



**Sprawozdanie finansowe Spółki  
Quantum software S.A.  
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016**

Kraków dn. 20 kwietnia 2017 r.

**Zawartość jednostkowego sprawozdania finansowego:**

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

## **1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Quantum software S.A. za 2016 rok.**

### **1.1 Przedmiot działalności:**

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

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

### **1.2. Czas trwania Emitenta**

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

### **1.3. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej spółki:**

Na dzień 31 grudnia 2016 r. skład Zarządu spółki oraz Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

#### **Zarząd:**

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

#### **Rada Nadzorcza:**

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

#### 1.4. Struktura organizacyjna Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2016 r.:

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

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

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

Siedziba: Kijów  
Adres: Jaroslavskij pereulok 7/9, biuro 40  
świadcstwo Nr 100107724  
Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum East  
Kapitał zakładowy: 76.200 dolarów USA w całości opłacony

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

Siedziba: Moskwa  
Adres: ulica Letnikovskaja 10 budynek 11  
świadcstwo Nr 1117746038035  
Udziałowcy: 99% udziałów posiada Quantum East  
Kapitał zakładowy : 1.200 000,00 Rubli w całości opłacony

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

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

##### **5. Firma spółki: Edisona Sp. z o.o. – podmiot zależny**

Siedziba: Kraków  
Adres: Walerego Sławka 3A  
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000335987  
Udziałowcy: 59,20% udziałów posiada Quantum software S.A.  
Kapitał zakładowy: 190.000,00 zł w całości opłacony

##### **6. Firma spółki: Quantum Mobile Solutions Sp. z o.o. – podmiot zależny**

Siedziba: Kraków  
Adres: Walerego Sławka 3a  
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000297249  
Udziałowcy: 100 % udziałów posiada Quantum I- Services Sp. z o.o..  
Kapitał zakładowy: 6.000,00 zł w całości opłacony

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

Siedziba: Brasilia/DF  
Adres: Condomínio Jardim Botânico, Etapa 01, quadra 02. Rua 01 lote 112 – loja 12, Lago Sul - Brasilia - DF - CEP 71.680-362  
Rejestr : 11.795.637/0001-38 oraz NIRE Nr 53201627870  
Udziałowcy: 85% udziałów posiada Quantum Qguar sp. z o.o.  
Kapitał zakładowy: 340.000,00 BRL w całości opłacony

**8. Firma spółki: EQ System East – podmiot stowarzyszony**

Siedziba: Kraków  
Adres: Walerego Sławka 3A  
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000486510  
Udziałowcy: 48% udziałów posiada Quantum software S.A.  
Kapitał zakładowy: 53.500,00 PLN w całości opłacony

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

Siedziba: Kraków  
Adres: Walerego Sławka 3A  
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS): 0000516717  
Udziałowcy: 100% udziałów posiada Quantum software S.A.  
Kapitał zakładowy: 3.995.000,00 PLN pokryty wkładem niepieniężnym oraz 5.000,00 PLN pokryty wkładem pieniężnym

### **1.5. Zasady polityki rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Quantum software S.A. za rok 2016 oraz oświadczenie o zgodności.**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (dalej „MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską, a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami - zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2009 r., Nr 33, poz. 259).

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

Zarząd zatwierdza do publikacji jednostkowe sprawozdanie finansowe z dniem podpisania sprawozdań przez wszystkich członków Zarządu spółki, tj. dnia 20 kwietnia 2017 roku. Jednostkowe sprawozdanie finansowe należy czytać w powiązaniu ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Zapewnia to pełny obraz sytuacji finansowej i wyników działalności Quantum software S.A. jako jednostki dominującej i Grupy Kapitałowej. Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe zostały przedstawione w jednostkowym i skonsolidowanym raporcie oraz są one udostępnione na stronie [www.quantum-software.com](http://www.quantum-software.com)

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2016 roku i kończący się 31 grudnia 2016 roku. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy i przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

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

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

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

**Nowe standardy, interpretacje, zmiany do istniejących standardów obowiązujące w 2016 r.** Grupa analizuje zmiany MSSF pod kątem prowadzonej działalności i dokonuje aktualizacji zasad (polityki) rachunkowości zgodnie ze zmianami w MSSF. W 2016 roku zastosowano następujące zmiany do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2016 roku:

- **Poprawki do MSSF (cykl 2010-2012) - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2014 lub po tej dacie**

Cykl rocznych poprawek do MSSF za okres 2010-2012 obejmuje szereg modyfikacji MSSF. Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani wynik działalności Grupy.

- **MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później)**

Celem standardu jest specyfikacja wymogów sprawozdawczości finansowej dotyczących „odroczonego sald z regulowanej działalności”, pojawiających się w działalności jednostek dostarczających klientom towarów lub usług podlegających regulacji stawek.

Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani wynik działalności Grupy.

- **Zmiany do MSSF 10 oraz MSR 28 - Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie)**

Zmiany mają na celu usunięcie sprzeczności między wymogami MSR 28 a MSSF 10 oraz wyjaśniają, że ujęcie zysku lub straty w transakcjach z udziałem jednostki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia zależy od tego czy sprzedane lub wniesione aktywa stanowią przedsięwzięcie.

Zdaniem Zarządu Spółek w Grupie zastosowanie tych zmian nie ma znaczącego wpływu na kwoty wykazywane w sprawozdaniu finansowym Grupy.

- **Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 12 „Ujawnienia udziałów w innych jednostkach” i do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych” - Spółki inwestycyjne: Stosowanie zwolnień z konsolidacji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie)**

MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” przewiduje, że niektóre jednostki, spełniające definicję podmiotu inwestycyjnego, w miejsce konsolidacji, wyceniają inwestycje w wartości godziwej. Powstał problem, czy spółki od nich zależne mogą korzystać ze zwolnienia z obowiązku konsolidacji swoich spółek zależnych, a także inne wątpliwości interpretacyjne związane z grupami, w których niektóre jednostki spełniają definicję podmiotu inwestycyjnego, co skutkowało koniecznością zmiany standardów.

Zdaniem Zarządu Grupy zastosowanie tych zmian nie ma znaczącego wpływu na kwoty wykazywane w sprawozdaniu finansowym Grupy.

- **Zmiany do MSSF 11 „Rozliczanie nabycia udziałów we wspólnych operacjach” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później)**

Zmieniona wersja MSSF 11 zawiera wytyczne dotyczące sposobu rozliczania nabycia udziałów we wspólnych operacjach stanowiących przedsięwzięcie zgodnie z definicją zawartą w MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”. W szczególności zmieniony standard nakłada obowiązek stosowania zasad rozliczania połączenia przedsięwzięć określonych w MSSF 3 i w innych standardach.

Zdaniem Zarządu Spółek w Grupie, zastosowanie tych zmian nie ma znaczącego wpływu na kwoty wykazywane w sprawozdaniu finansowym Grupy.

- **Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” - Inicjatywa dotycząca ujawniania informacji oraz zmiany do MSR 16 i MSR 38 „Wyjaśnienia na temat akceptowalnych metod amortyzacyjnych” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później)**

- **Zmiany do MSR 16 i MSR 41 „Rolnictwo: uprawy roślinne” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później)**

Zarząd Spółki ustalił, iż zastosowanie zmodyfikowanej wersji MSR 16 i MSR 41 nie ma znaczącego wpływu na sprawozdania finansowe Spółki, ponieważ nie prowadzi ona działalności rolniczej.

- **Zmiany do MSR 19 „Programy określonych świadczeń - składki pracownicze” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2014 roku lub później)**

Zdaniem Zarządu Grupy zastosowanie zmodyfikowanej wersji MSR 19 nie ma znaczącego wpływu na sprawozdania finansowe Grupy.

- **Zmiany do MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe” - w zakresie stosowania metody praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku)**

Zdaniem Zarządu Grupy zastosowanie zmodyfikowanej wersji MSR 27 nie ma znaczącego wpływu na sprawozdania finansowe Grupy.

- **Poprawki do MSSF (cykl 2010-2012) - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2014 lub po tej dacie**

Zdaniem Zarządu Grupy zastosowanie tych poprawek nie ma znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

- **Poprawki do MSSF (cykl 2012-2014) - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016**

Zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej zastosowanie tych poprawek nie ma znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.



## PODSTAWOWE ZASADY I RYZYKA

Według najlepszej wiedzy Zarządu opartej na dokumentach Spółki, jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć Spółki oraz opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

### Zasady rachunkowości

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

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

### Wartości niematerialne i prawne, Rzeczowe aktywa trwałe

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

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

- a) komputery stacjonarne – 4 lata,
- b) laptopy – 3 lata,
- c) serwery, drukarki, projektory, ups, routery, switch, przełączniki, sieci komputerowe – 5 lat,
- d) baterie do ups – 2 lata.

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

### **Instrumenty finansowe**

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

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

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

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

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

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

Podstawowe rodzaje instrumentów finansowych:

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

### **Inwestycje**

Spółka zalicza swoje inwestycje do następujących kategorii:

- 1) udziały w jednostkach zależnych.

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

### **Odpisy aktualizujące aktywa trwałe**

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

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

### **Zapasy**

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

### **Należności handlowe oraz pozostałe należności**

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

### **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty**

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

### **Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne**

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

### **Rezerwy**

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

### **Rozliczenia międzyokresowe**

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

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

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

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

### **Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz materiałów i towarów**

Przychody netto ze sprzedaży obejmują powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne w wyniku działalności gospodarczej jednostki, w wiarygodnie określonej

wartości, skutkującymi zwiększeniem kapitału własnego poprzez zwiększenie wartości aktywów lub zmniejszenie wartości zobowiązań w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców. W szczególności są to przychody ze sprzedaży produktów, w tym usług, oraz ze sprzedaży towarów i materiałów.

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

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

#### **Pozostałe przychody operacyjne**

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

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

#### **Przychody finansowe**

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

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

#### **Koszty działalności**

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

#### **Pozostałe koszty operacyjne**

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

Zaliczane są:

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

#### **Koszty finansowe**

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

#### **Podatek dochodowy**

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się:

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

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

#### **Odroczony podatek dochodowy**

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

#### **Zysk na jedną akcję**

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

#### **Transakcje w walutach obcych**

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

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

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

#### **Leasing**

Rzeczowe aktywa trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego, które przenoszą na Spółkę wszystkie korzyści i ryzyka związane z ich posiadaniem są wykazywane w bilansie Spółki według wartości bieżącej minimalnych przyszłych płatności leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane na zmniejszenie niespłaconego salda zobowiązania i koszty finansowe, księgowane bezpośrednio w ciężar wyniku finansowego.

## **1.6. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach**

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

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

### ***Odpisy aktualizujące wartość należności, udzielonych pożyczek***

Zarząd analizuje wszystkie okoliczności dotyczące nieściągalności należności przeterminowanych i pożyczek a przypadku zagrożenia nieściągalnością, podejmuje na bieżąco decyzje o utworzeniu odpisu aktualizującego na daną należność. Szczegóły dotyczące zmiany odpisów aktualizujących wartości należności przedstawiono w nocie nr 8.

### ***Wycena rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych***

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

### ***Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego***

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

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

Szczegóły dotyczące podatku odroczonego są przedstawione w nocie nr 23.

### ***Ujmowanie przychodów***

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

***Stawki amortyzacyjne***

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

## 2. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	Nota	Stan na 2016-12-31	Stan na 2015-12-31
<b>AKTYWA</b>			
Aktywa trwałe		<b>10 127</b>	<b>9 906</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	1	-	-
Wartości niematerialne	2	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	3	24	24
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	8	9 991	9 791
Pożyczki udzielone	9	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	112	91
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	6	-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>2 430</b>	<b>436</b>
Zapasy	7	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	8	367	227
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6	37	77
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-
Pożyczki udzielone	9	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	10	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	2 026	132
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>12 557</b>	<b>10 342</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>		<b>12 252</b>	<b>10 085</b>
<b>Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/udziałowców jednostki dominującej</b>		<b>12 252</b>	<b>10 085</b>
Kapitał podstawowy	10	740	740
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	16	9 612	9 948
Akcje własne	12	-102	-102
Kapitały rezerwowe i zapasowe	13	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-165	-165
<b>Zysk (strata) z roku bieżącego</b>		<b>2 167</b>	<b>-336</b>
<b>Udziały niedające kontroli</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>305</b>	<b>257</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>1</b>	<b>-</b>
Rezerwy	14	-	-



Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	1	-
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	16	-	-
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>304</b>	<b>257</b>
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	227	249
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	77	8
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>12 557</b>	<b>10 342</b>

## 3. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Nota	Stan na 2016-12-31	Stan na 2015-12-31
<b>Działalność kontynuowana:</b>			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19	1 157	814
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	20	472	686
Zmiana stanu produktu – dotacja otrzymana na wnip i środki trwałe		-	-
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>685</b>	<b>128</b>
Koszty sprzedaży	20	-	-
Koszty ogólnego zarządu	20	490	461
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>		<b>195</b>	<b>-333</b>
Pozostałe przychody operacyjne		-	5
Pozostałe koszty operacyjne		45	-
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>150</b>	<b>-328</b>
Przychody finansowe	22	1 998	2
Koszty finansowe	22	2	33
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Zysk/strata ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		-	-
<b>Zysk (strata) brutto</b>		<b>2 146</b>	<b>-359</b>
Podatek dochodowy	23	-21	-23
<b>Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>2 167</b>	<b>-336</b>
<b>Działalność zaniechana</b>			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	37	-	-
<b>Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy</b>		<b>2 167</b>	<b>-336</b>
<b>Pozostałe dochody całkowite</b>			
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	-	-
<b>Dochody całkowite razem</b>		<b>2 167</b>	<b>-336</b>

<b>Zysk/strata na jedną akcję w zł:</b>			
<b>Z działalności kontynuowanej</b>	24		
<i>Podstawowy</i>	24	1,46	-0,23
<i>Rozwodniony</i>	24	1,46	-0,23
<b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	24		
<i>Podstawowy</i>	24	1,46	-0,23
<i>Rozwodniony</i>	<b>24</b>	1,46	-0,23

#### 4. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/ udziałowców jednostki dominującej									Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kwoty ujęte bezp. w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
<b>31 grudzień 2016</b>											
<b>Saldo na początek okresu przed przekształceniem</b>	<b>740</b>	<b>9 948</b>	<b>-102</b>	-	-	-	-	<b>-501</b>	<b>10 085</b>	-	<b>10 085</b>
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)</b>	<b>740</b>	<b>9 948</b>	<b>-102</b>	-	-	-	-	<b>-501</b>	<b>10 085</b>	-	<b>10 085</b>
<b>Dochody całkowite razem</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>2 167</b>	<b>2 167</b>	-	<b>2 167</b>
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

efektywna)												
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	2 167	2 167	-	-	2 167
<b>Pozostałe zmiany w kapitale własnym</b>	-	<b>-336</b>	-	-	-	-	-	<b>336</b>	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-336	-	-	-	-	-	336	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na koniec okresu</b>	<b>740</b>	<b>9 612</b>	<b>-102</b>	-	-	-	-	<b>2 002</b>	<b>12 252</b>	-	-	<b>12 252</b>

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy/ udziałowców jednostki dominującej									Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
31 grudzień 2015	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kwoty ujęte bezp. w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
<b>Saldo na początek okresu przed przekształceniem</b>	740	10 466	-102	887	-	-	-	-1 570	10 421	-	10 421
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)</b>	740	10 466	-102	887	-	-	-	-1 570	10 421	-	10 421
<b>Dochody całkowite razem</b>	-	-	-	-	-	-	-	-336	-336	-	-336
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

działających za granicą												
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-336	-336	-	-	-336
<b>Pozostałe zmiany w kapitale własnym</b>	-	<b>-518</b>	-	<b>-887</b>	-	-	-	<b>1 405</b>	-	-	-	-
Emisja kapitału akcyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-1 405	-	-	-	-	-	1 405	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	887	-	-887	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na koniec okresu</b>	<b>740</b>	<b>9 948</b>	<b>-102</b>	-	-	-	-	<b>-501</b>	<b>10 085</b>	-	-	<b>10 085</b>

## 5. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	2016-12-31	2015-12-31
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>			
<b>Zysk/ strata brutto</b>		<b>2 146</b>	<b>-359</b>
<b>Korekty o pozycje:</b>		<b>-2 045</b>	<b>441</b>
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		-	-
Koszty i przychody z tytułu odsetek		-1	-2
Przychody z tytułu dywidend		-1 994	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-	-
Zmiana stanu rezerw		-	-
Zmiana stanu zapasów		-	-
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		-99	923
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		48	-553
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		-	42
Inne korekty		1	31
<b>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej</b>		<b>101</b>	<b>82</b>
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-	-
Wpływy z tytułu odsetek		1	2
Wpływy z tytułu dywidend		1 994	-
Spłaty udzielonych pożyczek		-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		-	-
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		200	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-	-
Udzielone pożyczki		-	30
Inne		-	-
<b>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>1 795</b>	<b>-28</b>
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>			
Wpływy z kredytów i pożyczek		-	-
Wpływy netto z emisji akcji		-	-



Wpływy netto z emisji obligacji, weksli, bonów		-	-
Spłata kredytów i pożyczek		-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		-	-
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Zapłacone odsetki		1	-
Inne		-	-
<b>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej</b>		<b>-1</b>	<b>-</b>
<b>Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych</b>		<b>1 895</b>	<b>54</b>
<b>Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu</b>		<b>131</b>	<b>78</b>
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>		-	-
<b>Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu</b>		<b>2 026</b>	<b>132</b>

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

WYBRANE DANE FINANSOWE zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego	w tys. zł		w tys. euro	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	2016-01-01 do 2016-12-31	2015-01-01 do 2015-12-31	2016-01-01 do 2016-12-31	2015-01-01 do 2015-12-31
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 157	814	264	195
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	150	-328	34	-78
Zysk (strata) brutto	2 146	-359	490	-86
Zysk (strata) netto	2 167	-336	495	-80
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	101	82	23	20
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 795	-28	410	-7
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1	-	0	-
Przepływy pieniężne netto, razem	1 895	54	433	13
Aktywa, razem	12 557	10 342	2 838	2 427
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	305	257	69	60
Zobowiązania długoterminowe	1	-	0	-
Zobowiązania krótkoterminowe	304	257	69	60
Kapitał własny	12 252	10 085	2 769	2 367
Kapitał zakładowy	740	740	167	174
Liczba akcji (w szt.)	1 480 757	1 480 757	1 480 757	1 480 757
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	1 480 757	1 480 757	1 480 757	1 480 757
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,46	-0,23	0,33	-0,05
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,46	-0,23	0,33	-0,05
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	8,27	6,81	1,87	1,60
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	8,27	6,81	1,87	1,60
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	-	-	-

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

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

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

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

<b>Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem</b>		
<b>okres</b>	<b>średni kurs okresu</b>	<b>kurs na ostatni dzień okresu</b>
2016	4,3757	4,4240
2015	4,1848	4,2615

## 7. Informacje dodatkowe – wybrane informacje objaśniające

## Nota nr 1 – Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	-	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-

Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2015					
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-	-
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-

Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	-	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-

Spółka na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku nie posiada samochodów zaliczonych do rzeczowych aktywów trwałych, które są przedmiotem leasingu. Spółka na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku nie poniosła nakładów na rzeczowe aktywa trwałe w toku budowy.

## Nota nr 2 – Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
<i>nabycie</i>	-	-	-	-	-

<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	-	-	-
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>przeniesienie przedsiębiorstwa</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	-	-	-	-	-
amortyzacja za okres	-	-	-	-	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-

<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-
---------------------------------------	---	---	---	---	---

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2015				
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
<i>Nabycie</i>	-	-	-	-	-
<i>prace rozwojowe prowadzone we własnym zakresie</i>	-	-	-	-	-
<i>nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	-	-	-
<i>likwidacja</i>	-	-	-	-	-
<i>zbycie</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przeszacowania wartości</i>	-	-	-	-	-
<i>z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży</i>	-	-	-	-	-
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	-	-	-	-	-
<i>amortyzacja za okres</i>	-	-	-	-	-
<i>inne zwiększenia nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych</i>	-	-	-	-	-
<i>zmniejszenia</i>	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-



Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-

Spółka nie posiada wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

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

Nazwa jednostki: EQ System East sp. z o.o.	2016-12-31	2015-12-31
<b>Udział w bilansie jednostki stowarzyszonej</b>	<b>48%</b>	<b>48%</b>
Aktywa trwałe (długoterminowe)	-	-
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	48	48
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	4	2
Aktywa netto	41	45
Udział w przychodach i wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej:	-	-
Przychody	-	-
Zysk/strata	-2	-2
Wartość bilansowa inwestycji w jednostkę stowarzyszoną	24	24

Emitent posiada udziały w jednej jednostce stowarzyszonej EQ System sp. z o.o., które to udziały zostały wycenione metodą praw własności.

### Nota nr 4 - Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	2016-12-31	2015-12-31
<b>Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu</b>	-	-
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	-	-
<b>Na koniec okresu w jednostkach zależnych</b>	-	-
<b>Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym:</b>	-	-
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	-	-
<b>Na koniec okresu w jednostkach stowarzyszonych</b>	-	-
<b>Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym:</b>	-	-
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	-	-
<b>Na koniec okresu w pozostałych jednostkach</b>	-	-

<b>Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu</b>	-	-
W jednostkach zależnych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
W jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
W jednostkach pozostałych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
<b>Akcje udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu</b>	<b>9 791</b>	<b>9 791</b>
<b>Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:</b>	<b>9 791</b>	<b>9 791</b>
W cenie nabycia	9 791	9 791
a) zwiększenia	200	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup	200	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
Przekwalifikowanie z udzielonej uprzednio pożyczki	-	-
Odwrocenie wyceny	-	-
b) zmniejszenia	-	-
Przekwalifikowanie do grupy jednostek...	-	-
Sprzedaż	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-
Wycena	-	-
<b>Na koniec okresu w jednostkach zależnych</b>	<b>9 991</b>	<b>9 791</b>
<b>Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych, w tym:</b>	-	-
W cenie nabycia	-	-
a) zwiększenia	-	-
Przekwalifikowanie z grupy jednostek...	-	-
Zakup	-	-
Wycena w tym:	-	-
Odwrocenie 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	-	-
<b>Na koniec okresu w jednostkach stowarzyszonych</b>	-	-
<b>Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym:</b>	-	-

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	-	-
<b>Na koniec okresu w pozostałych jednostkach</b>	-	-
<b>Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu</b>	<b>9 991</b>	<b>9 791</b>
W jednostkach zależnych w tym:	9 991	9 791
W cenie nabycia	9 991	9 791
W jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
W jednostkach pozostałych w tym:	-	-
W cenie nabycia	-	-
<b>Razem akcje/udziały</b>	<b>9 991</b>	<b>9 791</b>
Akcje spółek notowanych na giełdzie	-	-
<b>Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie</b>	<b>9 991</b>	<b>9 791</b>

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

Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Razem odpisy aktualizujące</b>	-	-	-	-

**ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2015**

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Razem odpisy aktualizujące</b>	-	-	-	-

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
				2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</i>								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RAZEM:</b>				-	-	-	-	-

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres od początku roku obrotowego do dnia		Zabezpieczenie
				2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								

-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym</b>								
Jednostki pozostałe	30	2% + WIBOR 6M	-	-	-	1	1	Brak zabezpieczenia
-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RAZEM:</b>				-	-	<b>1</b>	<b>1</b>	

Obecnie emitent posiada należności z tytułu jednej pożyczki udzielonej w 2015 roku spółce Qcadoo Limited sp. z o.o. Kapitał wynosi 30.000,00 zł, oprocentowanie 2% + WIBOR 6M, odsetki na dzień 31-12-2016 są wymagalne w kwocie 2.144,51 zł. Na całą kwotę kapitału wraz z naliczonymi odsetkami jest dokonany odpis aktualizujący.

## Nota nr 6 – Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016-12-31	2015-12-31
<b>Należności od jednostek zależnych:</b>	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
<b>Należności od jednostek powiązanych:</b>	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
<b>Przedpłaty:</b>	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
<b>Pozostałe należności:</b>	<b>23</b>	<b>65</b>
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	23	65
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne:</b>	<b>14</b>	<b>12</b>
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	14	12
<b>Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	-	-
<b>Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości</b>	-	-
<b>Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości</b>	-	-
<b>Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>37</b>	<b>77</b>

## Pozostałe należności obejmują:

- zapłacone kaucje	-	-
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne rozrachunki z pracownikami	-	-
- VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	11	1
- VAT należny od faktur korygujących do rozliczenia w przyszłych okresach	2	-
- podatek VAT	-	39
- ZUS nadpłata	1	18
- rozrachunki z domem maklerskim w związku ze skupem akcji własnych	6	4
- pozostałe rozliczenia z dostawcami	3	3
- pozostałe należności	-	-
<b>RAZEM:</b>	<b>23</b>	<b>65</b>

**Rozliczenie międzyokresowe obejmują:**

- rozliczenie kontraktów długoterminowych	2	-
- rozliczenie kosztów z przełomu okresów	-	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-
- ubezpieczenia majątkowe	12	12
- odpis na ZFŚS	-	-
- opłacone z góry prenumeraty itp.	-	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - w ciągu 12 miesięcy	-	-
- rozliczenie z tytułu podatku VAT związany z umowami leasingu do rozliczenia w kolejnych okresach - powyżej 12 miesięcy	-	-
<b>RAZEM:</b>	<b>14</b>	<b>12</b>

**Nota nr 7 – Zapasy**

ZAPASY	Stan na 31 grudnia 2016 r.				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
<b>Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia</b>	-	-	-	-	-
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
<b>Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	-	-
<b>Wartość bilansowa zapasów</b>	-	-	-	-	-



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

ZAPASY	Stan na 31 grudzień 2015 r.				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	Razem
<b>Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia</b>	-	-	-	-	-
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	-	-	-	-	-
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	-	-	-	-	-
<b>Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	-	-	-	-	-
<b>Wartość bilansowa zapasów</b>	-	-	-	-	-
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	-	-	-	-	-
W tym część długoterminowa	-	-	-	-	-

Na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz na 31 grudnia 2015 r. spółka nie posiadała towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży.

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2016-12-31	2015-12-31
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	209	42
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	201	185
<b>Razem należności</b>	<b>410</b>	<b>227</b>
<b>Odpisy na należności z tytułu dostaw</b>	<b>43</b>	-
<b>Należności z tytułu dostaw netto</b>	<b>367</b>	<b>227</b>

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	2016-12-31		2015-12-31	
Terminowe	230	-	185	-
Przeterminowane do 3 m-cy	137	-	-	-
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	-	-	42	-
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	43	43	-	-
<b>Razem</b>	<b>410</b>	<b>43</b>	<b>227</b>	-

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	2016-12-31	2015-12-31
Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	43	-
Zmniejszenia	-	-
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>43</b>	-

Na dzień 31 grudnia 2015 roku nie było dokonanych żadnych odpisów aktualizujących. W 2016 roku zarząd podjął decyzję o dokonaniu odpisów aktualizujących na przeterminowane należności.

## Nota nr 9 – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	2016-12-31	2015-12-31
Środki pieniężne w banku i w kasie	2 026	132
Lokaty krótkoterminowe	-	-

Inne	-	-
<b>Razem, w tym:</b>	<b>2 026</b>	<b>132</b>
-środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej	-	-
-środki pieniężne w banku i w kasie, które nie są dostępne do użytku przez grupę	-	-

Na dzień 31 grudnia 2016 roku nastąpił wzrost środków pieniężnych o kwotę 1.894.523,81 zł. Zarówno w 2015 roku, jak i w 2016 roku Spółka lokowała środki pieniężne w formie lokat krótkoterminowych tzw. Overnight.

## Nota nr 10 – Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY		Stan na dzień 31 grudnia 2016 r.					
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj przywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisja wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	Imienne	Jest	Brak	750.000	375 000	07.03.1997 r.	1997r.
Seria B	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	250.000	125 000	02.08.2007 r.	2007 r.
Seria C	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	470.000	235 000	11.09.2007 r.	2007 r.
Seria D	Zwykłe na okaziciela	Brak	Brak	10.757	5 378,50	11.05.2011 r.	2011 r.
<b>Liczba akcji razem</b>				<b>1.480.757</b>			
<b>Kapitał zakładowy razem</b>					<b>740</b>		
<b>Wartość nominalna jednej akcji wynosi</b>					<b>0,50</b>		

Akcjonariusze	Ilość akcji	% kapitału
Minvesta sp. z o.o.	898.400	60,67%
Tomasz Hatala	36.200	2,44%
Bogusław Ożóg	31.924	2,16%
Robert Dykacz	11.832	0,8%
Marek Jędra	8.200	0,55%
Tomasz Polończyk	8.200	0,55%
Tomasz Mnich	3.400	0,23%
Pozostali	482.601	32,6%
<b>Razem</b>	<b>1.480.757</b>	<b>100%</b>

W 2016 roku nie było zmian w strukturze akcjonariatu.

**Nota nr 11 – Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy**

<b>Liczba akcji składających się na kapitał podstawowy</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,50 zł	1.480.757	1.480.757
<b>Razem</b>	<b>1.480.757</b>	<b>1.480.757</b>
<b>Zmiany liczby akcji</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
<b>Akcje zwykłe wyemitowane w pełni opłacone</b>		
Na początek okresu	1.480.757	1.480.757
Na koniec okresu	1.480.757	1.480.757
<b>Akcje zwykłe wyemitowane i nie w pełni opłacone</b>		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
<b>Akcje własne</b>		
Na początek okresu	8 028	8 028
Skup akcji własnych na potrzeby programu motywacyjnego	6 902	-
Na koniec okresu	14 930	8 028
<b>Akcje</b>		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
<b>KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Wartość nominalna jednej akcji	0,50	0,50
Wartość kapitału podstawowego	740	740

## Nota nr 12 – Akcje własne

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień 2016-12-31	Liczba akcji	Wartość wg cen nabycia	Cel nabycia
	14 930	102	Art. 362 par. 1 pkt 8 KSH
<b>RAZEM</b>	<b>14 930</b>	<b>102</b>	<b>0</b>

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

Dnia 25 czerwca 2015 r. uchwałą nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki Quantum software S.A. ponownie zostało udzielone upoważnienie dla Zarządu Emitenta do nabywania akcji własnych (podstawa prawna art. 362 § 1 pkt 5 k.s.h.), a zgodnie z art. 362 § 4 k.s.h. upoważnienie to obejmuje również zgodę na nabycie akcji własnych przez spółkę zależną.

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

	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016										
	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał warunkowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowy z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
Saldo na początek okresu	9 948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 948
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	9 948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 948
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nadwyżka z tytułu emisji kapitału podstawowego ponad wartość nominalną	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabywanie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie straty	-336	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-336
Dywidenda od akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na koniec okresu</b>	<b>9 612</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>9 612</b>



	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2015										
	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał warunkowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowy z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
<b>Saldo na początek okresu</b>	10 466	-	-	887	-	-	-	-	-	-	11 353
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	10 466	-	-	887	-	-	-	-	-	-	11 353
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka z tytułu emisji kapitału	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

podstawowego ponad wartość nominalną												
Nabywanie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie straty	-1 405	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1 405
Dywidenda od akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na zapasowy	887	-	-	-887	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na koniec okresu</b>	<b>9 948</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 948</b>

## Nota nr 14 – Rezerwy

REZERWY					
	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2016				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
<b>Wartość na początek okresu, w tym:</b>	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
<b>Wartość na koniec okresu, w tym:</b>	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-

REZERWY					
	ZA OKRES 31 GRUDZIEŃ 2015				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
<b>Wartość na początek okresu, w tym:</b>	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	-	-
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	-	-	-
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
<b>Wartość na koniec okresu, w tym:</b>	-	-	-	-	-
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	-	-	-

Spółka na dzień 31-12-2015 oraz na dzień 31-12-2016 roku nie tworzyła żadnych rezerw.

**Nota nr 15 - Kredyty bankowe i pożyczki**

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2016-12-31		2015-12-31	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	-	-	-	-	-	-

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			2016-12-31	2015-12-31
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty		
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	-	-	-	-

Spółka dominująca na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku nie miała zawartych żadnych kredytów i pożyczek.

## Nota nr 16 – Pozostałe zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO				
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO				
	31 GRUDZIEŃ 2016		31 GRUDZIEŃ 2015	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	-	-	-	-
w okresie od 1 roku do 5 lat	-	-	-	-
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-	-
<b>Razem</b>	-	-	-	-
część krótkoterminowa	-	-	-	-
część długoterminowa	-	-	-	-

Spółka dominująca na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz 31 grudnia 2016 r. nie miała zawartych żadnych umów leasingowych.

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	2016-12-31	2015-12-31
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	209	227
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	18	22
<b>Razem</b>	<b>227</b>	<b>249</b>

## Nota nr 18 – Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016-12-31	2015-12-31
<b>Zobowiązania wobec jednostek zależnych:</b>	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
<b>Zobowiązania od jednostek powiązanych:</b>	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
<b>Przedpłaty:</b>	-	-

- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
<b>Pozostałe zobowiązania:</b>	<b>44</b>	<b>8</b>
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	44	8
<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne:</b>	<b>33</b>	<b>-</b>
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	33	-
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
<b>Razem, w tym:</b>	<b>77</b>	<b>8</b>
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	77	8

**Pozostałe zobowiązania obejmują:**

- z tytułu podatku od wynagrodzeń	6	4
- z tytułu podatku dochodowego	-	-
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	-	4
- z tytułu podatku VAT	20	-
- z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
- z tytułu wynagrodzeń	18	-
- z tytułu dywidendy	-	-
- inne zobowiązania	-	-
-z tytułu rozliczeń funduszy specjalnych	-	-
	<b>44</b>	<b>8</b>

**Rozliczenia międzyokresowe obejmują:**

- rozliczenia z tytułu otrzymanej dotacji – w ciągu 12 m-cy	-	-
- rozliczenie z tytułu otrzymanej dotacji – powyżej 12 m-cy	-	-
- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-	-
- inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- koszty z przełomu okresu	33	-
	<b>33</b>	<b>-</b>

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Przychody ze sprzedaży produktów	-	179	-	-	-	179
Przychody ze sprzedaży usług	1 127	619	-	-	1 127	619
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	30	16	-	-	30	16
<b>RAZEM</b>	<b>1 157</b>	<b>814</b>	-	-	<b>1 157</b>	<b>814</b>
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-	-	-	-	-

Działalność Emitenta w 2016 roku sprowadzała się do funkcji holdingowej wobec spółek zależnych oraz obsługi kontraktów na oprogramowanie Qguar z klientami Ponetex sp. z o.o. oraz Neuca S.A., których realnym wykonawcą jest spółka zależna Quantum Qguar sp. z o.o. W związku z powyższym zanotowano w 2016 roku wzrost sprzedaży w zestawieniu z analogicznym okresem 2015 roku.

## Nota nr 20 – Koszty rodzajowe

KOSZTY RODZAJOWE	2016-12-31	2015-12-31
Amortyzacja środków trwałych	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych	298	447
Zużycie surowców i materiałów	-	16
Koszty usług obcych	613	660
Koszty podatków i opłat	-	-
Pozostałe koszty	25	11
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	-
Wartość sprzedanych towarów	26	13
<b>RAZEM</b>	<b>962</b>	<b>1 147</b>



Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	490	461
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	472	686
<b>RAZEM</b>	<b>962</b>	<b>1 147</b>
w tym: minimalne płatności z tytułu leasingu ujęte jako koszty leasingu operacyjnego	-	-

<b>KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Koszty wynagrodzeń	298	447
Koszty ubezpieczeń społecznych	-	-
Koszty z tytułu programów określonych składek	-	-
Koszty z tytułu programów określonych świadczeń, w tym:	-	-
Koszty z tytułu innych długoterminowych świadczeń pracowniczych	-	-
Koszty świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Koszty świadczeń emerytalnych	-	-
Inne świadczenia	-	-
Inne świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>298</b>	<b>447</b>

<b>KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Amortyzacja	-	-
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	-
Koszty usług obcych	-	-
Pozostałe koszty	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### Nota nr 21 – Pozostałe przychody i koszty

<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Dotacje państwowe	-	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-

Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rozwiązanie innych rezerw	-	-
Rozwiązanie rezerwy na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Otrzymane odszkodowania	-	-
Korekty składek na Fundusz Pracy za lata ubiegłe	-	-
Zwrot składek za polisy ubezpieczeniowe	-	-
Inne przychody operacyjne	-	5
Pozostałe	-	-
<b>RAZEM</b>	-	<b>5</b>
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług	-	-

<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-31-12</b>
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Skumulowana strata z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	43	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości zapasów	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości niematerialnych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Rezerwa na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	-	-
Inne koszty operacyjne	2	-
Pozostałe	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>45</b>	-

## Nota nr 22 - Przychody i koszty finansowe

<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Przychody z tytułu odsetek	2	3
Lokat	1	1
Pożyczek	1	1

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

<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	1	-
kredytów bankowych	-	-
Pożyczek	-	-
Obligacji	-	-
Inne	-	-
odsetek budżetowych	1	-
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Korekta z tytułu zdyskontowania rezerw...	-	-
Niezrealizowana strata na kontrakcie...	-	-
Umorzenie pożyczki i odsetek	-	-
Strata ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	2
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	1	31
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
udzielonych pożyczek	1	31
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	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>2</b>	<b>33</b>

### Nota nr 23 – Podatek dochodowy

<b>GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
<b>Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat</b>	-	-
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
<b>Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat</b>	-21	-23
-obciążenie / uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	-21	-23
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące zmian stawek podatkowych	-	-
<b>Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:</b>	<b>-21</b>	<b>-23</b>
-przypisane działalności kontynuowanej	-21	-23
-przypisane działalności zaniechanej	-	-
<b>Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych</b>	-	-
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-
<b>Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>-21</b>	<b>-23</b>

<b>GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	-	-
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	-	-
<b>Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym</b>	-	-

<b>UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
<b>Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)</b>	<b>2 167</b>	<b>-336</b>
Stawka podatkowa (w %)	19%	19%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	408	-68
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-

Podatkowe ulgi inwestycyjne	-	-
Aktualizacja wyceny	-	-
Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym:	-	-
Odsetki naliczone na dzień bilansowy	-	-
Wycena bilansowa	-2	-1
Dywidenda	-379	-
Odwrocenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów niefinansowych	-	-
Odwrocenie odpisu z tytułu aktualizacji aktywów finansowych	-	-
Przychody (licencje) opodatkowane w latach poprzednich	-	-
Przeniesienie przedsiębiorstwa – podatek odroczoney	-	-
Pozostałe	-	-
Przychody podatkowe, w tym:	-	-
Odsetki otrzymane w roku bieżącym, a naliczone w latach ubiegłych	-	-
Licencje przekazane – rozliczane w czasie	-	-
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	-	-
Amortyzacja rozliczana bilansowo	-	-
Wpłaty na PFRON	-	-
Wycena świadczeń pracowniczych	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	8	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych – zapasy	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	-	6
Wycena bilansowa	1	1
Odsetki	-	-
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Umorzona pożyczka	-	-
Brak zasilenia ZFŚS	-	-
Niewypłacone wynagrodzenie	3	-
Pozostałe	1	-
Koszty podatkowe, w tym:	-	-
Raty leasingowe	-	-
Amortyzacja podatkowa	-	-
Wyrównanie ZFŚS za ubiegłe lata	-	-
Rozliczenie straty za lata ubiegłe	-	-
Nie rozliczona strata podatkowa	-	-
Podatek zapłacony	-	-
Bieżąca strata podatkowa	-41	62
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	-21	-23
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych w rozliczaniu amortyzacji	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu naliczonych odsetek	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	1	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic kursowych	-	-
<b>Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat</b>	<b>-21</b>	<b>-23</b>

Efektywna stopa procentowa wynosi 14%

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>						
Różnice w rozliczeniu amortyzacji	-	-	-	-	-	-
Naliczone odsetki	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe	1	1	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-
<b>Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>						
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
Strata z lat ubiegłych	112	91	-21	-23	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych towary	-	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	-	-	-	-

Strefa podatkowa możliwa do odliczenia	-	-	-	-	-	-
<b>Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>112</b>	<b>91</b>	<b>-21</b>	<b>-23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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	2016-12-31	2015-12-31
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	2 167	-336

ŚREDNIA WAŻONA LICZBA AKCJI ZWYKŁYCH	2016-12-31	2015-12-31
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji na początek okresu	1 480 757	1 480 757
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	1 480 757	1 480 757

ZYSK NETTO PODSTAWOWY NA JEDNĄ AKCJĘ	2016-12-31	2015-12-31
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	1,46	-0,23
na działalności kontynuowanej	1,46	-0,23

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)	2016-12-31	2015-12-31
<i>w tys. akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 480 757	1 480 757
Wpływ konwersji obligacji zamiennych na akcje	-	-
Wpływ emisji opcji na akcje	-	-
<b>Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)</b>	<b>1 480 757</b>	<b>1 480 757</b>

ZYSK NETTO ROZWODNIONY NA JEDNĄ AKCJĘ	2016-12-31	2015-12-31
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	1,46	-0,23

na działalności kontynuowanej	1,46	-0,23
-------------------------------	------	-------

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

#### Nota nr 25 – Dywidendy

ZADEKLAROWANE I WYPŁACONE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM		
Dywidendy z akcji zwykłych	2016-12-31	2015-12-31
Wypłacona dywidenda	-	-
<b>Razem</b>	-	-

PRZEDŁOŻONE DO ZATWIERDZENIA NA WZA (NIE UJĘTE JAKO ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY)		
Dywidendy z akcji zwykłych	2016-12-31	2015-12-31
	-	-
<b>Razem</b>	-	-

#### Nota nr 26 – Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

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

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



Pozostałe	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>1 157</b>	-

2015-12-31		
INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	814	*
Sprzedaż zagraniczna razem	-	-
w tym:	-	-
Niemcy	-	-
Ukraina	-	-
Rosja	-	-
Węgry	-	-
Czechy	-	-
Hiszpania	-	-
Pozostałe	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>814</b>	-

\* 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	2016-12-31	2015-12-31
	Przychody	Przychody
Produkty – licencje	-	179
Usługi – wdrożenie	197	99
Usługi – serwis	366	343
Usługi – projekty indywidualne i pozostałe usługi	525	-
Kontrakty długoterminowe	39	177
Towary	30	16
<b>RAZEM</b>	<b>1 157</b>	<b>814</b>

## Nota nr 27 – Transakcje z podmiotami powiązаныmi

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

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	2015-12-31		2015-12-31	
	Sprzedaż	Zakupy	Należności	Zobowiązania
Jednostka dominująca	-	387	42	227
Spółki grupy kapitałowej	-	-	-	-
Niekonsolidowane jednostki zależne	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej	-	-	-	-
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>387</b>	<b>42</b>	<b>227</b>

TRANSAKcje POMIĘDZY QUANTUM SOFTWARE S.A. A PODMIOTAMI ZALĘŻNYMI			
Podmiot	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji w PLN	Wartość transakcji w walucie
Quantum Qguar sp. z o.o.	Sprzedaż usług	525	-
Quantum Qguar sp. z o.o.	Nabywanie usług	424	-
Quantum Assets sp. z o.o.	Nabywanie usług	2	-

Quantum Brasil	Nabywanie usług	33	-
----------------	-----------------	----	---

### Nota nr 28 – Umowy o budowę

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

UMOWY O BUDOWĘ W TRAKCIE REALIZACJI	2016-12-31	2015-12-31
Łączna kwota poniesionych kosztów	42	294
Łączna kwota ujętych zysków i strat	39	177
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota kaucji	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	136	111
<b>Kwota zobowiązań wobec klientów z tytułu prac wynikających z umów</b>	-	-

### Nota nr 29 – Instrumenty finansowe

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

<b>INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ – ANALIZA WRAŻLIWOŚCI</b>			
<b>Stan na dzień 2015-12-31</b>			
	<b>Wartość bilansowa</b>	<b>Zwiększenie/zmniejszenie o punkty procentowe</b>	<b>Wpływ na wynik finansowy brutto</b>
<b>Aktywa finansowe</b>	<b>10</b>	-	-
Środki pieniężne	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	10	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pożyczki udzielone	-	-	-
<b>Zobowiązania finansowe</b>	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-

<b>INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKO WALUTOWE – ANALIZA WRAŻLIWOŚCI</b>			
<b>Stan na dzień 2016-12-31</b>			
	<b>Wartość bilansowa (tys. zł)</b>	<b>Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach</b>	<b>Wpływ na wynik finansowy brutto</b>
<b>Aktywa finansowe</b>	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	-	4,00%	-
Środki pieniężne w USD	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	43	4%	-
<b>Zobowiązania finansowe</b>	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

<b>INSTRUMENTY FINANSOWE – RYZYKO WALUTOWE – ANALIZA WRAŻLIWOŚCI</b>			
<b>Stan na dzień 2015-12-31</b>			
	<b>Wartość bilansowa</b>	<b>Zwiększenie/zmniejszenie kursu w procentach</b>	<b>Wpływ na wynik finansowy brutto</b>
<b>Aktywa finansowe</b>	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	-	0,00%	-

Środki pieniężne w USD	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	42	0,00%	-
<b>Zobowiązania finansowe</b>	-	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	-	-	-

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
<b>Aktywa finansowe</b>	-	<b>12</b>	<b>10</b>	<b>12</b>	<b>10</b>
Środki pieniężne	WwWGPWF	2	-	2	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	10	10	10	10
<b>Zobowiązania finansowe</b>		-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
ZA OKRES	31 grudzień 2016 r.				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/starty ze sprzedaży
<b>Aktywa finansowe</b>	-	<b>1 996</b>	<b>1,42</b>	<b>-44</b>	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	1	0,42	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	1	-43	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	1	-	-1	-

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	1 994	-	-	-
<b>Zobowiązania finansowe</b>		<b>-1</b>	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-1	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
ZA OKRES	31 grudnia 2015 r.				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/ utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/starty ze sprzedaży
<b>Aktywa finansowe</b>	-	<b>2</b>	<b>-0,92</b>	-	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	1	-0,92	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	-	-	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	1	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
<b>Zobowiązania finansowe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	-	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	-	-	-	-

### Nota nr 30 – Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych	2016-12-31	2015-12-31
<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, wynikają z następujących pozycji:</b>	-	-
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	-	-
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	-	-
<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>-1 995</b>	<b>-2</b>
- odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych i lokat	-1	-1

- odsetki otrzymane od rat leasingowych	-	-
- odsetki zapłacone od kredytów	-	-
- odsetki zapłacone od pożyczek	-	-
- odsetki zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych	-	-
- prowizje zapłacone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- dywidendy otrzymane	-1 994	-
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-1	-1
- odsetki naliczone od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	-
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	-	-
- pozostałe odsetki	1	-
<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	-	-
- 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	-	-
<b>Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-99</b>	<b>923</b>
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-99	923
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych, nieruchomości inwestycyjnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu bankowych kaucji gwarancyjnych	-	-
- pozostałe korekty	-	-
<b>Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>48</b>	<b>-553</b>
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług i pozostałych	48	-553
- 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	-	-
<b>Podatek dochodowy zapłacony</b>	-	<b>42</b>
- podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-	-
- korekta o zmianę stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	-
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o zmianę stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	-
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	-	-
- korekta o podatek odroczone od zmian w kapitałach własnych	-	-
- podatek dochodowy zapłacony	-	42
<b>Na wartość pozycji „inne korekty” składają się:</b>	<b>1</b>	<b>31</b>
- 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)	<b>1</b>	<b>31</b>
- aktualizacja wartości instrumentów finansowych	-	-
- aktualizacja wartości poręczeń	-	-
- konwersja lokaty środków pieniężnych na aktywa finansowe	-	-
- inne	-	-
<b>Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – dotyczy działalności inwestycyjnej</b>	-	-
- zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych wynikająca z bilansu	-	-
- zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych wynikających z bilansu	-	-
- zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych wynikająca z bilansu	-	-
- zmiana stanu aktywów j.w. w aktywach do sprzedaży	-	-
- amortyzacja za okres sprawozdawczy wynikające z rachunku zysków i strat	-	-
- koszt własny sprzedaży sprzedanych środków trwałych, nieruchomości inwestycyjnych i wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- koszt zlikwidowanych środków trwałych	-	-
- odpisy/cofnięcie odpisu z tytułu utraty wartości aktywów j.w.	-	-



- wycena aktywów trwałych j.w.	-	-
- inne	-	-
- korekta o zaliczki na zakup środków trwałych i wnip	-	-
- korekta o zobowiązania inwestycyjne (zakupu)	-	-
- korekty pozostałe	-	-
- przeniesienie aktywów w zorganizowanej części przedsiębiorstwa do nowego podmiotu	-	-

### Nota nr 31 – Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Jednostki

Zarząd jednostki dominującej	2016-12-31	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	242	246
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
<b>Razem</b>	<b>242</b>	<b>246</b>

Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2016-12-31	2015-12-31
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)	22	28
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	-	-
<b>Razem</b>	<b>22</b>	<b>28</b>

Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	2016-12-31	2015-12-31
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	-	-
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	2016-12-31	2015-12-31
Zarząd	246	246
Rada Nadzorcza	22	28
<b>Razem</b>	<b>268</b>	<b>274</b>
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	-	-

### Nota nr 32 – Zarządzanie kapitałem

Zarządzanie kapitałem	2016-12-31	2015-12-31
Oprocentowane kredyty, pożyczki i obligacje	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	304	257
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-2 026	-132
<b>Zadłużenie netto</b>	<b>-1 722</b>	<b>125</b>
Zamienne akcje uprzywilejowane	-	-
Kapitał własny	12 252	10 085
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	-	-
<b>Kapitał razem</b>	<b>12 252</b>	<b>10 085</b>
<b>Kapitał i zadłużenie netto</b>	<b>10 530</b>	<b>10 210</b>
Wskaźnik dźwigni	-0,16	0,01

### Nota nr 33 – Zatrudnienie

Zatrudnienie w Spółce Quantum software S.A. na dzień 31 grudnia 2016 roku kształtowało się następująco:

ZATRUDNIENIE	2016-12-31	2015-12-31
Usługi	0	0
Sprzedaż i marketing	0	0
Produkcja	0	0
Administracja	4	4
Dział IT	0	0

### Nota nr 34 – Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2016 roku w spółce nie występują zobowiązania warunkowe z tytułu toczących się postępowań sądowych przeciwko Quantum software S.A.

### **Nota nr 35 - Zdarzenia po dacie bilansu**

Istotne zdarzenia po dacie bilansowej zostały opisane w notcie nr 38.

### **Nota nr 36 – Informacje o toczących się postępowaniach sądowych**

Na dzień publikacji raportu nie toczą się przeciwko Emitentowi żadne postępowania sądowe. Natomiast Emitent w 2014 r. wszczął postępowanie sądowe o zapłatę przeciwko jednemu z kontrahentów. W wyniku tego dnia 26 lutego 2014 r. został wydany nakaz zapłaty. Roszczenie zostało przejęte przez Quantum Qguar sp. z o.o. w dniu 25.07.2014 r. na skutek zawarcia umowy przeniesienia przedsiębiorstwa.

### **Nota nr 37 – Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazywanymi w raporcie a wcześniej prognozowanymi wynikami**

Zarząd Quantum software S.A. nie publikował prognoz wyników na rok 2016 oraz za porównywalny okres 2015 roku.

### **Nota nr 38 – Umowy w wyniku których mogą nastąpić zmiany w posiadanych akcjach przez akcjonariuszy**

W dniach 19 grudnia 2016 r. - 20 stycznia 2017 r. dom maklerski BDM S.A. przeprowadził wezwanie do skupu akcji własnych spółki Quantum software S.A.. W wyniku tego wezwania spółka dominująca Minvesta sp. z o.o. nabyła 54.512 akcji własnych Emitenta. Wezwanie było wynikiem Porozumienia akcjonariuszy z dnia 24 listopada 2016 r., o którym Emitent informował raportem bieżącym nr 13/2016.

W wyniku tego wezwania spółka Minvesta sp. z o.o. będąca wiodącym akcjonariuszem spółki zgłosiła żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Quantum software S.A. i umieszczenia w porządku obrad uchwały w sprawie zniesienia dematerializacji wszystkich zdematerializowanych akcji Spółki i wycofania ich z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie miało miejsce dnia 16 lutego 2017 roku (z tym, że ogłoszono przerwę w obradach a kontynuacja nastąpiła dnia 16 marca 2017 r.). Podczas tych obrad ww. uchwała nie została przyjęta i tym samym nie doszło do zniesienia dematerializacji akcji Quantum software S.A.

### **Nota nr 39 – Informacje o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach**

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

### **Nota nr 40 – Sezonowość i cykliczność**

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

#### Nota nr 41 – Działalność zaniechana

W 2016 roku, jak również w okresie porównywalnym nie wystąpiła działalność zaniechana.

#### Nota nr 42 – Umowy zobowiązujące osoby zarządzające i nadzorujące oraz osoby z nimi powiązane

Według informacji posiadanych przez Quantum software S.A. na dzień 31 grudnia 2016 roku, osoba z Zarządu spółki Quantum software S.A. Tomasz Hatała posiada nierozliczoną pożyczkę od spółki zależnej Quantum Qguar sp. z o.o. w kwocie 38.510,36 zł.

#### Nota nr 43 – Pozostałe transakcje z osobami zarządzającymi i nadzorującymi

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

#### Nota nr 44- Informacje o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

ROK 2016			
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA	DATA PODPISANIA UMOWY	PRZEDMIOT BADANIA	WYNAGRODZENIE
WBS Audyty Sp. z o.o.	06.06.2016 r.	Przegląd jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego	4 000,00 zł
WBS Audyty Sp. z o.o.	06.06.2016 r.	Przegląd skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego	4 000,00 zł
WBS Audyty Sp. z o.o.	06.06.2016 r.	Badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016 r.	14 000,00 zł

ROK 2015			
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA	DATA PODPISANIA UMOWY	PRZEDMIOT BADANIA	WYNAGRODZENIE
WBS Audyty sp. z o.o.	14.07.2015 r.	Przegląd jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego	4.000,00 zł
WBS Audyty sp. z o.o.	14.07.2015 r.	Przegląd skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego	4.000,00 zł
WBS Audyty sp. z o.o.	20.11.2015 r.	Badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2015 r.	14.000,00 zł

**Sprawozdanie finansowe zostało zaakceptowane przez Zarząd i podpisane przez wszystkich Członków Zarządu w dniu 20 kwietnia 2017 roku.**

**Podpisy Członków Zarządu**

**Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych**

Tomasz Hatala

Główny Księgowy – Monika Kuś

Bogusław Ożóg

Marek Jędra

Tomasz Mnich