



# **Raport kwartalny**

## **01.07.2013 – 30.09.2013**

Łódź, 14 listopada 2013 r.



# Spis treści

Informacja o Spółce .....	3
Struktura akcjonariatu .....	3
Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu .....	4
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe .....	10
Bilans – aktywa .....	10
Bilans – pasywa .....	11
Rachunek zysków i strat .....	12
Rachunek przepływów pieniężnych .....	13
Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	14
Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	15
Dynamika i struktura sprzedaży .....	15
Podsumowanie wyników finansowych .....	18
Komentarz na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe .....	19
Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń .....	20
Istotne zlecenia .....	20
Serwisy WWW.....	20
Systemy biznesowe.....	20
Aaktywności podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.....	21
Rozwój produktów i usług Spółki .....	21
Projekty badawczo-rozwojowe .....	22
Współpraca z innymi podmiotami .....	22
Informacja o zatrudnieniu.....	23
Plany i prognozy .....	23

## Informacja o Spółce

MakoLab Spółka Akcyjna jest zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000289179. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego na mocy Postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 1 października 2007 roku.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 707.473,00 zł i dzieli się na 7.074.730 akcji serii A, B, C, D o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Akcje Spółki serii B, C i D są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (oznaczenie akcji MAKOLAB, MLB).

## Struktura akcjonariatu

Strukturę akcjonariatu MakoLab S.A. ilustruje tabela 1.

Akcjonariusz	Liczba akcji wyemitowanych w poszczególnych seriach					Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
	Ogółem	seria A	seria B	seria C	seria D	
Miroslaw Sopek	2 750 000	2 750 000				38,87%
Krzysztofa Sopek	2 750 000	2 750 000				38,87%
Pozostali	1 574 730		200 017	1 100 000	274 713	22,26%
<b>Razem:</b>	<b>7 074 730</b>	<b>5 500 000</b>	<b>200 017</b>	<b>1 100 000</b>	<b>274 713</b>	<b>100%</b>

Tab. 1. Struktura akcjonariatu MakoLab S.A. na dzień 14.11.2013 r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu

# Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Niniejszy raport okresowy został sporządzony zgodnie z aktualnym stanem prawnym w zakresie określonym w § 5 ust. 4.1 oraz ust. 4.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotów.

Spółka nie tworzy ani nie jest uczestnikiem grupy kapitałowej, nie jest zatem zobowiązana do sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami). Sprawozdanie nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. W prezentowanym okresie Spółka nie przeprowadzała zmian przyjętych zasad rachunkowości.

Sprawozdania finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady (politykę) rachunkowości:

## *Środki pieniężne*

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg średniego kursu kupna NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu waluty na rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu historycznego, z zastosowaniem metody FIFO
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec roku różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie: dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych, ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

### *Zapasy*

Wycena rozchodów zapasów odbywa się zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

Wytworzone przez jednostkę oprogramowanie komputerów przeznaczone do sprzedaży wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

### *Należności i zobowiązania*

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

#### *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne do wysokości 3.500 zł umarzane są stawką 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł umarzane są w/g stawek dla oprogramowania i licencji – 50%.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

#### *Rzeczowe aktywa trwałe*

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym:

- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości do 3.000 zł umarzane są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, a ich ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się pozabilansowo,
- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 3.000 zł są ewidencjonowane na koncie „Środki trwałe” i umarzane od następnego miesiąca od daty oddania do użytkowania zgodnie z planem amortyzacyjnym.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka ustala na okres użyteczności ekonomicznej następujące stawki amortyzacji:

- budynki i lokale (grupa 1) – 10%
- kotły i maszyny energetyczne (grupa 3) – 14%
- maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania (grupa 4,5) – 30%
- urządzenia techniczne (grupa 6) – 4,5% - 10%
- środki transportu (grupa 7) – 20%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie (grupa 8) – 20%
- z uwzględnieniem wskaźników 1, 4 i 2.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Przyjęte do użytkowania obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne na podstawie umów spełniających przynajmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości są ujmowane w księgach rachunkowych jednostki oraz w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. W przypadku gdy umowa leasingu przewiduje, że korzystający uzyska tytuł własności przedmiotu leasingu po zakończeniu umowy, to amortyzuje się go przez okres ekonomicznej użyteczności zgodnie z metodą i stawką stosowaną dla podobnych własnych składników aktywów. Gdy umowa leasingu nie przewiduje przeniesienia prawa własności, amortyzuje się przez krótszy z dwóch okresów: okres trwania leasingu albo okres użytkowania przez korzystającego.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

#### *Rozliczenia międzyokresowe*

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, część odsetkowa z opłaty leasingowej, rozliczenie z tytułu projektu „Fractus 2.0”.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie

podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

#### *Kapitały własne*

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki w wysokości minimum 8% do czasu osiągnięcia wartości 1/3 wartości kapitału zakładowego (art. 396 par.1 KSH). Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

#### *Rezerwy*

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.



### *Przychody ze sprzedaży*

Przychodem z tytułu sprzedaży towarów, produktów i świadczenia usług oraz ze sprzedaży papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży, przeznaczonych do obrotu i utrzymywanych do terminu zapadalności jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

### *Pozostałe przychody i koszty operacyjne*

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

### *Przychody i koszty finansowe*

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

### *Podatek dochodowy*

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dn. 15.02.1992, Dz. U. z 2011 r. nr 74, poz. 397 z późniejszymi zmianami).

### *Wynik finansowy*

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

# Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

## Bilans – aktywa

Wszystkie wartości bilansu wyrażone są w tys. zł.

AKTYWA	Stan na dzień 30.09.2013	Stan na dzień 30.06.2013	Stan na dzień 30.09.2012	Stan na dzień 30.06.2012
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>761,33</b>	<b>763,91</b>	<b>651,53</b>	<b>714,29</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>230,67</b>	<b>253,93</b>	<b>285,62</b>	<b>313,39</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	230,67	253,93	285,62	313,39
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>446,30</b>	<b>425,62</b>	<b>328,33</b>	<b>369,05</b>
1. Środki trwałe	434,72	414,04	328,33	369,05
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	50,64	53,60	62,47	65,43
c) urządzenia techniczne i maszyny	312,17	329,36	214,49	242,63
d) środki transportu	60,15	22,47	51,37	61,00
e) inne środki trwałe	11,76	8,61	-	-
2. Środki trwałe w budowie	11,58	11,58	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>71,51</b>	<b>71,51</b>	<b>37,58</b>	<b>31,85</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12,85</b>	<b>12,85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	12,85	12,85	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 295,58</b>	<b>6 234,76</b>	<b>5 445,48</b>	<b>5 763,19</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>425,08</b>	<b>431,85</b>	<b>480,92</b>	<b>463,14</b>
1. Materiały	-	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3. Produkty gotowe	423,70	423,70	423,70	423,70
4. Towary	1,38	8,15	57,22	39,44
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 961,33</b>	<b>2 900,33</b>	<b>2 767,28</b>	<b>2 973,03</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	56,18	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	2 905,15	2 900,33	2 767,28	2 973,03
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	2 584,51	2 631,21	2 691,77	2 797,64
- do 12 miesięcy	2 584,51	2 631,21	2 691,77	2 797,64
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	28,36	43,17	9,89	15,21
c) inne	292,28	225,95	65,62	142,69
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	17,49
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 871,24</b>	<b>2 856,69</b>	<b>2 183,51</b>	<b>2 305,57</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 871,24	2 856,69	2 183,51	2 305,57
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	5,75	2,29	4,55	8,37
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 865,49	2 854,39	2 178,97	2 297,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 776,79	2 737,56	2 178,97	2 297,20
- inne środki pieniężne	88,71	116,84	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>37,92</b>	<b>45,90</b>	<b>13,77</b>	<b>21,45</b>
<b>AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B)</b>	<b>7 056,91</b>	<b>6 998,67</b>	<b>6 097,01</b>	<b>6 477,48</b>

## Bilans – pasywa

Wszystkie wartości bilansu wyrażone w tys. zł.

PASYWA	Stan na dzień 30.09.2013	Stan na dzień 30.06.2013	Stan na dzień 30.09.2012	Stan na dzień 30.06.2012
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>5 149,70</b>	<b>5 015,77</b>	<b>4 764,58</b>	<b>4 739,68</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	707,47	707,47	707,47	707,47
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 143,62	4 143,62	3 407,28	3 407,28
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	298,61	164,67	649,83	624,93
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 907,21</b>	<b>1 982,91</b>	<b>1 332,44</b>	<b>1 737,80</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,20	0,20	9,57	9,57
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	0,20	0,20	9,57	9,57
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
- długoterminowa	-	-	-	-
- krótkoterminowa	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	207,18	-	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	207,18	-	-	-
d) inne	-	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 698,72	1 981,60	1 315,54	1 718,69
1. Wobec jednostek powiązanych	0,10	0,10	0,10	0,10
2. Wobec pozostałych jednostek	1 591,16	1 854,77	1 256,10	1 648,85
a) kredyty i pożyczki	837,54	697,27	725,55	332,16
b) z tytułu emisji dłużnych papierów	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	183,51	6,70	15,99
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie	400,33	512,91	294,00	674,85
- do 12 miesięcy	400,33	512,91	294,00	674,85
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	299,05	206,88	205,77	388,95
h) z tytułu wynagrodzeń	44,55	27,97	20,83	21,90
i) inne	9,70	226,22	3,24	215,00
3. Fundusze specjalne	107,46	126,74	59,34	69,75
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1,11	1,11	7,33	9,54
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1,11	1,11	7,33	9,54
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	1,11	1,11	7,33	9,54
<b>PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)</b>	<b>7 056,91</b>	<b>6 998,67</b>	<b>6 097,01</b>	<b>6 477,48</b>

## Rachunek zysków i strat

Wszystkie wartości rachunku zysków i strat wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2013 – 30.09.2013	Dane za okres 01.01.2012 – 30.09.2012	Dane za okres 01.07.2013 – 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012 – 30.09.2012
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>8 849,77</b>	<b>8 631,56</b>	<b>3 209,10</b>	<b>2 538,18</b>
- od jednostek powiązanych	57,04	0,86	56,47	0,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 545,37	7 674,89	3 114,05	2 384,34
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	304,40	956,67	95,05	153,84
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 560,45</b>	<b>7 768,25</b>	<b>3 053,90</b>	<b>2 420,87</b>
I. Amortyzacja	236,24	246,04	77,65	80,82
II. Zużycie materiałów i energii	259,95	210,14	124,08	54,78
III. Usługi obce	2 722,17	2 304,97	937,75	694,49
IV. Podatki i opłaty, w tym:	64,11	56,41	24,17	18,14
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	4 046,02	3 338,87	1 485,44	1 132,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	750,15	637,95	257,26	212,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	220,82	250,98	66,56	117,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	261,00	722,88	80,98	109,39
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>289,32</b>	<b>863,31</b>	<b>155,20</b>	<b>117,31</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>29,19</b>	<b>227,76</b>	-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	28,32	224,88	-	-
III. Inne przychody operacyjne	0,86	2,88	-	-
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1,17</b>	<b>4,87</b>	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	1,17	4,87	-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>317,34</b>	<b>1 086,20</b>	<b>155,20</b>	<b>115,92</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>115,27</b>	<b>0,92</b>	<b>11,20</b>	<b>0,59</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	0,50	0,92	0,17	0,59
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	114,77	-	11,02	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>37,04</b>	<b>231,62</b>	<b>11,13</b>	<b>70,97</b>
I. Odsetki, w tym:	37,03	33,06	11,13	11,00
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	-	198,56	-	59,97
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>395,57</b>	<b>855,50</b>	<b>155,26</b>	<b>45,54</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>395,57</b>	<b>855,50</b>	<b>155,26</b>	<b>45,54</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>96,96</b>	<b>205,68</b>	<b>21,33</b>	<b>20,64</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-	-	-
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>298,61</b>	<b>649,83</b>	<b>133,94</b>	<b>24,90</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych

Wszystkie wartości rachunku przepływów pieniężnych wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2013 – 30.09.2013	Dane za okres 01.01.2012 – 30.09.2012	Dane za okres 01.07.2013 – 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012 – 30.09.2012
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>298,61</b>	<b>649,83</b>	<b>133,94</b>	<b>24,90</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>566,46</b>	<b>1 137,42</b>	<b>-156,39</b>	<b>-301,06</b>
1. Amortyzacja	236,24	246,04	77,65	80,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	15,46	-5,96	6,77	-17,78
7. Zmiana stanu należności	342,96	1 103,68	-61,01	205,75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-22,66	-252,14	-423,15	-584,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-56,47	14,45	7,98	5,47
10. Inne korekty	50,94	31,35	235,36	8,99
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>865,07</b>	<b>1 787,25</b>	<b>-22,46</b>	<b>-276,16</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>223,89</b>	<b>45,49</b>	<b>-112,22</b>	<b>17,85</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	184,23	39,75	-32,89	12,12
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	39,66	5,73	-	5,73
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	39,66	5,73	-	5,73
- nabycie aktywów finansowych	39,66	5,73	-	5,73
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-223,89</b>	<b>-45,49</b>	<b>112,22</b>	<b>-17,85</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>207,18</b>	<b>8,10</b>	<b>206,76</b>	<b>8,10</b>
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	6,79	-	6,79
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	207,18	1,31	206,76	1,31
<b>II. Wydatki</b>	<b>389,62</b>	<b>243,80</b>	<b>98,13</b>	<b>-167,68</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	212,24	212,24	212,24	212,24
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	123,40	-	-140,27	-386,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	50,94	31,55	23,12	9,30
8. Odsetki	-	-	-	-0,10
9. Inne wydatki finansowe	3,04	-	3,04	-2,52
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-182,44</b>	<b>-235,70</b>	<b>108,63</b>	<b>175,78</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	<b>458,74</b>	<b>1 506,06</b>	<b>198,39</b>	<b>-118,23</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>458,74</b>	<b>603,11</b>	<b>198,39</b>	<b>-118,23</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 514,71</b>	<b>672,91</b>	<b>2 775,06</b>	<b>2 297,20</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	<b>2 973,45</b>	<b>2 178,97</b>	<b>2 973,45</b>	<b>2 178,97</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	88,43	54,41	88,43	54,41

## Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wszystkie wartości zestawienia zmian w kapitale własnym wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2013 – 30.09.2013	Dane za okres 01.01.2012 – 30.09.2012	Dane za okres 01.07.2013 – 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012 – 30.09.2012
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>5 063,34</b>	<b>4 326,99</b>	<b>5 015,77</b>	<b>4 739,68</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>5 063,34</b>	<b>4 326,99</b>	<b>5 015,77</b>	<b>4 739,68</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	707,47	707,47	707,47	707,47
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	707,47	707,47	707,47	707,47
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 407,28	2 931,00	4 143,62	3 407,28
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	736,35	476,28	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 143,62	3 407,28	4 143,62	3 407,28
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	948,59	688,52	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	948,59	688,52	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	948,59	688,52	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	298,61	649,83	133,94	24,90
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 149,70</b>	<b>4 764,58</b>	<b>5 149,70</b>	<b>4 764,58</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	-	-	-	-

# Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

## *Dynamika i struktura sprzedaży*

Dynamikę i strukturę sprzedaży w podziale na kraj i eksport przedstawiają tabele 2 i 3.

	Dynamika	Struktura	
	Q3.2013/Q3.2012	Q3.2013	Q3.2012
Kraj	74%	38,4%	27,9%
Eksport	8%	61,6%	72,1%
<b>Razem</b>	<b>26%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Tab. 2. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport w III kwartale 2013 r.

	Dynamika	Struktura	
	Q1-Q3.2013/ Q1-Q3.2012	Q1-Q3.2013	Q1-Q3.2012
Kraj	7%	34,5%	33,1%
Eksport	0%	65,5%	66,9%
<b>Razem</b>	<b>3%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Tab. 3. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport narastająco w okresie I-III kwartał 2013 r.

Dynamikę i strukturę sprzedaży w podziale na obszary działalności przedstawiają tabele 4 i 5.

	Dynamika	Struktura	
	Q3.2013/Q3.2012	Q3.2013	Q3.2012
Serwisy WWW	17%	51,3%	55,7%
Systemy biznesowe	50%	35,3%	29,8%
Centrum danych	29%	8,4%	8,2%
Sprzedaż oprogramowania	66%	2,0%	1,5%
Telefonia VoIP	-40%	1,5%	3,1%
Sprzedaż sprzętu	-71%	0,3%	1,2%
Pozostałe	196%	1,2%	0,5%
<b>Razem</b>	<b>26%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Tab. 4. Sprzedaż w podziale na obszary działalności w III kwartale 2013 r.

	Dynamika	Struktura	
	Q1-Q3.2013 /Q1-Q3.2012	Q1-Q3.2013	Q1-Q3.2012
Serwisy WWW	11%	58,6%	51,8%
Systemy biznesowe	4%	26,6%	29,4%
Centrum danych	31%	10,7%	7,8%
Sprzedaż oprogramowania	31%	2,9%	0,8%
Telefonia VoIP	-73%	0,5%	8,9%
Sprzedaż sprzętu	-35%	0,3%	0,7%
Pozostałe	-12%	0,4%	0,8%
<b>Razem</b>	<b>3%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Tab. 5. Sprzedaż w podziale na obszary działalności narastająco w okresie I-III kwartał 2013 r.

Dynamikę i strukturę sprzedaży w obszarze systemów biznesowych w podziale na rodzaje systemów i usług ilustrują tabele 6 i 7.

	Dynamika	Struktura	
	Q3.2013/Q3.2012	Q3.2013	Q3.2012
Systemy dedykowane	161%	60,6%	34,7%
Kalkulatory finansowe	-38%	24,2%	58,8%
ColDis	559%	14,1%	3,2%
Fractus	-49%	1,1%	3,3%
<b>Razem</b>	<b>50%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Tab. 6. Sprzedaż w obszarze systemów biznesowych w podziale na rodzaje systemów w III kwartale 2013 r.

	Dynamika	Struktura	
	Q1-Q3.2013 /Q1-Q3.2012	Q1-Q3.2013	Q1-Q3.2012
Systemy dedykowane	99%	50,9%	26,4%
Kalkulatory finansowe	-47%	33,2%	64,1%
ColDis	157%	14,6%	5,9%
Fractus	-64%	1,3%	3,7%
<b>Razem</b>	<b>4%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Tab. 7. Sprzedaż w obszarze systemów biznesowych w podziale na rodzaje systemów narastająco w okresie I-III kwartał 2013 r.



Przychody uzyskiwane przez Spółkę w prezentowanych obszarach działalności pochodzą ze sprzedaży następujących usług (produktów, towarów):

1. Serwisy WWW – usługi związane z projektowaniem, tworzeniem, zarządzaniem i utrzymaniem serwisów WWW w tym aplikacje na urządzenia mobilne oraz usługi konsultingu, pozycjonowania, reklamy internetowej, aplikacji dla portali społecznościowych.
2. Systemy biznesowe
  - a. systemy dedykowane – projektowanie i tworzenie systemów zarządzania na zamówienie przede wszystkim wspierających sprzedaż i zarządzanie relacjami z klientami (CRM); usługi outsourcingu informatycznego dla tych systemów
  - b. kalkulatory finansowe – autorskie, zaawansowane narzędzia planowania i obliczeń finansowych dla sektora bankowego – projektowanie, tworzenie, wdrożenia oraz usługi wsparcia,
  - c. ColDis - rodzina autorskich systemów do zarządzania centrami handlowymi wraz z rozwiązaniami business intelligence - wdrożenia, integracja z systemami ERP oraz usługi wsparcia,
  - d. Fractus – autorski system zarządzania sprzedażą i logistyką - wdrożenia, integracja z systemami ERP oraz usługi wsparcia.
3. Centrum Danych – usługi hostingu, hotelingu, kolokacji i inne tego typu.
4. Sprzedaż oprogramowania – oprogramowanie firm trzecich do zastosowań naukowych (chemia) oraz narzędzia programistyczne.
5. Telefonia VOIP – sprzedaż rozwiązań telekomunikacyjnych dla telefonii VOIP.
6. Sprzedaż sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem systemowym.
7. Pozostałe - inne usługi świadczone przez Spółkę, w tym usługi serwisowe sprzętu komputerowego.

## Podsumowanie wyników finansowych

Podsumowanie wyników uzyskanych przez Spółkę w okresie objętym raportem ilustrują tabele 8 i 9.

		Q3.2013	Q3.2012	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. PLN	3 209	2 538	26%
- w tym zagraniczna	tys. EUR	465	438	6%
Wynik na sprzedaży	tys. PLN	155	117	32%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. PLN	0	-1	-
Wynik na działalności finansowej	tys. PLN	0	-70	-
Zysk (strata) brutto	tys. PLN	155	46	241%
Zysk (strata) netto	tys. PLN	134	25	438%

Tab. 8. Wybrane dane finansowe w III kwartale 2013 r.

		Q1-Q3 2013	Q1-Q3 2012	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. PLN	8 850	8 631	3%
- w tym zagraniczna	tys. EUR	1 368	1 371	0%
Wynik na sprzedaży	tys. PLN	289	863	-67%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. PLN	28	222	-87%
Wynik na działalności finansowej	tys. PLN	78	-231	-
Zysk (strata) brutto	tys. PLN	395	856	-54%
Zysk (strata) netto	tys. PLN	299	650	-54%

Tab. 9. Wybrane dane finansowe narastająco w okresie I-III kwartał 2013 r.

W raportach kwartalnych Zarząd Spółki przedstawia plany sprzedaży na kolejny kwartał. Realizację prognoz sprzedaży opublikowanych dla kwartałów 2013 r. ilustruje tabela 10.

	Prognoza	Realizacja	Odchylenie
	tys. PLN	tys. PLN	(realiz.- progn.)/progn.
Q1.2013	2 300	2 767	20%
Q2.2013	2 500	2 873	15%
Q3.2013	2 700	3 209	19%

Tab. 10. Realizacja kwartalnych prognoz sprzedaży w 2013 r.

## ***Komentarz na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe***

W III kwartale br. Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży o wartości 3 209 tys. zł, większe o 26% od wartości przychodów w analogicznym okresie roku poprzedniego. Narastająco od początku roku sprzedaż Spółki osiągnęła wartość 8 850 tys. zł, co stanowi wzrost o 3% w stosunku do roku poprzedniego. Dodatnia dynamika przychodów netto ze sprzedaży wynika z większej w porównaniu do roku poprzedniego wartości sprzedaży produktów i usług Spółki (wzrost o 11%), ale jest częściowo niwelowana przez mniejszą sprzedaż towarów handlowych (spadek o 68%). Spadek sprzedaży towarów handlowych wynika ze zrealizowanej przez Spółkę w czerwcu ubiegłego roku wysokiej sprzedaży oprogramowania naukowego.

Osiągnięta przez Spółkę w ujęciu rok do roku większa wartość sprzedaży produktów i usług jest wynikiem wzrostu sprzedaży krajowej, wśród której po trzech kwartałach br. najistotniejszy wzrost Spółka zanotowała w obszarze świadczonych usług outsourcingu informatycznego.

Głównym obszarem działalności Spółki pozostaje sprzedaż usług za granicę (około 2/3 ogólnej wartości sprzedaży). Narastająco od początku roku sprzedaż za granicę osiągnęła wartości prawie 5 800 tys. zł, zbliżoną do wartości sprzedaży w analogicznym okresie roku ubiegłego. Na zerową dynamikę sprzedaży eksportowej po trzech kwartałach br. wpływa przede wszystkim mniejsza w porównaniu do roku poprzedniego wartość zleceń dotyczących aplikacji kalkulatorów finansowych realizowanych dla klientów z grupy RCI Bank. Spadek przychodów w obszarze kalkulatorów finansowych Spółka rekompensuje wzrostem sprzedaży w obszarze e-commerce oraz centrum danych. Głównym klientem Spółki w tym obszarze są firmy z grupy Renault-Nissan. Spółka powiększa jednak portfel zamówień od pozostałych klientów zagranicznych oraz pozyskuje nowych nabywców w szczególności na produkty i usługi z obszaru e-commerce oraz dedykowanych systemów biznesowych (więcej informacji w rozdziale „Istotne zlecenia”)

W III kwartale br. Spółka wypracowała dodatni wynik na sprzedaży w wysokości 155 tys. zł, a narastająco od początku roku zysk na sprzedaży osiągnął poziom 289 tys. zł. Należy zauważyć, że zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami księgowymi wynik ze sprzedaży Spółki obciążają koszty (około 400 tys. zł od początku roku) prowadzonego od marca 2013 r. projektu badawczo-rozwojowego "Opracowanie technologicznych fundamentów dla systemów zarządzania treścią". Zgodnie z podpisaną umową z Województwem Łódzkim koszty projektu w ponad 50% będą pokryte dofinansowaniem, a pierwszą transzę dofinansowania Spółka oczekuje w IV-tym kwartale 2013 r.

Analogicznie do osiągniętych wyników na sprzedaży Spółka wypracowała w III kwartale 2013 r. dodatni wynik brutto w wysokości 155 tys. zł, notując narastająco od początku roku zysk brutto w wysokości 395 tys. zł. Czynnikiem pozytywnie wpływającym na wartość wyniku brutto pozostaje dodatni wynik na działalności finansowej, którego podstawowym elementem jest wynik na różnicach kursowych.

## **Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń**

### ***Istotne zlecenia***

#### **Serwisy WWW**

Spółka kontynuowała wykonywanie usług opracowania i utrzymania serwisów WWW dla firm koncernu Renault-Nissan. Opracowany przez Spółkę system zarządzania treścią serwisów Renault (RSI-CMS) jest wdrażany w kolejnych krajach świata. Spółka była głównym wykonawcą migracji serwisu Renault UK na nową platformę zarządzania treścią. Zmodyfikowany serwis został uruchomiony w dniu 12 listopada 2013 r.

W końcu kwartału Spółka otrzymała z PZU Litwa informację o wyborze jej oferty na realizację portalu internetowego ubezpieczyciela wraz z zestawem aplikacji w trzech krajach bałtyckich. Portal będzie wykonywany przy wykorzystaniu systemu zarządzania treścią Sitecore CEP. Zgodnie z podpisaną w końcu października umową całkowita wartość projektu wynosi ok. 430 tys. zł netto a jego zakończenie planowane jest na koniec II-go kwartału 2014 r.

Spółka realizowała usługi związane z pozycjonowaniem i reklamą internetową w ramach wcześniej podpisanych umów na obsługę stałą dla takich klientów jak np. Renault Osterreich GMBH, Renault GCC i klientów krajowych, np. Konsorcjum Polskich Biur Podróży. Wspólnie z firmą Keyade Middle East - partnerem w ramach aliansu digitalliance.org Spółka rozpoczęła świadczenie usług pozycjonowania i reklamy internetowej dla operatora telekomunikacyjnego ze Zjednoczonych Emiratów Arabskich. Umowa dotycząca tych usług została zawarta na okres jednego roku.

#### **Systemy biznesowe**

##### ***Kalkulatory finansowe***

Spółka realizowała zlecenie z Sogesma SARL (grupa RCI Bank) na przebudowę aplikacji kalkulatorów finansowych obejmującą nowe projekty graficzne, optymalizację w zakresie usability oraz modyfikację oprogramowania. Choć nowa wersja kalkulatorów jest sukcesywnie wdrażana w kolejnych krajach europejskich Spółka zanotowała w okresie I-III kwartał 2013 r. spadek przychodów ze sprzedaży usług z nimi

związanych w stosunku do przychodów uzyskanych ze sprzedaży tych usług w analogicznym okresie roku poprzedniego.

#### *CoDis*

Spółka kontynuowała wdrożenie systemu CoDis w centrum handlowym w Rzeszowie. Zakończenie wdrożenia zostało przesunięte na IV-ty kwartał 2013 r.

Spółka kontynuowała prace w ramach podpisanej wcześniej umowy na wdrożenie rozszerzenia systemu CoDis o moduły obsługi technicznej nieruchomości u Klienta prowadzącego działalność inwestycyjną i deweloperską na rynku nieruchomości komercyjnych. Zakończenie projektu planowane jest na koniec 2013 r.

#### *Systemy dedykowane klasy CRM*

Spółka wykonywała dla PZU Życie Litwa kolejne rozszerzenia dedykowanego systemu obsługi sprzedaży ubezpieczeń na życie LICOSS.

Spółka rozbudowywała system do zarządzania zgłoszeniami klientów (LMT) o kolejne funkcjonalności w ramach otrzymywanych zleceń od francuskiego koncernu Renault S.A.S. dotyczących adaptacji i wdrożenia autorskiego systemu typu CRM.

#### *Usługi doradcze w zakresie projektowania procesów biznesowych*

Spółka kontynuowała świadczenie dla jednego z polskich banków usług doradczych w zakresie projektowania procesów biznesowych wykorzystywanych przez bank w prowadzonej przez niego działalności.

## **Aktywności podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności**

### ***Rozwój produktów i usług Spółki***

#### *Aplikacje mobilne dla smartfonów i tabletów*

Spółka kontynuowała prace rozwojowe aplikacji na urządzenia mobilne. Dotyczą one rozszerzenia już opracowanych rozwiązań (serwisy WWW dla firm grupy Renault-Nissan, kalkulatory finansowe dla Sogesma SARL) na te urządzenia oraz opracowania całkowicie nowych aplikacji dla platform iPhone/iPad, Android, Windows Phone.

#### *Aplikacje dla komputerów w kokpitach samochodów*

Dla koncernu Renault oraz dla firmy Parrot Spółka we współpracy z polskimi dostawcami treści opracowała aplikacje do komputerów montowanych w kokpitach samochodów. Aplikacje nadal znajdują się w fazie testów akceptacyjnych. Ich

wdrożenie na platformy sprzedaży obu klientów zostało przesunięte na przełom 2013/2014 roku.

#### *Zastosowania technologii Semantic Web*

Spółka prowadziła prace związane z rozszerzeniem oferty z obszaru serwisów WWW o funkcjonalności sieci semantycznej (WEB 3.0). Między innymi we współpracy z Hepp Research GmbH zrealizowano projekt doradczy dla Toyota Europe w Brukseli.

Opracowano także prototyp oprogramowania do współdzielenia i prezentacji wyników badań naukowych w obszarze chemii obliczeniowej na zlecenie Chemical Semantics, Inc. z siedzibą w Gainesville na Florydzie (USA), której Spółka jest udziałowcem.

#### **Projekty badawczo-rozwojowe**

*Opracowanie technologicznych fundamentów dla systemów zarządzania treścią wykorzystującego technologię sieci semantycznych.*

Spółka kontynuowała realizację projektu badawczego "Opracowanie technologicznych fundamentów dla systemów zarządzania treścią", rozpoczętego w dniu 1.03.2013 r. Celem projektu jest opracowanie podstaw technologicznych innowacyjnego systemu do zarządzania treścią (CMS) wykorzystującego technologię sieci semantycznych (WEB 3.0). Opracowane technologie będą wykorzystane do opracowania systemu CMS i jego sprzedaży przez Spółkę. Realizacja projektu planowana jest przez około 2 lata. W dniu 24.04.2013 Spółka podpisała umowę z Województwem Łódzkim na dofinansowanie realizacji projektu. Całkowita planowana wartość projektu wynosi 1 882 255 zł, a wysokość dofinansowania 997 270 zł..

#### **Współpraca z innymi podmiotami**

Spółka podpisała umowę z OXID eSales AG z Freiburga (Niemcy), której przedmiotem jest partnerstwo i wprowadzenia na rynek polski systemów e-commerce OXID. Jedną z cech tych systemów jest implementacja elementów Semantic Web.

Spółka podpisała także umowę z Sitecore International z siedzibą w Wielkiej Brytanii, producentem systemu zarządzania treścią. Przedmiotem współpracy jest partnerstwo w zakresie wykorzystania produktów Sitecore w realizacji serwisów internetowych.

## Informacja o zatrudnieniu

Informację dotyczącą liczby osób zatrudnionych przez Spółkę w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień kwartału przedstawia tabela 11.

	Q1.2013	Q2.2013	Q3.2013
Liczba osób zatrudnionych (pełne etaty)	74	83	92

Tab. 11. Liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień kwartału.

## Plany i prognozy

Zarząd Spółki podtrzymuje dotychczasową decyzję o nie przedstawianiu prognoz finansowych a jedynie planów sprzedaży również w 2013 r.

Przy założeniu że średni kurs euro, po jakim realizowana będzie sprzedaż Spółki w okresie IV-go kwartału 2013 r. nie będzie niższy niż 4,15 zł i zostaną zrealizowane wszystkie zaplanowane projekty, Spółka planuje osiągnięcie w tym okresie przychodów ze sprzedaży w wysokości 3 700 tys. zł netto.

Łódź, dnia 14 listopada 2013

Wojciech Zieliński

Prezes Zarządu

Miroslaw Sopek

Wiceprezes Zarządu