Rozwiązanie innych rezerw	-	-
Rozwiązanie rezerwy na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Zysk na okazjonalnym nabyciu	-	-
Zwrot kosztów sądowych	-	-
Refundacje odszkodowania	-	-
Różnice z wyceny bilansowej	-	-
Otrzymane darowizny, kary, odszkodowania	3	6
Korekty składek na Fundusz Pracy za lata ubiegłe	-	-
Zwrot składek za polisy ubezpieczeniowe	-	-
Umorzenie części udziałów	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa – wartość firmy	-	-
Pozostałe	40	3
RAZEM	685	129
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-

POZOSTAŁE KOSZTY	2021-06-30	2020-06-30
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Skumulowana strata z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rezerwa na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Rezerwa na przewidywane straty	-	-
Rezerwy na koszty	-	-
Koszty postępowania sądowego	-	-
Rekompensaty dla zwolnionych	-	-
Koszty związane z przejęciem innych podmiotów	-	-
Koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości	-	-
Szkody i odszkodowania, kary	-	-
Darowizny	-	3
Likwidacja majątku obrotowego	-	-
Dotacje	-	-

Pozostałe	83	30
RAZEM	83	33

Nota nr 25 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2021-06-30	2020-06-30
Przychody z tytułu odsetek	11	12
Przychody z dywidend	-	-
Przychody z inwestycji	41	18
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	151
Naliczone odsetki od należności	-	-
Zabezpieczenia walutowe (forwardy)	-	-
Rozliczenie podatku odroczonego przy przeniesieniu przedsiębiorstwa	-	-
Pozostałe	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	7	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	7	-
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	59	181

KOSZTY FINANSOWE	2021-06-30	2020-06-30
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	32	1
kredytów bankowych	-	-
pożyczek	31	-
Inne	-	-
budżetowe i inne odsetki	1	1
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	11	37
Rezerwa na należne odsetki	-	-
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	82	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-	-

Umorzenie pożyczki i odsetek		-
Pozostałe	1	1
Odpisy aktualizujące 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		-
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	126	39

Nota nr 26 – Skonsolidowany zysk przypadający na jedną akcję

SKONSOLIDOWANY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	2021-06-30	2020-06-30
Skonsolidowany zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	2 896	2 003
Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	2 723	1 975
Udziały niedające kontroli	173	28

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO AKCJONARIUSZY ZWYKŁYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ (PODSTAWOWY)						
Wyszczególnienie	30 CZERWIEC 2021			30 CZERWIEC 2020		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto za okres sprawozdawczy akcjonariuszy Jednostki Dominującej	2 723	-	2 723	1 975	-	1 975
Dywidendy od akcji uprzywilejowanych niepodlegające umorzeniu(-)	-	-	-	-	-	-
Razem	2 723	-	2 723	1 975	-	1 975

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2021-06-30	2020-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 314 870	1 314 870

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2021-06-30	2020-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	2,07	1,50
na działalności kontynuowanej	2,07	1,50

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO AKCJONARIUSZY ZWYKŁYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ (ROZWODNIONY)	30 CZERWIEC 2021			30 CZERWIEC 2020		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (podstawowy)	2 723	-	2 723	1 975	-	1 975
Odsetki od obligacji zamiennych na akcje po opodatkowaniu	-	-	-	-	-	-
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (rozwodniony)	2 723	-	2 723	1 975	-	1 975

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH (ROZWODNIONA)	2021-06-30	2020-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 314 870	1 314 870
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	1 314 870	1 314 870

SKONSOLIDOWANY ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2021-06-30	2020-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	2,07	1,50
na działalności kontynuowanej	2,07	1,50

Nota nr 27 – Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

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

2021-06-30		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	16 536	*
Sprzedaż zagraniczna razem	2 907	*
w tym:	-	-
Niemcy	506	-
Ukraina	1 770	-
Białoruś	291	-
Litwa	91	-
Rosja	18	-
Wielka Brytania	23	-
Ekwador	93	-
Rumunia	30	-
Węgry	5	-
Czechy	29	-
Hiszpania	-	-
Włochy	-	-
Brazylia	-	-
Norwegia	-	-
Luksemburg	-	-
USA	51	-
Francja	-	-
Malta	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	19 443	-

2020-06-30		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	15 227	*
Sprzedaż zagraniczna razem	2 555	*
w tym:		

Niemcy	365	-
Ukraina	1 431	-
Rosja	24	-
Białoruś	101	-
Litwa	409	-
Wielka Brytania	37	-
Ekwador	62	-
Rumunia	33	-
Węgry	-	-
Czechy	24	-
Hiszpania	-	-
Włochy	15	-
Brazylia	-	-
Norwegia	-	-
Luksemburg	-	-
USA	54	-
Francja	-	-
Malta	-	-
Słowacja	-	-
RAZEM	17 782	-

INFORMACJE DOTYCZĄCE RODZAJU PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW	2021-06-30	2020-06-30
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	1 773	2 072
Usługi – wdrożenie	5 834	4 467
Usługi – serwis	7 616	6 208
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	296	445
Kontrakty długoterminowe	-137	344
Towary	4 061	4 246
RAZEM	19 443	17 782

Nota nr 28 – Umowy o budowę

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

UMOWY O BUDOWĘ W TRAKCIE REALIZACJI	2021-06-30	2020-12-31
Łączna kwota poniesionych kosztów w roku obrotowym	578	659
Łączna kwota ujętych przychodów w roku obrotowym	-137	-211
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota kaucji	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	120
Kwota zobowiązań wobec klientów z tytułu prac wynikających z umów	16	-

Nota nr 29 - Instrumenty finansowe

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2021-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	18 712	-	-4
Środki pieniężne	13 029	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	5 248	-	-
Pożyczki udzielone	435	-1	-4
Zobowiązania finansowe	986	-	10
Kredyty bankowe i pożyczki	659	1	7
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	327	1	3
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2020-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	16 311	-	-1
Środki pieniężne	11 143	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	5 023	-	-
Pożyczki udzielone	145	-1	-1
Zobowiązania finansowe	1 770	-	18
Kredyty bankowe i pożyczki	1 236	1	12
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	534	1	5
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2021-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	5 236	-2,00%	-105
Środki pieniężne w USD	1 265	1,00%	13
Środki pieniężne w UAH	1 009	5,00%	50
Środki pieniężne w RUB	1	4,00%	-
Środki pieniężne w BRL	7	6,00%	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	763	-2,00%	-15
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	12	1,00%	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w UAH	694	5,00%	35
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w RUB	-	4,00%	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w BRL	-	6,00%	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w RUB	62	-4,00%	-2
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	45	2,00%	1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w UAH	829	-5,00%	-41
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w RUB	256	-4,00%	-10
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w BRL	-	-6,00%	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2020-12-31			
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	3 992	4,00%	160
Środki pieniężne w USD	1 318	2,00%	26
Środki pieniężne w UAH	1 434	-5,00%	-72
Środki pieniężne w RUB	1	-10,00%	-
Środki pieniężne w BRL	41	-13,00%	-5
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	169	4,00%	7

Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	48	2,00%	1
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w UAH	778	-5,00%	-39
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w RUB	-	-10,00%	-
Należności z tytułu dostaw i usług w BRL	-	-13,00%	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	4,00%	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	4,00%	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	7	4,00%	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w UAH	483	-5,00%	-24
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w RUB	86	-10,00%	-9
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w BRL	1	-13,00%	-

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodna z MSSF 9	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		30.06.2021	31.12.2020	30.06.2021	31.12.2020
Aktywa finansowe	-	18 813	20 412	18 813	20 412
Środki pieniężne	wg zamortyzowanego kosztu	13 029	11 143	13 029	11 143
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg zamortyzowanego kosztu	5 349	9 124	5 349	9 124
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg zamortyzowanego kosztu	435	145	435	145
Udziały i akcje	wg kosztu historycznego - MSR 27	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe	-	8 662	9 261	8 662	9 261
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg zamortyzowanego kosztu	327	534	327	534
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg zamortyzowanego kosztu	7 676	7 491	7 676	7 491
Kredyty bankowe	wg zamortyzowanego kosztu	659	1 236	659	1 236

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

	ZA OKRES 2021-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSSF9	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/ straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		52	22	7	-
Środki pieniężne	wg zamortyzowanego kosztu	1	-53	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg zamortyzowanego kosztu	-	75	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg zamortyzowanego kosztu	10	-	7	-
Udziały i akcje	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	wg zamortyzowanego kosztu	41	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-44	-103	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg zamortyzowanego kosztu	-11	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg zamortyzowanego kosztu	-33	-103	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-

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

	ZA OKRES 2020-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSSF9	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/ straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		30	189	-	-
Środki pieniężne	wg zamortyzowanego kosztu	4	133	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg zamortyzowanego kosztu	-	15	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg zamortyzowanego kosztu	8	41	-	-

Udziały i akcje	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	wg zamortyzowanego kosztu	18	-	-	-
Zobowiązania finansowe		-38	-38	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg zamortyzowanego kosztu	-36	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg zamortyzowanego kosztu	-2	-38	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-

Nota nr 30 - Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych	2021-06-30	2020-06-30
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:	91	-269
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	95	-240
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-10
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
- różnice kursowe z przeliczeń sprawozdań finansowych	-4	-19
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	36	45
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-14
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-1	-4
- odsetki otrzymane od rat leasingowych	-	-
- odsetki zapłacone od kredytów	-	-
- odsetki zapłacone od pożyczek	-	-
- odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych	15	56
- prowizje zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- dywidendy otrzymane	-	-
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-10	-
- odsetki naliczone od otrzymanych pożyczek	31	-
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	1	7

Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-78	-37
- przychody ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-48	-21
- przychody ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt własny sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	10	1
- koszt własny sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszty likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- przychody ze zbycia akcji i udziałów	-	-
- koszt własny sprzedaży akcji i udziałów	-	-
Przychody z pozostałych aktywów finansowych	-40	-17
Koszt własny pozostałych aktywów	-	-
Odpis na udziały	-	-
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	3 828	-1 079
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	3 774	-670
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-	-344
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu bankowych kaucji gwarancyjnych	-	-
- pozostałe korekty	54	-65
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-4 097	398
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	185	730
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	-136	7
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy	-4 168	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	250	-
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu leasingu	-208	-179
- korekta o zmianę zobowiązania z tytułu poręczeń udzielonych spółkom zależnym	-	-
- pozostałe korekty	-20	-160
Podatek dochodowy zapłacony	334	-182
- podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-535	-382
- korekta o zmianę stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-2	-43

- korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego	405	222
- korekta o zmianę stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	42	5
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	-93	17
- korekta o podatek odroczone od zmian w kapitałach własnych	-	-
- inne – korekta podatku za lata ubiegłe	520	-
- inne	-3	-1
- podatek dochodowy zapłacony	-	-
Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	-607	-11
- 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)	-7	-1
- aktualizacja wartości instrumentów finansowych	-	-
- aktualizacja wartości poręczeń	-	-
- konwersja lokaty środków pieniężnych na aktywa finansowe	-	-
- inne korekty odniesione na wynik z lat ubiegłych	-	-
- inne korekty – umorzenie części dofinansowania	-597	-
- inne	-3	-10
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – dotyczy działalności inwestycyjnej	515	179
- zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych wynikająca z bilansu	158	-36
- zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych wynikających z bilansu	-	-
- zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych wynikająca z bilansu	-6	-8
- zmiana stanu aktywów j.w. w aktywach do sprzedaży	-	-
- amortyzacja za okres sprawozdawczy wynikające z rachunku zysków i strat	350	315
- koszt własny sprzedaży sprzedanych środków trwałych, nieruchomości inwestycyjnych i wartości niematerialnych i prawnych	10	1
- koszt zlikwidowanych środków trwałych	-	-
- odpisy/cofnięcie odpisu z tytułu utraty wartości aktywów j.w.	-	-
- wycena aktywów trwałych j.w.	-	-
- inne	-	-55
- korekta o zaliczki na zakup środków trwałych i wnip	-	-
- korekta o zobowiązania inwestycyjne (zakupu)	-	-
- korekty pozostałe	3	-38

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

Nota nr 31 - Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Grupy

Zarząd jednostki dominującej	2021-06-30	2020-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	172	308
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	172	308

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2021-06-30	2020-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	10	30
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	10	30

Zarząd jednostek zależnych	2021-06-30	2020-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	227	342
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	227	342

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2021-06-30	2020-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	585	831
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	585	831

	2021-06-30	2020-12-31
Zarząd	172	308
Rada Nadzorcza	10	30
Zarząd – jednostki zależne lub stowarzyszone	227	342
Rada Nadzorcza - jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-
Razem	409	680
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	585	831

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

	2021-06-30	2020-12-31
Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	26	68
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi	-	-
Razem	26	68

Nota nr 33 - Zarządzanie kapitałem

	2021-06-30	2020-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	688	1 422
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	7 676	7 584
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-13 029	-11 143
Zadłużenie netto	-4 665	-2 137
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	16 762	17 451
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	16 762	17 451
Kapitał i zadłużenie netto	12 097	15 314
Wskaźnik dźwigni	-0,39	-0,14

III. Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

Sprawozdanie z sytuacji finansowej			
AKTYWA	Nota	2021-06-30	2020-12-31
Aktywa trwałe		9 701	9 701
Rzeczowe aktywa trwałe	1	-	-
Wartości niematerialne		-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności		-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	9 701	9 701
Pożyczki udzielone	5	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	-	-
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	-	-
Aktywa obrotowe		3 517	4 341
Zapasy	7	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	119	128
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	47	22
Należności z tytułu podatku dochodowego	23	-	2
Pożyczki udzielone	5	191	72
Pozostałe aktywa finansowe		1 418	1 413
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	1 742	2 704
AKTYWA RAZEM		13 218	14 042
PASYWA			
Kapitał własny		9 004	13 067
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/udziałowców jednostki dominującej		9 004	13 067
Kapitał podstawowy	10	657	657
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13	8 410	9 698
Akcje własne	12	-	-
Kapitały rezerwowe i zapasowe	13	-	-
Zysk/strata z lat ubiegłych		-168	-168
Zysk/strata z roku bieżącego		105	2 880
Udziały niedające kontroli		-	-
ZOBOWIĄZANIA		4 214	975
Zobowiązania długoterminowe		7	6
Rezerwy	14	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	7	6
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15	-	-

Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		4 207	969
Rezerwy	14	-	-
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	15	-	-
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	15	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	17	18	34
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	4 189	935
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
PASYWA RAZEM		13 218	14 042

Sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant kalkulacyjny)	Nota	2021-06-30	2020-06-30
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19	874	938
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	20	435	487
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe		-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		439	451
Koszty sprzedaży	20	-	-
Koszty ogólnego zarządu	20	294	280
Zysk/strata ze sprzedaży		145	171
Pozostałe przychody operacyjne		-	-
Pozostałe koszty operacyjne		-	-
Zysk/strata z działalności operacyjnej		145	171
Przychody finansowe	22	9	77
Koszty finansowe	22	18	29
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		-	-
Zysk/strata brutto		136	219
Podatek dochodowy	23	31	23
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		105	196
<i>Działalność zaniechana</i>			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej		-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		105	196
Zysk/strata netto przypadający/a na:		105	196
Pozostałe dochody całkowite		-	-
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych		-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		-	-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)		-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	23	-	-
Dochody całkowite razem		105	196
Dochody całkowite przypadające na:		105	196
Zysk / strata na jedną akcję w zł:		-	-
Z działalności kontynuowanej	24	-	-
<i>Podstawowy</i>	24	0,08	0,15
<i>Rozwodniony</i>	24	0,08	0,15
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	24	-	-

<i>Podstawowy</i>	24	0,08	0,15
<i>Rozwodniony</i>	24	0,08	0,15

Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	-	-	-	105	105	-	-	105
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-1 288	-	-	-	-	-	-2 880	-4 168	-	-	-4 168
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-1 288	-	-	-	-	-	-	-1 288	-	-	-1 288
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-2 880	-2 880	-	-	-2 880
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	8 410	-	-	-	-	-	-63	9 004	-	-	9 004

Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	2 880	2 880	-	-	2 880
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	1 272	-	-	-	-	-	-2 778	-1 506	-	-	-1 506
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-1 775	-	-	-	-	-	-	-1 775	-	-	-1 775
Podział wyniku finansowego	-	3 047	-	-	-	-	-	-2 778	269	-	-	269
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	657	9 698	-	-	-	-	-	2 712	13 067	-	-	13 067

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	2021-06-30	2020-06-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto		136	219
Korekty o pozycje:		-965	-371
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		18	-64
Koszty i przychody z tytułu odsetek		-4	-9
Przychody z tytułu dywidend		-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-5	-3
Zmiana stanu rezerw		-	-
Zmiana stanu zapasów		-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		-16	-28
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		-930	-293
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		-28	-3
Inne korekty		-	29
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		-829	-152
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-	-
Wpływy z tytułu odsetek		-	1
Wpływy z tytułu dywidend		-	-
Spłaty udzielonych pożyczek		45	5
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		-	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-	-
Udzielone pożyczki		160	-
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		-115	6
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z kredytów i pożyczek		20	-
Wpływy netto z emisji akcji		-	-
Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		20	-

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały nie dające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Zapłacone odsetki		-	-
Inne		-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		-	-
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		-944	-146
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		2 704	1 562
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>		<i>-18</i>	<i>40</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		1 742	1 456

Wybrane informacje objaśniające

Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

Nie dotyczy.

Nota nr 2 – Wartości niematerialne

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Nota nr 4 – Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	2021-06-30	2020-12-31
Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu	-	-
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	-	-
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym :	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-

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

Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	9 701	9 701
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	9 701	9 701
w cenie nabycia	11 861	9 701
odpis aktualizujący	2 160	-
a) zwiększenia	-	2 160
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup od Quantum Qguar sp. z o.o.	-	1 626
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
przekwalifikowanie z udzielonej uprzednio pożyczki	-	534
odwrócenie wyceny	-	-
b) zmniejszenia	-	2 160

przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
wycena	-	-
odpis aktualizujący	-	2 160
Na koniec okresu w jednostkach zależnych	9 701	9 701
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym :	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena w tym :	-	-
a) odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
b) wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
Na koniec okresu jednostkach stowarzyszonych	-	-
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
przekwalifikowanie z grupy jednostek	-	-
zakup	-	-
wycena w tym	-	-
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	-
b) zmniejszenia	-	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek	-	-
sprzedaż	-	-
wycena	-	-
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	-	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	9 701	9 701
w jednostkach zależnych w tym :	9 701	9 701
w cenie nabycia	11 861	11 861
odpis aktualizujący	2 160	2 160

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 30.06.2021				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Quantum Brasil – udziały z konwersji pożyczki – odpis dokonany przez wynik	534	-	-	534
Quantum Brasil – udziały nabyte od spółki zależnej Quantum Qguar sp. z o.o. – odpis dokonany przez rozliczenia międzyokresowe	1 626	-	-	1 626
Razem odpisy aktualizujące	2 160	-	-	2 160

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY za okres 31.12.2020				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Quantum Brasil – udziały z konwersji pożyczki – odpis dokonany przez wynik	-	534	-	534
Quantum Brasil – udziały nabyte od spółki zależnej Quantum Qguar sp. z o.o. – odpis dokonany przez rozliczenia międzyokresowe	-	1 626	-	1 626
Razem odpisy aktualizujące	-	2 160	-	2 160

Nota nr 5 – Pożyczki udzielone

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
RAZEM:								

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-06-30	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
Członek Zarządu - Tomasz Hatała	173	7,00%	30-04-2022	187	72	5	3	-
Pracownicy spółek zależnych	4	7,00%	31-12-2021	4	-	-	-	-
RAZEM:				191	72	5	3	

Obecnie Emitent posiada należności z tytułu następujących pożyczek:

1. Pożyczka udzielona członkowi Zarządu Tomaszowi Hatali – kapitał na dzień 30-06-2021 wynosi 172 993,02 odsetki 14 303 83, oprocentowanie 7 %, termin spłaty 30-04-2022.
2. Pożyczka udzielona innym osobom fizycznym kapitał 4 000,00 odsetki 100,49 złotych, oprocentowanie 7% termin spłaty 31-12-2021.

Nota nr 6 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2021-06-30	2020-12-31
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe należności:	24	10
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	24	10
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	23	12
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	23	12
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
RAZEM	47	22

Pozostałe należności obejmują:

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

RAZEM: **24** **10**

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	-	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-
- ubezpieczenia majątkowe	18	12
- odpis na ZFŚS	-	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	5	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - w ciągu 12 miesięcy	-	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - powyżej 12 miesięcy	-	-
RAZEM:	23	12

Nota nr 7 - Zapasy

Nie dotyczy.

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2021-06-30	2020-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	76	74
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	43	54
Razem należności	119	128
Odpisy na należności z tyt. dostaw	-	-
Należności z tyt. dostaw netto	119	128

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	2021-06-30		2020-12-31	
terminowe	117	-	128	-
Przeterminowane do 3 m-cy	2	-	-	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	-	-	-	-
Razem	119	-	128	-

Na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień 30 czerwca 2021 roku Spółka nie miała żadnych odpisów aktualizujących.

Nota nr 9 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2021-06-30	2020-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	1 742	2 704
Lokaty krótkoterminowe	-	-
Razem, w tym:	1 742	2 704
<i>-środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej</i>	-	-
<i>-środki pieniężne w banku i w kasie, które nie są dostępne do użytku przez grupę</i>	-	-

Na dzień 30 czerwca 2021 roku nastąpił spadek środków pieniężnych o kwotę 963.095,71 zł. Emitent oprócz środków na kontach bankowych posiada środki zgromadzone w funduszu otwartym rynku pieniężnego, wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozostałych aktywach finansowych.

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	2021-06-30		2020-12-31	
	Ilość jednostek	Wartość jednostek	Ilość jednostek	Wartość jednostek
Fundusze Generali Investments	2 587,0873	614	2 587,0873	610
Fundusze BNP Paribas	7 173,055552	804	7 173,055552	803
Razem, w tym:	-	1 418	-	1 413

Nota nr 10 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Na dzień 2021-06-30					
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	Imienne	Jest	Brak	750 000	375 000	07-03-1997	1997
Seria B	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	84 113	42 057	02-08-2007	2007
Seria C	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	470 000	235 000	11-09-2007	2007
Seria D	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	10 757	5 379	11-05-2011	2011
Liczba akcji razem				1 314 870			
Kapitał zakładowy razem					657 435		
<i>Wartość nominalna jednej akcji wynosi</i>					<i>0,50</i>		

Akcjonariusze	Ilość akcji	% kapitału
Quantum Assets sp. z o.o.	970 912	73,84%
Tomasz Hatała	44 181	3,36%
Bogusław Ożóg	32 300	2,46%
Robert Dykacz	23 442	1,78%
Marek Jędra	10 327	0,79%
Tomasz Polończyk	9 873	0,75%
Tomasz Mnich	5 219	0,40%
Tomasz Mołata	1 312	0,10%
Henryk Gaertner	954	0,07%
Pozostali	216 104	16,44%
Razem	1 314 870	100%

Nota nr 11 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy

LICZBA AKCJI SKADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	2021-06-30	2020-12-31
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1 314 870	1 314 870
Razem	1 314 870	1 314 870

ZMIANY LICZBY AKCJI	2021-06-30	2020-12-31
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Umorzone	-	-
Na koniec okresu	1 314 870	1 314 870
Akcje zwykłe wyemitowane i nie w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	-	-
Odkupienie akcji własnych od Quantum Qguar	-	-
Umorzenie akcji własnych	-	-
Sprzedaż akcji pracownikom kadry kierowniczej	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-

KAPITAŁ PODSTAWOWY	2021-06-30	2020-12-31
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	657	657

Nota nr 12 – Akcje własne

Nie dotyczy.

Nota nr 14 - Rezerwy

Nie dotyczy.

Nota nr 15 – Kredyty bankowe i pożyczki

Nie dotyczy.

Nota nr 16 – Pozostałe zobowiązania finansowe

Nie dotyczy.

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2021-06-30	2020-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych:	-	19
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	18	15
Razem	18	34

Nota nr 18 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2021-06-30	2020-12-31
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Pozostałe zobowiązania:	4 189	926
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	4 189	926
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	-	9
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	9

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Razem, w tym:	4 189	935
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	4 189	935

Pozostałe zobowiązania obejmują:

z tytułu podatku od wynagrodzeń	4	-
z tytułu podatku dochodowego	-	-
z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	-	-
z tytułu podatku VAT	-	-
z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	21
z tytułu wynagrodzeń	15	40
z tytułu dywidendy	-	863
inne zobowiązania	2	-
zobowiązanie z tytułu niewypłaconej dywidendy	4 168	-
z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	-	-

RAZEM: 4 189 926

Rozliczenie międzyokresowe obejmują:

Rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Koszty z przełomu okresu	-	9
rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji - w ciągu 12 miesięcy	-	-
rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji - powyżej 12 miesięcy	-	-

RAZEM: - 9

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2021-06-30	2020-06-30	2021-06-30	2020-06-30	2021-06-30	2020-06-30
Przychody ze sprzedaży produktów	-	97	-	-	-	97

Przychody ze sprzedaży usług	874	841	-	-	874	841
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	-	-	-	-	-	-
RAZEM	874	938	-	-	874	938
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-	-	-	-	-

W 2021 roku zanotowano spadek sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2020 roku.

Nota nr 20 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2021-06-30	2020-06-30
Amortyzacja środków trwałych	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych	191	132
Zużycie surowców i materiałów	-	1
Koszty usług obcych	525	621
Koszty podatków i opłat	-	-
Pozostałe koszty	13	13
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	-	-
RAZEM	729	767
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	294	280
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	435	487
RAZEM	729	767

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	2021-06-30	2020-06-30
Koszty wynagrodzeń	189	130
Koszty ubezpieczeń społecznych	2	2
Koszty z tytułu programów określonych składek	-	-
Koszty z tytułu programów określonych świadczeń, w tym:	-	-

Koszty z tytułu innych długoterminowych świadczeń pracowniczych	-	-
Koszty świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Koszty świadczeń emerytalnych	-	-
Inne świadczenia	-	-
Inne świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	-	-
RAZEM	191	132

KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	2021-06-30	2020-06-30
Amortyzacja	-	-
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	-
Koszty usług obcych	-	-
Pozostałe koszty	-	-
RAZEM:	-	-

Nota nr 21 – Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2021-06-30	2020-06-30
Dotacje państwowe	-	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości wartości niematerialnych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rozwiązanie innych rezerw	-	-
Rozwiązanie rezerwy na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Otrzymane odszkodowania	-	-
Korekty wynagrodzeń za rok ubiegły za lata ubiegłe	-	-
Zwrot składek za polisy ubezpieczeniowe	-	-
Inne przychody operacyjne	-	-
RAZEM	-	-

POZOSTAŁE KOSZTY	2021-06-30	2020-06-30
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Skumulowana strata z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rezerwa na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Inne koszty operacyjne	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	-	-

Nota nr 22 - Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	2021-06-30	2020-06-30
Przychody z tytułu odsetek	4	9
lokata	-	1
pożyczek	4	8
Przychody z dywidend	-	-
Przychody z inwestycji	5	3
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	65
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	9	77

KOSZTY FINANSOWE	2021-06-30	2020-06-30
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	-	-
kredytów bankowych	-	-
pożyczek	-	-
obligacji	-	-
inne	-	-
odsetek budżetowych	-	-
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Korekta z tytułu zdyskontowania rezerw na ...	-	-
Niezrealizowana strata na kontrakcie na	-	-
Umorzenie pożyczki i odsetek	-	-
Strata ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	18	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	29
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
udzielonych pożyczek	-	29
instrumentów zabezpieczających	-	-
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	-	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-
instrumentów zabezpieczających	-	-
RAZEM	18	29

Nota nr 23 - Podatek dochodowy

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	2021-06-30	2020-06-30
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	30	23
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	30	23
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1	-
Obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	1	-
Obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące zmian stawek podatkowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat w tym:	31	23
- przypisane działalności kontynuowanej	1	-

- 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	31	23

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2021-06-30	2020-06-30
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	-	-

UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2021-06-30	2020-06-30
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)	136	219
Stawka podatkowa (w %)	9,00%	9,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	12	20
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Podatkowe ulgi inwestycyjne	-	-
Aktualizacja wyceny	-	-
Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym	-	-
Odsetki naliczone na dzień bilansowy	-1	-1
Wycena bilansowa	-6	-12
Dotacja rozliczona w roku bieżącym	-	-
Odwrócenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów niefinansowych	-	-
Odwrócenie odpisu z tytułu aktywów finansowych	-	-1
Przychody (licencje) opodatkowane w latach poprzednich	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa – podatek odroczone	-	-
Pozostałe	-	-
Przychody podatkowe, w tym:	-	-
Odsetki otrzymane w roku bieżącym, a naliczone w latach ubiegłych	-	-
Przychody doliczone podatkowo	-	-
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	-	-
Amortyzacja rozliczana bilansowo	-	-
Wpłaty na PFRON	-	-

Wycena świadczeń pracowniczych	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych - zapasy	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	-	3
Wycena bilansowa	7	7
Odsetki	-	-
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Umorzona pożyczka	-	-
Brak zasilenia ZFŚS	-	-
Nie wypłacone wynagrodzenie	2	-
Pozostałe	-	-
Koszty podatkowe, w tym:	-	-
Odsetki	-	-
Raty leasingowe	-	-
Amortyzacja podatkowa	-	-
Wypłata wynagrodzeń za 2020 rok	-4	-
Rozliczenie straty za lata ubiegłe	-	-
Nie rozliczona strata podatkowa	-	-
Podatek za lata ubiegłe korekta	-	-
Podatek zapłacony	-	-
Bieżąca strata podatkowa	-	-
Nadpłata w podatku bieżącym	19	7
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od ujemnych różnic kursowych	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu strat za lata ubiegłe	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	-	-1
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu naliczonych odsetek	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych w rozliczaniu amortyzacji	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu naliczonych odsetek	1	1
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu wyceny bilansowej pozostałych aktywów finansowych	1	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	31	23

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-06-30	2021-06-30	2020-06-30
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice w rozliczaniu amortyzacji	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	7	6	1	1	-	-
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7	6	1	1	-	-

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-06-30	2021-06-30	2020-06-30
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
Strata z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	-	-	-	-1	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych towary	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	-	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
Strata podatkowa możliwa do odliczenia	-	-	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-1	-	-

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	2021-06-30	2020-06-30
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	105	196

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2021-06-30	2020-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 314 870	1 314 870
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 314 870	1 314 870

ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2021-06-30	2020-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,08	0,15
na działalności kontynuowanej	0,08	0,15

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)	2021-06-30	2020-06-30
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 314 870	1 314 870
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	1 314 870	1 314 870

ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2021-06-30	2020-06-30
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	-	-
na działalności kontynuowanej	-	-

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

Nota nr 25 - Dywidendy

ZADEKLAROWANE I WYPŁACONE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	2021-06-30	2020-12-31
Dywidenda z akcji zwykłych:		
Wypłacona dywidenda	-	912

Zadeklarowana dywidenda do wypłaty	4 168	863
Razem	4 168	1 775

PRZEDŁOŻONE DO ZATWIERDZENIA NA WZA (NIE UJĘTE JAKO ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY)	2021-06-30	2020-12-31
Dywidenda z akcji zwykłych:	-	-
Razem	-	-

Nota nr 26 – Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

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

INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	2021-06-30	
	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	874	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	*
w tym:		
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	874	-

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

Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	938	-

* 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	2021-06-30	2020-06-30
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	-	97
Usługi – wdrożenie	348	307
Usługi – serwis	196	204
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	330	330
Kontrakty długoterminowe	-	-
Towary	-	-
RAZEM	874	938

Nota nr 27 – Transakcje z podmiotami powiązаныmi

TRANSAKcje Pomiędzy Quantum Software S.A. a Podmiotami Zależnymi 30-06-2021			
Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	270	-
Quantum Mobile Solutions sp. z o.o.	Sprzedaż usług	60	-
Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabycie usług	435	-

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

Nota nr 28 - Instrumenty finansowe

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2021-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	13 052	-	-
Środki pieniężne	1 742	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 701	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	1 418	-	-
Pożyczki udzielone	191	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2020-12-31			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	13 890	-	-
Środki pieniężne	2 704	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	9 701	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	1 413	-	-
Pożyczki udzielone	72	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2021-06-30			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	812	-2,00%	-16
Środki pieniężne w USD	-	-	-

Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	-	0,00%	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 2020-12-31			
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	830	8,00%	66
Środki pieniężne w USD	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	-	-	-
Zobowiązania finansowe	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH AKTYWA FINANSOWE WG MSSF9					
Klasy instrumentów finansowych	Kategoria zgodna z MSSF 9	Kategorie instrumentów finansowych			
		Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		30.06.2021	31.12.2020	30.06.2021	31.12.2020
Aktywa finansowe	-	11 800	12 627	11 800	12 627
Środki pieniężne	wg zamortyzowanego kosztu	1 742	2 704	1 742	2 704
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg zamortyzowanego kosztu	166	150	166	150
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg zamortyzowanego kosztu	191	72	191	72
Udziały i akcje	wg kosztu historycznego - MSR 27	9 701	9 701	9 701	9 701
Zobowiązania finansowe	-	4 207	969	4 207	969
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg zamortyzowanego kosztu	4 207	969	4 207	969

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

	ZA OKRES 2021-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSSF 9	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/utworzenie odpisów	Zyski/straty ze sprzedaży
Aktywa finansowe		9	-18	-	-
Środki pieniężne	wg zamortyzowanego kosztu	-	-18	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg zamortyzowanego kosztu	4	-	-	-
Udziały i akcje	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Inne aktywa finansowe	wg zamortyzowanego kosztu	5	-	-	-
Zobowiązania finansowe	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-

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

	ZA OKRES 2020-06-30				
	Kategoria zgodnie z MSSF 9	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/utworzenie odpisów	Zyski/straty ze sprzedaży
Aktywa finansowe		12	65	-29	-
Środki pieniężne	wg zamortyzowanego kosztu	1	41	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	wg zamortyzowanego kosztu	8	24	-29	-

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	wg zamortyzowanego kosztu	3	-	-	-
Zobowiązania finansowe	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	wg zamortyzowanego kosztu	-	-	-	-

Nota nr 29 - Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	2021-06-30	2020-06-30
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:	18	-64
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	18	-40
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-24
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-4	-9
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-	-1
- odsetki otrzymane od rat leasingowych	-	-
- odsetki zapłacone od kredytów	-	-
- odsetki zapłacone od pożyczek	-	-
- odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych	-	-
- prowizje zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- dywidendy otrzymane	-	-
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-4	-8
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	-	-
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-5	-3
- przychody ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- przychody ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt własny sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-

- koszt własny sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszty likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- przychody ze zbycia akcji i udziałów	-	-
- koszt własny sprzedaży akcji i udziałów	-	-
- pozostałe	-5	-3
Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	-16	-28
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-16	-28
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych (w tym akcji i udziałów)	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu bankowych kaucji gwarancyjnych	-	-
- pozostałe korekty	-	-
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wyniku z następujących pozycji:	-930	-293
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	-930	-293
- 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	-28	-3
- podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-31	-23
- korekta o zmianę stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	-1
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego	2	20
- korekta o zmianę stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	1	1
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o podatek odroczone od zmian w kapitałach własnych	-	-
- podatek dochodowy zwrócony	-	-

- podatek dochodowy zapłacony	-	-
Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:	-	29
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (wycena dodatnia)	-	-
- aktualizacja wartości akcji i udziałów (odpis)	-	-
- aktualizacja wartości pożyczek udzielonych (odpis)	-	29
- 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 (zakupy)	-	-
- korekty pozostałe	-	-
- przeniesienie aktywów w zorganizowanej części przedsiębiorstwa do nowego podmiotu	-	-

Nota nr 30 - Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Jednostki Dominującej

Zarząd jednostki dominującej	2021-06-30	2020-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	172	308
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-

Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	172	308

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2021-06-30	2020-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	10	30
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
Razem	10	30

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2021-06-30	2020-12-31
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	-	-
	2021-06-30	2020-12-31
Zarząd	172	308
Rada Nadzorcza	10	30
Zarząd – jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-
Rada Nadzorcza - jednostki zależne lub stowarzyszone	-	-
Razem	182	338
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	-	-

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

	2021-06-30	2020-12-31
Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	8	21
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi	-	-
Razem	8	21

Nota nr 32 - Zarządzanie kapitałem

	2021-06-30	2020-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 207	969
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	- 1 742	- 2 704
Zadłużenie netto	2 465	- 1 735
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	9 004	13 067
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
Kapitał razem	9 004	13 067
Kapitał i zadłużenie netto	11 469	11 332
Wskaźnik dźwigni	0,21	-0,15

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

1) Informacje podstawowe

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

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

Zarząd:

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

Rada Nadzorcza:

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

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

2) Struktura organizacyjna Grupy na dzień 30.06.2021 r. – dane szczegółowe spółek zależnych i powiązanych:

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

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

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3a

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000294284

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

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 282.500,00 zł

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

Siedziba: Kijów

Adres: Yaroslavskij Pereulok 7/9 office 40

świadczenie Nr 100107724

Udziałowcy: 99% udziałów posiada Quantum East

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 76.200 dolarów USA

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

Siedziba: Moskwa

Adres: ulica Letnikovskaja 10 budynek 11

świadczenie Nr 1117746038035

Udziałowcy: 99,91% udziałów posiada Quantum East

Kapitał zakładowy : 13 620 578,28 000,00 Rubli w całości opłacony

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

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000331050

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

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

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

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3a

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000297249

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

Kapitał zakładowy w całości opłacony: 6 000,00 zł

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

Siedziba: Brasilia/DF

Adres: Rua Carneiro da Cunha, nº 303, 11º andar - Sala 111 Saúde São Paulo / SP CEP 04144-000 Brasil

Rejestr: 11.795.637/0001-38 oraz NIRE Nr 53201627870

Udziałowcy: 95,02% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.

Kapitał zakładowy: 1.505.705,00 BRL w całości opłacony

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

Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000516717

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

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

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

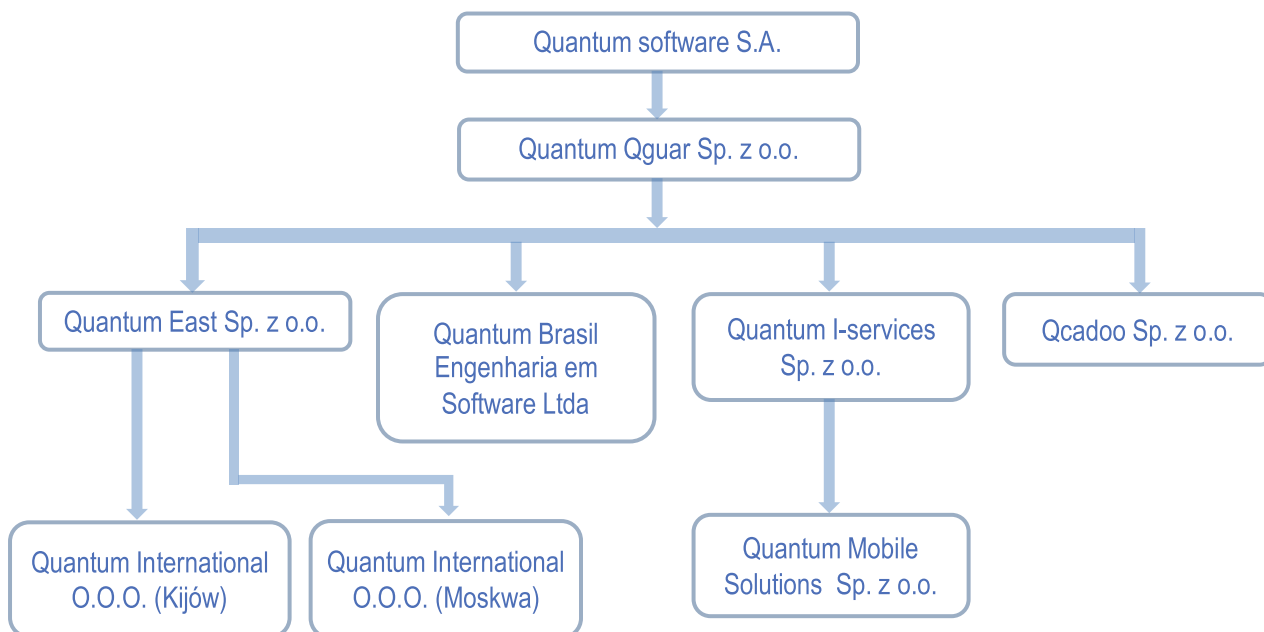
Siedziba: Kraków

Adres: Walerego Sławka 3A

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000344950

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

Kapitał zakładowy: 885.000,00 zł w całości opłacony



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

W I półroczu 2021 roku nie miały miejsca zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej Quantum software SA.

4) Ocena podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych Grupy Kapitałowej

W pierwszym półroczu 2021 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 19 443 tys. zł., w porównywalnym okresie ubiegłego roku było to 17 782 tys. zł. Sprzedaż licencji i usług związanych z oprogramowaniem własnym (pakiet Qguar) stanowiła w I półroczu 2020 roku ok. 78% sprzedaży ogółem i wzrosła wobec półrocza 2020 r. o około 14% do kwot 15 222 tys. zł.

EBITDA (jako zysk operacyjny plus amortyzacja) wzrosła do 3.851 tys. zł. Zysk netto Grupy wyniósł 2.896 tys. zł.

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

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

Struktura produktowa Grupy Quantum

	01.01 - 30.06.2021	% udział	01.01 - 30.06.2020	% udział
Licencje i usługi Qguar	15 222	78,3%	13 338	75,0%
Towary	4 061	20,9%	4 246	23,9%
Pozostała sprzedaż	160	0,8%	198	1,1%
Razem	19 443	100%	17 782	100%

Dane w tys. zł

Sprzedaż wg rynków zbytu

	01.01 - 30.06.2021	% udział	01.01 - 30.06.2020	% udział
Kraj	15 995	82,3%	15 227	85,6%
Zagranica	3 448	17,7%	2 555	14,4%
Razem	19 443	100%	17 782	100%

Dane w tys. zł

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

➤ Pozyskanie nowych klientów w Polsce i za granicą w I półroczu 2021 roku:

- Krynica Vitamin SA (Quantum Qguar)
- Fabryka Kabli Elpar sp. z o.o. (Quantum Qguar)
- Rubizhansky Cardboard and Packaging Plant Private Joint-Stock Company SA (Quantum International Ukraina)
- Veresen Plus sp. z o.o. (Quantum International Ukraina)
- BelVillesden sp. z o.o. (Quantum International Ukraina)

➤ Nowe kontrakty/wdrożenia u wcześniej obsługiwanych klientów:

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

6) Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Ryzyko związane z epidemią koronawirusa

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

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Sytuacja finansowa Grupy jest uzależniona od sytuacji makroekonomicznej Polski i krajów na których działają spółki zależne. Bezpośredni i pośredni wpływ na wyniki finansowe uzyskane przez Spółkę, mają m.in.: dynamika wzrostu PKB, inflacja, polityka monetarna i podatkowa państwa, poziom inwestycji przedsiębiorstw, wysokość dochodów gospodarstw domowych oraz wysokość popytu konsumpcyjnego. Zarówno wyżej wymienione czynniki jak i kierunek i poziom ich zmian, mają wpływ na realizację założonych przez podmioty Grupy działań. Tempo wzrostu gospodarczego przekłada się na przychody spółek działających w poszczególnych regionach i branżach. W efekcie dostosowują one swoje nakłady inwestycyjne, w tym na rozwój, poprzez udoskonalenie lub zakup sprzętu komputerowego oraz odpowiedniego oprogramowania. Podmioty Grupy Quantum, jako dostawcy systemów informatycznych,

mogą bezpośrednio odczuwać zmiany budżetów przeznaczanych przez przedsiębiorstwa na komputeryzację.

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

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

Ryzyko wzrostu konkurencji

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

Ryzyko związane z działalnością zagraniczną

Sprzedaż spółek Grupy Quantum realizowana jest przede wszystkim na terenie Polski. Jednakże spółki te prowadzą działania marketingowe i zawierają kontrakty również z podmiotami działającymi na obszarach innych państw. Około 15% przychodów ze sprzedaży Grupy pochodzi z zagranicy. O ile warunki prowadzenia działalności w Unii Europejskiej są aktualnie w miarę stabilne, to Grupa jest zaangażowana również w innych krajach głównie na Ukrainie i Białorusi, w których jest dużo większa niestabilność ekonomiczna i prawna.

Ryzyko związane z kursem walut

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

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

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

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

Ryzyko realizowanych kontraktów

Podstawowa działalność podmiotów Grupy Quantum nie polega na sprzedaży dużej ilości łatwych do instalacji programów, lecz na realizacji stosunkowo dużych jednostkowych projektów wdrożeniowych o wysokim stopniu złożoności, wymagających zwykle kilkumiesięcznej pracy zespołu specjalistów. Implementowany w konkretnym przedsiębiorstwie system musi w tzw. czasie rzeczywistym kontrolować często skomplikowane procesy logistyczne i integrować je z funkcjonowaniem wszystkich jego działów. W takich okolicznościach istnieje ryzyko błędnego odwzorowania procesów i przepływu informacji w przedsiębiorstwie, ryzyko rozciągnięcia w czasie zaplanowanych działań, ryzyko zmiany zakresu prac w stosunku do pierwotnie uzgodnionych. Zmniejszenie kwoty, na jaką opiewała umowa, wyższe koszty realizacji umowy w stosunku do planowanych, rozwiązanie kontraktu bądź ewentualne roszczenia pieniężne ze strony klienta mogą niekorzystnie wpłynąć na bieżącą sytuację finansową podmiotów Grupy. Powyższe ryzyka są zminimalizowane ze względu na międzynarodowe doświadczenie, autorski, standardowy produkt bazowy oraz doświadczony zespół specjalistów.

Ryzyko realizacji wdrożeń

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

Ryzyko wystąpienia ewentualnych opóźnień w przygotowaniu nowych produktów

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

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

Ryzyko krótkiej żywotności produktów

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

Ryzyko kadrowe

W miarę rozwoju rynku informatycznego rośnie zainteresowanie konkurencyjnych firm, wydajnymi, wysoko wykwalifikowanymi pracownikami. Firmy informatyczne, dla których kluczowym czynnikiem produkcji jest kadra, narażone są na utratę kluczowych specjalistów. Przedsiębiorstwa nieustannie penetrują rynek pracy, a sami pracownicy również pozostają

aktywni na rynku pracy. Taka sytuacja powoduje wzrost wynagrodzeń, a w konsekwencji ryzyko spadku rentowności działalności gospodarczej. Spółki Grupy starają się stwarzać atrakcyjne warunki pracy dla pracowników, a także utrzymuje motywacyjne metody wynagradzania.

Ryzyko związane z sezonowością i nieregularnością przychodów

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

Ryzyko uzależnienia od kluczowych dostawców

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

Ryzyko uzależnienia od kluczowych klientów

We wszystkich spółkach Grupy Quantum ryzyko to istnieje. Generalnie przychody od poszczególnych podmiotów rzadko i sporadycznie przekraczają 10% ogólnych przychodów poszczególnych spółek.

Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych oraz z niestabilnością systemu podatkowego

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

Ryzyko związane z dokonywanymi inwestycjami

Znaczące nakłady inwestycyjne ponoszone zgodnie z przyjętą strategią wiążą się z wchodzeniem z częściowo nowymi produktami na nowe rynki. To rozwojowa szansa, ale i

dotatkowe ryzyka. W szczególności dotyczą one działalności spółek zależnych Quantum w innych krajach. Szczególnie duże jest to ryzyko na rynkach wschodnich (Rosja, Ukraina, Białoruś) oraz na rynkach Ameryki Łacińskiej i związane jest z różną od europejskiej kulturą biznesową i dużymi kosztami bieżącego nadzoru.

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

Od końca pierwszego kwartału 2020 r do dnia przedstawienia niniejszego raportu przedłuża się w Polsce stan epidemii, zaś praktycznie na całym świecie trwa pandemia koronawirusa SARS-CoV-2. Oddziaływanie tej sytuacji na wyniki Emitenta i spółek Grupy jest trudne do oszacowania. Jest ono uzależnione od sytuacji poszczególnych klientów, a także od innych czynników, w tym min.: czas trwania epidemii, ograniczenia administracyjne, ograniczenia nakładane na przedsiębiorców oraz zmienność kursów walutowych. Trzeba też brać pod uwagę ryzyka związane z globalnym kryzysem społecznym i ekonomicznym, który pandemia wywołała.

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

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

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

W I półroczu 2021 roku Spółka Quantum software S.A. oraz podmioty od niej zależne nie przeprowadzały emisji żadnych akcji, nie wykupywały, ani też nie spłacały dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

W I półroczu 2021 roku spółka z Grupy, Quantum International z Ukrainy wypłaciła dywidendę Quantum East Sp. z o.o. w kwocie 423 269,41 PLN

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

W związku z utrzymującymi się w dłuższym okresie czasu słabymi wynikami spółki Quantum International O.O.O. w Moskwie, zarząd Quantum East Sp. z o.o. (spółka pośrednio zależna od Emitenta) rozważa zakończenie działania w ramach tej spółki. Rozpatrywane są warianty zawieszenia działalności, likwidacji lub sprzedaży posiadanych w niej udziałów. Decyzji takiej nie należy utożsamiać z wycofaniem się z aktywności Grupy na rynku rosyjskim i krajów WNP. Wobec sporej aktywności na rynku ukraińskim i białoruskim, Quantum uznaje utrzymanie

obecności na innych rynkach rosyjskojęzycznych za uzasadnioną np. w modelu współpracy z firmami partnerskimi.

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

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

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na 2021 rok.

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

Od dnia 31.05.2021 r. tj. od dnia przekazania raportu za I kwartał 2021 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie uległ zmianie stan posiadanych przez spółkę Quantum Assets sp. z o.o. akcji Spółki.

Wg wiedzy Spółki na dzień 30 września 2021 roku, tj. na dzień publikacji raportu półrocznego, dominującym akcjonariuszem w Spółce jest Quantum Assets sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, posiadająca 675 421 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu, które stanowią łącznie 51,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 1 350 842 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 67,87% udziału w ogólnej liczbie głosów, oraz jest właścicielem 277 491 akcji na okaziciela, które stanowią łącznie 21,10% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniają do wykonywania 277 491 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 13,94% udziału w ogólnej liczbie głosów.

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

Zarząd Spółki (stan na 30 września 2021 r.)

Tomasz Hatala	41 790
Bogusław Ożóg	32 150

Marek Jędra	10 327
Tomasz Mnich	4 929

**Członkowie Rady
Nadzorczej posiadający akcje Spółki
(stan na 30 września 2021 r.)**

Tomasz Polończyk	9 873
Henryk Gaertner	954

W okresie od dnia 31.05.2021 r. tj. od dnia przekazania raportu za I kwartał 2021 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania stan posiadanych przez Zarząd akcji Spółki uległ zmianie, tj. p. Tomasz Hatala zbył 2.391 akcji, p. Bogusław Ożóg zbył 221 akcji oraz p. Tomasz Mnich zbył 413 akcji.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Do czynników zewnętrznych należą:

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

Do czynników wewnętrznych należą:

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

Kraków, dnia 30 września 2021 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Tomasz Hatala

Bogusław Ożóg

Marek Jędra

Tomasz Mnich

**Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych:**

Monika Kuś

Kraków, dn. 30 września 2021 r.

Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzenia sprawozdania finansowego

Zarząd Spółki Quantum software S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne skrócone sprawozdanie finansowe Quantum software S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 r. i dane porównywalne oraz półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki jak i Grupy Kapitałowej Quantum software S.A. oraz ich wyniki finansowe, a półroczne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Quantum software S.A, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Prezes Zarządu Tomasz Hatala

Wiceprezes Zarządu Bogusław Ożóg

Wiceprezes Zarządu Marek Jędra

Członek Zarządu Tomasz Mnich