

INFOVIDE-MATRIX

FOCUS ON CUSTOMER VALUE

INFOVIDE-MATRIX

SPÓŁKA AKCYJNA

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z
MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

WARSZAWA, 14 LISTOPADA 2013 ROKU

SPIS TREŚCI

I. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
II. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX ZA OKRES 9 MIESIĘCY OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU.....	12
III. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX S.A. NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU	13
IV. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX ZA OKRES 9 MIESIĘCY OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU.....	15
V. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	18
VI. NOTY DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	21
VII. DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE III KWARTAŁU 2013.....	35
VIII. PODSTAWOWE DANE ZE SPRAWOZDANIA JEDNOSTKOWEGO INFOVIDE-MATRIX S.A.	48

ELEMENTY SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

Trzeci kwartał 2013 roku był kolejnym, w którym Grupa Infovide-Matrix poprawia swoje wyniki, skonsolidowany zysk netto wyniósł 2,45 mln, zysk brutto 4,05 mln, przy sprzedaży usług na poziomie 120 mln zł.

W 2013 roku Grupa Infovide-Matrix kontynuuje skutecznie pozyskiwanie wysokobudżetowych, transformacyjnych projektów co rodzi nowe zagadnienia merytoryczne, organizacyjne i zarządcze z jakimi musimy sobie poradzić.

W październiku Infovide-Matrix SA odstąpiło od umowy z ENEA SA na realizację projektu wdrożenia rozwiązania CRM i billingowego. Powodem takiej decyzji był rażący, zdaniem spółki Infovide-Matrix, brak współpracy po stronie ENEA w realizacji projektu. Konsekwencją tego zdarzenia jest spór prawny poddany na obecnym etapie rozstrzygnięciu sądowemu. Odstąpienie od realizacji projektu jest w historii spółki zdarzeniem nadzwyczajnym. W opinii zarządu spółka wyczerpała jednak środki egzekwowania od Klienta należytej współpracy w realizacji celów kontraktu. Szczegóły dotyczące wpływu tych zdarzeń na wynik spółki opisujemy w rozdziale 15 (str. 44).

Należy podkreślić, że sprzyjająca koniunktura pozwoliła uniknąć wielu operacyjnych problemów jakie mogły się wiązać z nieplanowanym zakończeniem realizacji projektu ISOK, w szczególności:

- członkowie zespołu realizującego projekt ISOK znaleźli w krótkim czasie zatrudnienie w nowo uruchamianych projektach,
- spółka zachowała zdolność finansowania podejmowanych przez nas projektów dzięki posiadanej gotówce,
- zgodnie z planem realizowane są inne projekty spółki, w szczególności realizacja projektu dla grupy ENERGA, który złożonością przekracza projekt ISOK.

Na koniec roku spółka podejmie decyzje w jaki sposób uwzględnić w wynikach rozliczenie projektu ISOK. W tych decyzjach istotne znaczenie będą miały opinie biegłych audytorów, gdyż jednym z istotnych celów relacji inwestorskich spółki pozostaje przejrzystość, a zwłaszcza odpowiedzialne komunikowanie ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Można już dziś powiedzieć, że zakończenie współpracy z ENEA SA nie pogorszy istotnie kondycji spółki. Na tą bowiem wpływają w pierwszym rzędzie nie koszty już poniesione i wykazane w sprawozdaniach okresowych, tylko bieżąca zdolność do kreowania marży i zysku. Ta zaś – jak pokazuje ostatnie 9 miesięcy – jest dobra i spodziewamy się jej dalszej poprawy.

Dobre wyniki wypracowały spółki zależne. DahliaMatic po III kwartałach może pochwalić się wynikiem netto w wysokości 1,7 mln zł, przy przychodach w wysokości 27,8 mln zł wobec 26,6 mln zł przed rokiem. Spółka Solver, która w strukturze Grupy znajduje się od końca zeszłego roku, w samym tylko 2013 roku, osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 2,6 mln zł oraz wypracowała zysk netto na poziomie 544 tys. zł. Spółka CTPartners po dziewięciu miesiącach uzyskała zysk netto na poziomie 400 tys. zł oraz przychody na poziomie porównywalnym do uzyskanych przed rokiem w wysokości 10 mln zł.

Poziom kontraktacji usług Grupy Infovide-Matrix na 2013 r. wynosił na koniec trzeciego kwartału 125,2 mln zł, natomiast na rok 2014 - 38,3 mln i jest o 7 proc. wyższy niż w tym samym okresie zeszłego roku.

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie		w tys. PLN		w tys. EUR	
		9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
I	Przychody ze sprzedaży	121 889	128 717	28 862	30 685
II	Zysk / Strata z działalności kontynuowanej	4 089	87	968	21
III	Zysk / Strata brutto	4 054	325	960	77
IV	Zysk / Strata netto akcjonariuszy jedn. dominującej	2 455	-270	581	-64
V	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-20 835	-9 128	-4 934	-2 176
VI	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 227	-1 603	-764	-382
VII	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-412	-3 825	-98	-912
VIII	Środki pieniężne netto	-24 474	-14 556	-5 795	-3 470
IX	Aktywa razem	226 970	261 573*	53 832	63 982*
X	Zobowiązania i rezerwy	37 364	71 559*	8 862	17 504*
XI	Kapitał własny	189 606	190 014*	44 970	46 479*
XII	Kapitał akcyjny	1 248	1 183*	296	269*
XIII	Liczba akcji	12 476 705	11 834 881	12 476 705	11 834 881

*dane bilansowe okresu porównywalnego zgodnie z § 87 ust 7 pkt 1) stan na koniec poprzedniego roku obrotowego

Wybrane dane finansowe prezentowano w sprawozdaniu finansowym w następujący sposób:

- pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono na EURO według średniego kursu wymiany złotego w stosunku do EURO ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2013 roku i 30 września 2012 roku.
- pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na EURO po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym sprawozdaniem.

W okresie objętym sprawozdaniem kursy EURO przedstawiały się następująco:

Okres	Kurs średni z 9/12 miesięcy	Kurs na ostatni dzień kwartału/roku
1 stycznia 2013 – 30 września 2013	4,2231	4,2163
1 stycznia 2012 – 30 września 2012	4,1948	4,1138
1 stycznia 2012 – 31 grudnia 2012	4,1738	4,0882

INFORMACJE OGÓLNE

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Infovide-Matrix jest Infovide-Matrix S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Gottlieba Daimlera 2.

Infovide-Matrix S.A. jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (do 31 grudnia 2005 roku XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego) pod numerem KRS 0000122829. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego na mocy Postanowienia Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 12 lipca 2002 roku.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Infovide-Matrix jest:

- **Infovide-Matrix S.A.** – działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki PKD 62.02.Z, działalność związana z oprogramowaniem PKD 62.01.Z, pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych PKD 62.09.Z; sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania PKD 46.51.Z;
- **CTPartners S.A.** – działalność szkoleniowa; pozaszkolne formy kształcenia, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 85.59.B oraz doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z
- **IMX tow.** – działalność w zakresie informatyki (działalność na terenie Ukrainy)
- **one2tribe Sp. z o.o.** - działalność w zakresie oprogramowania PKD 72.20; doradztwo w zakresie sprzętu komputerowego PKD 72.10;
- **Axial Sp. z o.o.** (dawniej Centrum Innowacji Infovide-Matrix Sp. z o.o.) – działalność w zakresie prowadzenia prac badawczo-rozwojowych. PKD 72.19.Z;
- **DahliaMatic Sp. z o.o.** (od 16 września 2008 roku) działalność związana z oprogramowaniem PKD 62.01.Z
- **Solver Sp. z o.o.** (od 16 listopada 2012 roku) działalność związana z oprogramowaniem PKD 62.01.Z

Podmiot dominujący Infovide-Matrix S.A. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej żadnego innego podmiotu. Należy jednak zaznaczyć, iż spółka Well.com Holding GmbH z siedzibą w Wiedniu posiada 4.568.155 akcji Emitenta stanowiących 36,61% w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do 36,61% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Grupa sporządziła skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej dla okresu bieżącego i porównywalnego. Okresem porównywalnym jest okres:

- w przypadku Sprawozdania z Sytuacji Finansowej stan na 31 grudnia 2012 roku oraz stan na 30 września 2012 roku,
- w przypadku Sprawozdania z Całkowitych Dochodów oraz Sprawozdania z Przepływów Pieniężnych jest okres od 1 stycznia do 30 września 2012 roku,
- w przypadku Sprawozdania ze Zmian w Kapitale Własnym jest okres 9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku oraz okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Infovide S.A. (obecnie Infovide-Matrix S.A.) na mocy art. 45 ust. 1 c Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U.02.76.694 z późn. zm.) w dniu 11 lipca 2006 roku podjęło decyzję, iż sprawozdania finansowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządzane będą zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

W jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Infovide-Matrix S.A. za III kwartał 2013 roku prezentuje dane w układzie: 3 miesiące roku 2013 – od 1 lipca do 30 września 2013 roku i dane porównywalne za 3 miesiące roku 2012 – od 1 lipca do 30 września 2012 roku.

Jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej prowadzą księgi rachunkowe zgodnie z MSSF/MSR lub polityką rachunkowości opartą na Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 2004 roku i wydanymi Krajowymi Standardami Rachunkowości. Spółka zagraniczna IMX tow. prowadzi księgi zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na Ukrainie. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty nie zawarte w księgach rachunkowych jednostek Grupy wprowadzone w celu doprowadzenia sprawozdań finansowych tych jednostek do zgodności z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i polityką rachunkowości spółki dominującej.

Polityka (zasady) rachunkowości zastosowana do sporządzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego została przedstawiona w raporcie rocznym za 2012 rok Spółki. Nie nastąpiły zmiany w stosowaniu polityki rachunkowości w stosunku do opublikowanej w raporcie rocznym za 2012 rok.

SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ORAZ ZMIANY W III KWARTALE 2013 ROKU

ZARZĄD

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji
Boris Stokalski-Dzierzykraj	Prezes Zarządu	od 01.01.2012 r.
Jarosław Plisz	Wiceprezes Zarządu	od 01.01.2012 r.
Mariusz Nowak	Członek Zarządu	od 01.06.2013 r.
Michał Buda	Członek Zarządu	od 01.06.2013 r.

W III kwartale 2013 roku i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie było zmian w składzie i pełnionych funkcjach Zarządu Spółki.

RADA NADZORCZA

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji
Marek Kobiałka	Przewodniczący Rady	od 16.11.2010 r.
Marcin Gorazda	Sekretarz Rady	od 20.11.2006 r.
Beata Chmielewska	Członek Rady	od 14.10.2010 r.
Jacek Królik	Członek Rady	od 13.01.2012 r.
Jacek Jakubowski	Członek Rady	od 20.11.2012 r.

W III kwartale 2013 roku i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie było zmian w składzie i pełnionych funkcjach w Radzie Nadzorczej Spółki.

WYKAZ AKCJONARIUSZY I OPIS ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI

Akcjonariusze posiadający, bezpośrednio bądź pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Infovide-Matrix S.A. na dzień przekazania raportu:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Well.com Holding GmbH	4 568 155	36,61%	4 568 155	36,61%
Boris Stokalski-Dzierzykraj	1 771 604	14,20%	1 771 604	14,20%
Santiole Investments Limited	1 891 792	15,16%	1 891 792	15,16%
Aviva OFE Aviva BZ WBK*	790 928	6,34%	790 928	6,34%
Golville Trading Limited	641 824	5,14%	641 824	5,14%

* Zgodnie z oświadczeniem otrzymanym w dniu 3 lutego 2010 roku od Aviva OFE Aviva BZ WBK jako stan posiadania akcji przez Aviva OFE na koniec 2009 roku. Od dnia 3 lutego 2010 roku do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania do Spółki nie wpłynęło inne zawiadomienie dotyczące zmian w posiadanym pakiecie akcji Aviva OFE Aviva BZ WBK.

W okresie od dnia przekazania skonsolidowanego raportu za I kwartał 2013 roku tj. od 14 maja 2013 roku do dnia przekazania niniejszego sprawozdania tj. do 14 listopada 2013 roku, Spółka otrzymała następujące zawiadomienie o zmianie w strukturze znacznych pakietów akcji Infovide-Matrix S.A.:

- W dniu 02 sierpnia 2013 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Golville Trading Limited z siedzibą w Nikozji, iż na skutek rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Infovide-Matrix S.A. w związku z emisją 641 824 akcji zwykłych na okaziciela serii H, Golville Trading Limited posiada 641 824 akcje o wartości nominalnej 0,10 zł każda, stanowiące 5,14% kapitału zakładowego Spółki i uprawniające do takiej samej ilości głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki (o czym Spółka poinformowała w dniu 02 sierpnia 2013 roku raportem bieżącym nr 27/2013),

- W dniu 28 sierpnia 2013 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Well.com Holding GmbH z siedzibą w Wiedniu, iż na skutek rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Infovide-Matrix S.A. w związku z emisją 641 824 akcji zwykłych na okaziciela serii H, stan posiadanych akcji nie uległ zmianie i wynosi 4 568 155 akcji, natomiast zmniejszeniu uległ udział Well.com Holding GmbH w ogólnej liczbie głosów w Infovide-Matrix S.A. do poziomu 36,613% , co stanowi 36,613% w kapitale zakładowym Spółki (o czym Spółka poinformowała w dniu 28 sierpnia 2013 roku raportem bieżącym nr 34/2013),
- W dniu 15 października 2013 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od akcjonariusza Borisa Stokalskiego-Dzierzykraj, iż na skutek rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Infovide-Matrix S.A. w związku z emisją 641 824 akcji zwykłych na okaziciela serii H, stan posiadanych akcji na dzień 29 lipca 2013 roku nie uległ zmianie i wynosił 1 811 470 akcji, natomiast zmniejszeniu uległ udział akcjonariusza w ogólnej liczbie głosów w Infovide-Matrix S.A. do poziomu 14,52%, co stanowi 14,52% w kapitale zakładowym Spółki. Jednocześnie akcjonariusz poinformował, że od dnia 29 lipca 2013 roku stan posiadanych przez niego akcji uległ zmniejszeniu na skutek transakcji sprzedaży akcji i na dzień złożenia zawiadomienia wynosi 1 771 604 akcje (o czym Spółka poinformowała w dniu 15 października 2013 roku raportem bieżącym nr 39/2013),

W dniu 14 maja 2013 roku, działając na podstawie § 6 ust. 4 Statutu Spółki, Zarząd Infovide-Matrix S.A. podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze subskrypcji prywatnej nowej emisji akcji serii H z pobawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru, o czym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 11/2013 w dniu 15 maja 2013 roku. Rejestracja podwyższonego kapitału przez Sąd Rejonowy nastąpiła w dniu 29 lipca 2013 roku. W dniu 7 sierpnia 2013 roku Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. podjął uchwałę nr 620/13 o zarejestrowaniu w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych 641 824 akcji serii H, pod warunkiem podjęcia decyzji przez Spółkę prowadzącą rynek regulowany o wprowadzeniu tych akcji do obrotu na tym rynku. W dniu 8 sierpnia Zarząd Infovide-Matrix S.A. złożył do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wprowadzenie akcji serii H do obrotu. W dniu 20 sierpnia 2013 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę nr 970/2013 w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Rynku Głównym GPW akcji zwykłych na okaziciela serii H, pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 27 sierpnia 2013 roku rejestracji tych akcji i oznaczenie ich kodem „PLMATRX00017”. W dniu 21 sierpnia 2013 roku Spółka Infovide-Matrix S.A. otrzymała Komunikat Działu Operacyjnego Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., w którym poinformowało, że zgodnie z uchwałą nr 620/13 z dnia 07 sierpnia 2013 roku Zarządu KDPW S.A. w dniu 27 sierpnia 2013 roku w Krajowym Depozycie nastąpi rejestracja 641.824 akcji i oznaczenie ich kodem „PLMATRX00017”.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy Infovide-Matrix S.A. wynosi 1.247.670,50 zł i dzieli się na 12.476.705 akcji o wartości 0,10 zł każda; wszystkie akcje są akcjami na okaziciela i nie posiadają uprzywilejowania, w tym:

- 2.660.000 akcji serii A,
- 940.000 akcji serii B,
- 686.000 akcji serii C,
- 754.000 akcji serii D,
- 231.000 akcji serii E,
- 5.263.881 akcji serii F,
- 1.300.000 akcji serii G,
- 641.824 akcji serii H.

ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI INFOVIDE-MATRIX S.A. LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY NADZORUJĄCE I ZARZĄDZAJĄCE NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Stan posiadania akcji i opcji Infovide-Matrix S.A. przez osoby nadzorujące i zarządzające na dzień publikacji raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba opcji
Osoby zarządzające		
Boris Stokalski-Dzierzykraj	1 771 604	nie posiada
Jarosław Plisz	94 722	nie posiada
Mariusz Nowak	11 000	nie posiada
Michał Buda*	641 824	nie posiada
Osoby nadzorujące		
Marcin Gorazda	29 722	nie posiada
Marek Kobiółka**	4 571 885	nie posiada
Jacek Królik***	1 891 792	nie posiada

* 641 824 akcji przez podmiot w 100% zależny Golville Trading Limited

** 4 568 155 akcji przez podmiot w 100% zależny Well.com Holding GmbH

*** Przez podmiot w 100% zależny Santiole Investments Limited

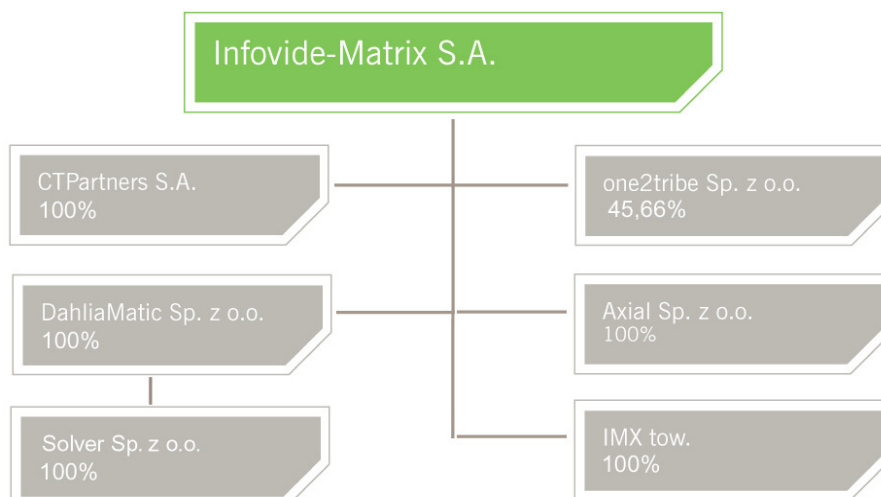
Od okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, tj. raportu za I kwartał 2013 roku w dniu 14 maja 2013 r. do dnia przekazania niniejszego raportu, Spółka otrzymała następujące zawiadomienia o zmianach w stanie posiadania akcji i opcji Infovide-Matrix S.A. przez osoby nadzorujące i zarządzające:

- W dniu 27 maja 2013 roku Spółka otrzymała 5 (pięć) zawiadomień od członka Zarządu o sprzedaży 3642 akcji Spółki Infovide – Matrix S.A. (o czym Infovide-Matrix S.A. poinformowała w dniu 27 maja 2013 roku raportem bieżącym nr 16/2013).
- W dniu 13 czerwca 2013 roku Spółka otrzymała 5 (pięć) zawiadomień od członka Zarządu o sprzedaży 5739 akcji Spółki Infovide Matrix S.A. (o czym Infovide-Matrix S.A. poinformowała w dniu 13 czerwca 2013 roku raportem bieżącym nr 21/2013).
- W dniu 5 lipca 2013 roku Spółka otrzymała 12 (dwanaście) zawiadomień od członka Zarządu o sprzedaży 10 110 akcji Spółki Infovide-Matrix S.A. (o czym Infovide Matrix S.A. poinformowała w dniu 5 lipca raportem bieżącym nr 23/2013).
- W dniu 12 sierpnia 2013 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od członka Zarządu Pana Michała Budy o posiadaniu przez Golville Trading Limited 641 824 akcji Spółki Infovide-Matrix S.A. (o czym Infovide-Matrix S.A. poinformowała w dniu 12 sierpnia 2013 roku raportem bieżącym nr 30/2013).
- W dniu 13 września 2013 roku Spółka otrzymała 4 (cztery) zawiadomienia od członka Zarządu o sprzedaży 26695 akcji Spółki Infovide-Matrix S.A. (o czym Infovide-Matrix S.A. poinformowała w dniu 13 września 2013 roku raportem bieżącym nr 35/2013).
- W dniu 20 września 2013 roku Spółka otrzymała 3 (trzy) zawiadomienia od członka Zarządu o sprzedaży 9771 akcji Spółki Infovide-Matrix S.A. (o czym Infovide-Matrix S.A. poinformowała w dniu 20 września 2013 roku raportem bieżącym nr 36/2013).

- W dniu 14 października 2013 roku Spółka otrzymała 1 (jedno) zawiadomienie od członka Zarządu o sprzedaży 3400 akcji Spółki Infovide-Matrix S.A. (o czym Infovide-Matrix S.A. poinformowała w dniu 14 października 2013 roku raportem bieżącym nr 38/2013).

GRAFICZNE PRZEDSTAWIENIE STRUKTURY GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Grupa Kapitałowa Infovide-Matrix

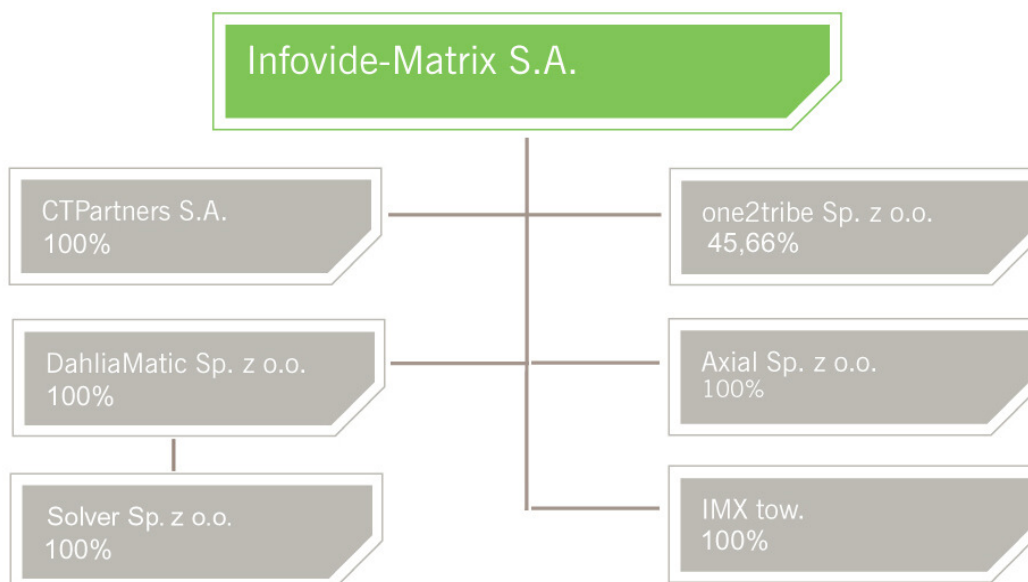


Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Infovide-Matrix na dzień publikacji raportu:

Spółka	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
one2tribe Sp. z o.o.	Reguły	działalność związana z informatyką	45,66%	stowarzyszona	praw własności
IMX tow.	Ukraina	działalność związana z informatyką	100%	zależna	pełna
CTPartners S.A.	Warszawa	działalność związana z informatyką, szkolenia	100%	zależna	pełna
Axial Sp. z o.o.	Warszawa	prowadzenie prac badawczo-rozwojowych	100%	zależna	pełna
DahliaMatic Sp. z o. o.	Warszawa	działalność związana z informatyką	100%	zależna	pełna
Solver Sp. z o. o.	Warszawa	działalność związana z informatyką	100%	zależna	pełna

GRAFICZNE PRZEDSTAWIENIE STRUKTURY GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

Grupa Kapitałowa Infovide-Matrix



Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Infovide-Matrix na dzień 30 września 2013 roku:

Spółka	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
one2tribe Sp. z o.o.	Reguły	działalność związana z informatyką	45,66%	stowarzyszona	praw własności
IMX tow.	Ukraina	działalność związana z informatyką	100%	zależna	pełna
CTPartners S.A.	Warszawa	działalność związana z informatyką, szkolenia	100%	zależna	pełna
Axial Sp. z o.o.	Warszawa	prowadzenie prac badawczo-rozwojowych	100%	zależna	pełna
DahliaMatic Sp. z o. o.	Warszawa	działalność związana z informatyką	100%	zależna	pełna
Solver Sp. z o. o.	Warszawa	działalność związana z informatyką	100%	zależna	pełna

II. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX ZA OKRES 9 MIESIĘCY OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	45 168	121 889	47 663	128 717
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	44 588	119 928	43 377	118 151
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	580	1 961	4 286	10 566
Koszt własny sprzedaży	34 141	92 082	40 030	99 890
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	33 636	90 450	35 569	90 160
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	505	1 632	4 461	9 730
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	11 027	29 807	7 633	28 827
Koszty sprzedaży i marketingu	4 423	12 715	5 331	15 916
Koszty ogólnego zarządu	4 222	12 980	4 163	12 802
Pozostałe przychody operacyjne	53	157	87	203
Pozostałe koszty operacyjne	87	180	111	225
Zysk/strata z działalności kontynuowanej	2 348	4 089	-1 885	87
Przychody finansowe	17	335	191	481
Koszty finansowe	115	370	98	243
Zysk/strata brutto	2 250	4 054	-1 792	325
Podatek dochodowy (obciążenie podatkowe)	595	1 220	-250	319
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	1 655	2 834	-1 542	6
Zysk/strata z wyceny metoda praw własności	13	-307	-53	-131
Zysk strata netto za rok obrotowy	1 668	2 527	-1 595	-125
Przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 668	2 455	-1 627	-270
Akcjonariuszom mniejszościowym	0	72	32	145

Zysk netto przypadający na akcję				
podstawowy z zysku netto	0,13	0,20	-0,13	-0,02
rozwodniony z zysku netto	0,13	0,20	-0,13	-0,02

Średnia ważona liczba akcji zwykłych, przyjęta jako średnia ważona liczby akcji zwykłych występujących w ciągu danego okresu - w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku 12 476 705 szt.

Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję obliczono poprzez podzielenie zysku, który przypada na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej (licznik), przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych (mianownik) występujących w ciągu danego okresu.

III. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX S.A. NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
AKTYWA				
Aktywa trwałe (długoterminowe)	150 745	151 284	151 731	149 629
Rzeczowe aktywa trwałe	3 065	2 958	2 658	2 566
Wartość firmy	142 749	142 749	142 800	141 295
Wartości niematerialne	563	637	1 034	1 333
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	357	344	664	506
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0	0
Inne aktywa finansowe	284	277	262	254
Aktywo z tytułu podatku odroczonego podatku dochodowego	3 527	4 119	4 286	3 653
Pozostałe aktywa trwałe	200	200	27	22
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	76 225	75 832	109 842	83 720
Zapasy	4 479	4 780	3 667	5 421
Należności z tytułu dostaw i usług	24 382	25 771	58 549	35 946
Należności z wyceny kontraktów długoterminowych	38 662	26 144	14 166	27 216
Należności z tytułu podatku dochodowego	234	30	0	28
Należności budżetowe	812	639	259	446
Pozostałe należności	2 041	1 952	1 767	1 733
Rozliczenia międzyokresowe	2 753	4 184	4 013	2 339
Inne aktywa finansowe	132	132	217	257
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	2 730	12 200	27 204	10 334
SUMA AKTYWÓW	226 970	227 116	261 573	233 349

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Kapitał własny ogółem	189 606	187 950	190 014	186 398
- kapitał jednostki dominującej	189 606	187 950	189 272	185 902
- udziały niekontrolujące	0	0	742	496
Kapitał akcyjny	1 248	1 248	1 183	1 183
Kapitał zapasowy (agio)	143 950	143 960	140 175	140 175
Kapitał zapasowy (zyski zatrzymane)	48 925	48 925	48 925	48 925
Kapitał z podwyższenia udziałów w sp zależnej	-14 119	-14 119	-8 159	-8 159
Różnice kursowe/ dopłaty do kapitału	-57	-55	-56	-55
Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 204	7 204	4 103	4 103
Zysk netto z bieżącego okresu	2 455	787	3 101	-270
Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0	0	0
Kapitał własny udziałowców (akcjonariuszy) mniejszościowych	0	0	742	496
Zobowiązania długoterminowe	955	915	594	612
Rezerwy długoterminowe	458	458	458	348
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	1	60	106
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki, leasing	491	456	76	158
Zobowiązania krótkoterminowe	36 409	38 251	70 965	46 339
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki, leasing	1 074	510	738	561
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 342	16 479	36 308	15 118
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	3 907	2 818	6 033	3 728
Rozliczenia międzyokresowe bierne	14 094	13 819	18 663	23 109
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	4	121	741	0
Inne zobowiązania budżetowe	3 075	3 293	7 648	3 234
Pozostałe zobowiązania	768	1 095	565	545
Rezerwy	28	28	28	16
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	117	88	241	28
SUMA PASYWÓW	226 970	227 116	261 573	233 349

IV. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX ZA OKRES 9 MIESIĘCY OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej – metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	1 668	2 455	-1 627	-270
II. Korekty razem	-10 990	-23 290	9 611	-8 858
2. (Zysk) strata netto udziałów w jednostkach stowarzyszonych	-13	307	53	131
3. (Zysk) strata netto z udziałów w jednostkach mniejszościowych	0	72	32	145
1. Amortyzacja	532	1 649	599	1 993
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	1	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-163	48	-1	62
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-33	-89	-58	-141
5. Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	301	-812	-2 509	-3 615
7. Zmiana stanu należności	-11 218	8 844	-554	19 560
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 408	-29 612	8 006	-32 169
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 735	-3 433	4 676	6 121
10. Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	595	1 220	-250	319
11. Podatek dochodowy zapłacony	-318	-1 485	-383	-1 264
12. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-9 322	-20 835	7 984	-9 128
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	50	234	345	548
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30	127	54	102
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	20	57	16	171
a) w jednostkach powiązanych	21	57	0	150
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0

- spłata udzielonych pożyczek krótko- i długoterminowych	0	35	0	150
- odsetki	21	22	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	-1	0	16	21
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek krótko- i długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	-1	0	16	21
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	50	275	275
II. Wydatki	496	3 461	837	2 151
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	496	897	505	1 109
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	2 564	82	592
a) w jednostkach powiązanych	0	2 564	82	592
- nabycie aktywów finansowych	0	2 564	0	360
- udzielone pożyczki krótko i długoterminowe	0	0	82	232
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki krótko i długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	250	450
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-446	-3 227	-492	-1 603
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 278	1 278	0	1 972
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	1 278	1 278	0	1 972
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	980	1 690	2 274	5 797
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	129	308	165	3 360
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	574	798	1 972	1 972
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	204	477	130	394
8. Odsetki	63	95	7	71
9. Inne wydatki finansowe	10	12	0	0

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	298	-412	-2 274	-3 825
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-9 470	-24 474	5 218	-14 556
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-9 470	-24 474	5 218	-14 556
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 200	27 204	5 116	24 890
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 730	2 730	10 334	10 334
- o ograniczonej możliwości dysponowania	401	401	150	150

V. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX ZA OKRES 9 MIESIĘCY

OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

w tys. zł

	Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej										
	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy (agio)	Kapitał zapasowy (zyski zatrzymane)	Kapitał z podwyższenia udziałów w Sp. zależnej	Kapitał z tytułu różnic kursowych	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk netto z bieżącego okresu	Odpis z zysku netto	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem
Na dzień 1 stycznia 2013 roku	1 183	140 175	48 925	-8 159	-56	4 103	3 101	0	189 272	742	190 014
Podwyższenie kapitału zakładowego	65	3 775	0	0	0	0	0	0	3 840	0	3 840
Kapitał z różnic kursowych	0	0	0	0	-1	0	0	0	-1	0	-1
Podział wyniku finansowego – kapitał zapasowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział wyniku finansowego – dywidenda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podwyższenie udziałów w sp. zależnej	0	0	0	-5 960	0	0	0	0	-5 960	-742	-6 702
Umorzenie udziałów w sp. zależnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) roku poprzedniego	0	0	0	0	0	3 101	-3 101	0	0	0	0
Zysk (strata) roku bieżącego	0	0	0	0	0	0	2 455	0	2 455		2 455
Odpis z zysku netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2013	1 248	143 950	48 925	-14 119	-57	7 204	2 455	0	189 606	0	189 606

w tys. zł

Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej											
	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy (agio)	Kapitał zapasowy (zyski zatrzymane)	Kapitał z podwyższenia udziałów w sp. zależnej	Kapitał z tytułu różnic kursowych	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk netto z bieżącego okresu	Odpis z zysku netto	Razem	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Na dzień 1 stycznia 2012 roku	1 183	140 175	48 727	-7 837	-55	-1 066	8 562	0	189 689	555	190 244
Kapitał z różnic kursowych	0	0	0	0	-1	0	0	0	-1	0	-1
Podział wyniku finansowego – kapitał zapasowy	0	0	198	0	0	-198	0	0	0	0	0
Podział wyniku finansowego – dywidenda	0	0	0	0	0	-3 195	0	0	-3 195	-165	-3 360
Podwyższenie udziałów w sp. zależnej	0	0	0	-322	0	0	0	0	-322	-39	-361
Umorzenie udziałów w sp. zależnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) roku poprzedniego	0	0	0	0	0	8 562	-8 562	0	0	0	0
Zysk (strata) roku bieżącego	0	0	0	0	0	0	3 101	0	3 101	391	3 492
Odpis z zysku netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Na dzień 31 grudnia 2012 roku	1 183	140 175	48 925	-8 159	-56	4 103	3 101	0	189 272	742	190 014

w tys. zł

Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej											
	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy (agio)	Kapitał zapasowy (zyski zatrzymane)	Kapitał z podwyższenia udziałów w sp. zależnej	Kapitał z tytułu różnic kursowych	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk netto z bieżącego okresu	Odpis z zysku netto	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem
Na dzień 1 stycznia 2012 roku	1 183	140 175	48 727	-7 837	-55	-1 066	8 562	0	189 689	555	190 244
Kapitał z różnic kursowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział wyniku finansowego – kapitał zapasowy	0	0	198	0	0	-198	0	0	0	0	0
Podział wyniku finansowego – dywidenda	0	0	0	0	0	-3 195	0	0	-3 195	-165	-3 360
Podwyższenie udziałów w sp. zależnej	0	0	0	-322	0	0	0	0	-322	-39	-361
Umorzenie udziałów w sp. zależnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) roku poprzedniego	0	0	0	0	0	8 562	-8 562	0	0	0	0
Zysk (strata) roku bieżącego	0	0	0	0	0	0	-270	0	-270	145	-125
Odpis z zysku netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2012	1 183	140 175	48 925	-8 159	-55	4 103	-270	0	185 902	496	186 398

INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

Wszystkie Jednostki Grupy Kapitałowej objęte konsolidacją prowadzą działalność w zakresie sprzedaży systemów informatycznych, konsultingu informatycznego, szkoleń z zakresu informatyki i sprzedaży towarów oraz oprogramowania związanego z informatyką, całość określana jest jako „segment IT”.

VI. NOTY DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – STRUKTURA RZECZOWA

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
Przychody ze sprzedaży produktów i usług				
Telekomunikacja, media	8 304	24 557	7 667	29 462
Bankowość, finanse	9 320	25 954	7 794	23 716
Administracja Publiczna, SLT	5 637	12 658	4 464	14 336
Przemysł, energetyka	11 424	28 825	7 429	21 434
Szkolenia	1 663	5 539	1 504	5 000
Wsparcie technologiczne i pozostałe usługi technologiczne	3 879	16 359	13 170	20 044
Inne	4 361	6 036	1 349	4 159
Razem	44 588	119 928	43 377	118 151

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów				
Sprzęt komputerowy	128	181	38	272
Oprogramowanie	420	1 717	4 158	10 174
Publikacje	32	63	90	120
Razem	580	1 961	4 286	10 566

Przychody za sprzedaży usług uzyskane przez Grupę Kapitałową Infovide-Matrix za III kwartał 2013 roku stanowią 98,72 % przychodów ze sprzedaży. W przychodach ze sprzedaży usług 25,6% stanowiła sprzedaż do sektora przemysłu i energetyki, 20,9% do sektora bankowości i finanse oraz 18,62% do sektora telekomunikacyjnego i mediów. Sprzedaż licencji i sprzętu komputerowego związana jest bezpośrednio z realizowanymi projektami dla klientów Grupy.

2. KOSZTY OPERACYJNE WEDŁUG TYPÓW KOSZTÓW

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 wrze- śnia 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 wrze- śnia 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 wrze- śnia 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 wrze- śnia 2012 roku
Zużycie materiałów i energii	800	1 765	413	1 346
Usługi obce	24 374	63 059	28 487	67 586
Wynagrodzenia	13 685	39 198	12 978	38 416
Świadczenia na rzecz pracowników	2 210	8 420	2 078	7 936
Amortyzacja	532	1 649	599	1 993
Podatki i opłaty	85	411	45	204
Podróże służbowe	532	1 421	315	1 027
Pozostałe	63	222	205	374
Razem	42 281	116 145	45 120	118 882
Zmiana stanu produktów	0	0	-57	-4
Koszty sprzedaży	4 423	12 715	5 331	15 916
Koszty ogólnego zarządu	4 222	12 980	4 163	12 802
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	33 636	90 450	35 569	90 160

3. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 wrze- śnia 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 wrze- śnia 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 wrze- śnia 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 wrze- śnia 2012 roku
Zwrócone opłaty sądowe	0	0	25	25
Otrzymane odszkodowania i nie wykorzystane składki	10	10	1	2
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	36	101	40	92
Spisane zobowiązania	0	3	1	2
Spisane zobowiązania z tyt. leasingu po likwidacji ŚT	0	0	1	18
Pozostałe przychody operacyjne -podnajem	3	3	0	0
Pozostałe	4	40	19	64
Razem	53	157	87	203

4. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 wrze- śnia 2013 ro- ku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 wrze- śnia 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 wrze- śnia 2012 ro- ku
Spisane należności	0	21	8	10
Darowizny przekazane	30	90	30	140
Likwidacja środków trwałych	50	52	0	0
Odpis aktualizujący należności nieściągalne	1	1	60	60
Pozostałe koszty operacyjne -podnajem	2	2	0	0
Pozostałe koszty operacyjne	4	14	13	15
Razem	87	180	111	225

5. PRZYCHODY FINANSOWE

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
Przychody finansowe z tytułu odsetek	16	334	128	418
Pozostałe przychody finansowe	1	1	63	63
Razem	17	335	191	481

6. KOSZTY FINANSOWE

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
Koszty odsetek od kredytów bankowych i kredytów w rachunkach bieżących	45	99	32	82
Pozostałe odsetki	4	10	0	0
Opłaty i prowizje bankowe	42	102	0	30
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	16	42	18	62
Pozostałe koszty finansowe	0	25	4	13
Różnice kursowe	8	92	44	56
Razem	115	370	98	243

7. PODATEK DOCHODOWY

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 wrze- śnia 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 wrze- śnia 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 wrze- śnia 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 wrze- śnia 2012 roku
Podatek dochodowy bieżący	-2	515	165	659
Podatek dochodowy odroczoney	597	705	-415	-340
Razem podatek dochodowy	595	1 220	-250	319

8. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Spółka dominująca nie zaprzestała żadnego z prowadzonych rodzajów ani obszarów działalności.

9. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

tys. zł	Grunty i budynki	Komputery i inny sprzęt biu- rowy	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Ogółem
Na dzień 1 lipca 2013 roku (netto)	41	1 691	790	431	0	5	2 958
Zwiększenie stanu	25	552	304	46	0	118	1 045
Zmniejszenie stanu	2	733	130	68	0	5	938
Na dzień 30 września 2013 roku (netto)	64	1 510	964	409	0	118	3 065

tys. zł	Grunty i budynki	Komputery i inny sprzęt biu- rowy	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Ogółem
Na dzień 1 stycznia 2012 roku (netto)	111	1 977	387	216	0	26	2 717
Zwiększenie stanu	24	692	469	69	329	228	1 811
Zmniejszenie stanu	126	1 283	283	152	0	26	1 870
Na dzień 31 grudnia 2012 roku (netto)	9	1386	573	133	329	228	2 658

tys. zł

	Grunty i budynki	Kompute- ry i inny sprzęt biurowy	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zalicz- ki na środki trwałe	Ogółem
Na dzień 1 lipca 2012 roku (netto)	2	1 624	629	153	13	0	2 421
Zwiększenie stanu	0	41	0	11	163	229	444
Zmniejszenie stanu	0	251	31	17	0	0	299
Na dzień 30 września 2012 roku (netto)	2	1 414	598	147	176	229	2 566

10. OPIS ZABEZPIECZEŃ USTANOWIONYCH NA RZECZOWYCH AKTYWACH TRWAŁYCH

Aktywa trwałe nie były przedmiotem zabezpieczeń.

11. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

tys. zł

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Pozostałe, w tym: oprogra- mowanie kom- puterowe	Ogółem
Na dzień 1 lipca 2013 roku (netto)	444	142 749	193	143 386
Zwiększenie stanu	0	0	12	12
Zmniejszenie stanu	51	0	35	86
Na dzień 30 września 2013 roku (netto)	393	142 749	170	143 312

tys. zł

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Pozostałe, w tym: oprogramowanie komputerowe	Ogółem
Na dzień 1 stycznia 2012 roku (netto)	1 570	141 295	502	143 367
Zwiększenie stanu	0	1 505	229	1 734
Zmniejszenie stanu	856	0	411	1 267
Na dzień 31 grudnia 2012 roku (netto)	714	142 800	320	143 834

tys. zł

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Pozostałe, w tym: oprogramowanie komputerowe	Ogółem
Na dzień 1 lipca 2012 roku (netto)	1 143	141 295	452	142 890
Zwiększenie stanu	0	0	51	51
Zmniejszenie stanu	216	0	97	313
Na dzień 30 września 2012 roku (netto)	927	141 295	406	142 628

12. POŁĄCZENIE JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

W 2013 roku nie nastąpiło prawne połączenie Infovide-Matrix S.A. z inną spółką.

13. OPIS ZABEZPIECZEŃ USTANOWIONYCH NA WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH

Wartości niematerialne nie były przedmiotem zabezpieczeń.

14. RZECZOWE SKŁADNIKI MAJĄTKU ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

Na dzień 30 września 2013 roku nie wystąpiły składniki rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialne przeznaczone do sprzedaży.

15. ZAPASY

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Materiały	57	71	76	74
Towary	4 422	4 709	3 591	5 347
Razem Zapasy	4 479	4 780	3 667	5 421

Na zapasy nie był tworzony odpis aktualizujący, wszystkie są wycenione w cenie nabycia.

16. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Należności z tytułu dostaw i usług (brutto)	24 841	26 230	59 008	36 307
<i>Od jednostek powiązanych</i>	<i>172</i>	<i>172</i>	<i>110</i>	<i>29</i>
<i>Od jednostek pozostałych</i>	<i>24 669</i>	<i>26 058</i>	<i>58 898</i>	<i>36 278</i>
Należności z wyceny bilansowej długoterminowych kontraktów IT	38 662	26 144	14 166	27 216
Odpis aktualizujący należności	-459	-459	-459	-361
Razem należności	63 044	51 915	72 715	63 162

17. POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Należności z tytułu podatku dochodowego	234	30	0	28
Należności budżetowe pozostałe	812	639	259	446
Wpłacone kaucje, wadia	2 032	1 938	1 755	1 707
Udzielone pożyczki	0	0	0	0
Inne należności	9	14	12	26
ZFŚS	0	0	0	0
Środki pieniężne	655	567	455	572
Udzielone pożyczki	1	2	5	7
Fundusz Świadczeń Socjalnych	-656	-569	-460	-579
Rozliczenia międzyokresowe	2 753	4 184	4 013	2 339
Koszty bieżące rozliczne w czasie	785	0	0	0
Koszty wstępne projektów	4	84	93	29
Koszty projektów inwestycyjnych	0	4	3	3
Licencje na oprogramowanie	599	108	275	208
Koszty usług wsparcia	1 321	2 593	2 786	1 512
Koszty przygotowania do nabycia spółki	0	0	25	25
Koszty opracowania strategii	0	33	100	133
Pozostałe koszty	44	1362	731	429
Razem pozostałe należności	5 840	6 805	6 039	4 546

Spółka kompensuje aktywa Funduszu ze swoimi zobowiązaniami wobec Funduszu ponieważ aktywa te nie stanowią oddzielnych aktywów Spółki. W związku z powyższym saldo netto wynosi 0.

18. ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Środki pieniężne w banku i w kasie	1 116	6 619	12 019	8 662
Lokaty krótkoterminowe	1 213	5 180	15 035	1 522
Depozyt na zabezpieczenie kredytu/gwarancji	401	401	150	150
Pożyczki udzielone	132	132	217	257
Lokaty długoterminowe	0	0	0	0
Opłacony, niezarejestrowany kapitał O2T	0	0	0	0
Razem	2 862	12 332	27 421	10 591

Środki o ograniczonej możliwości dysponowania stanowią środki zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym, których stan na dzień 30 września 2013 roku wynosił 401 tys. zł.

19. KAPITAŁY WŁASNE

Kapitał podstawowy Infovide-Matrix S.A. wynosił na dzień 30 września 2013 roku 1.247.670,50 zł i dzielił się na 12.476.705 akcji o wartości 0,10 zł każda, wszystkie akcje są akcjami na okaziciela i nie posiadają uprzywilejowania, w tym:

- 2.660.000 akcji serii A,
- 940.000 akcji serii B,
- 686.000 akcji serii C,
- 754.000 akcji serii D,
- 231.000 akcji serii E,
- 5.263.881 akcji serii F,
- 1.300.000 akcji serii G,
- 641.824 akcji serii H

Akcjonariusze posiadający znaczne ilości akcji na dzień 30 września 2013 roku:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Well.com Holding GmbH	4 568 155	36,61%	4 568 155	36,61%
Boris Stokalski-Dzierzykraj	1 771 604	14,20%	1 771 604	14,20%
Santiole Investments Limited	1 891 792	15,16%	1 891 792	15,16%
Aviva OFE Aviva BZ WBK*	790 928	6,34%	790 928	6,34%
Golville Trading Limited	641 824	5,14%	641 824	5,14%

* Zgodnie z oświadczeniem otrzymanym w dniu 3 lutego 2010 roku od Aviva OFE Aviva BZ WBK jako stan posiadania akcji przez Aviva OFE na koniec 2009 roku. Od dnia 3 lutego 2010 roku do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania do Spółki nie wpłynęło inne zawiadomienie dotyczące zmian w posiadanym pakiecie akcji Aviva OFE Aviva BZ WBK.

W okresie od dnia przekazania skonsolidowanego raportu za I kwartał 2013 roku tj. od 14 maja 2013 roku do dnia przekazania niniejszego sprawozdania tj. do 14 listopada 2013 roku, Spółka otrzymała następujące zawiadomienie o zmianie w strukturze znacznych pakietów akcji Infovide-Matrix S.A.:

- W dniu 02 sierpnia 2013 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Golville Trading Limited z siedzibą w Nikozji, iż na skutek rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Infovide-Matrix S.A. w związku z emisją 641 824 akcji zwykłych na okaziciela serii H, Golville Trading Limited posiada 641 824 akcje o wartości nominalnej 0,10 zł każda, stanowiące 5,14% kapitału zakładowego Spółki i uprawniające do takiej samej ilości głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki (o czym Spółka poinformowała w dniu 02 sierpnia 2013 roku raportem bieżącym nr 27/2013),
- W dniu 28 sierpnia 2013 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Well.com Holding GmbH z siedzibą w Wiedniu, iż na skutek rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Infovide-Matrix S.A. w związku z emisją 641 824 akcji zwykłych na okaziciela serii H, stan posiadanych akcji nie uległ zmianie i wynosi 4 568 155 akcji, natomiast zmniejszeniu uległ udział Well.com Holding GmbH w ogólnej liczbie głosów w Infovide-Matrix S.A. do poziomu 36,613% , co stanowi 36,613% w kapitale zakładowym Spółki (o czym Spółka poinformowała w dniu 28 sierpnia 2013 roku raportem bieżącym nr 34/2013),

- W dniu 15 października 2013 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od akcjonariusza Borisa Stokalskiego-Dzierzykraj, iż na skutek rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Infovide-Matrix S.A. w związku z emisją 641 824 akcji zwykłych na okaziciela serii H, stan posiadanych akcji na dzień 29 lipca 2013 roku nie uległ zmianie i wynosił 1 811 470 akcji, natomiast zmniejszeniu uległ udział akcjonariusza w ogólnej liczbie głosów w Infovide-Matrix S.A. do poziomu 14,52%, co stanowi 14,52%% w kapitale zakładowym Spółki. Jednocześnie akcjonariusz poinformował, że od dnia 29 lipca 2013 roku stan posiadanych przez niego akcji uległ zmniejszeniu na skutek transakcji sprzedaży akcji i na dzień złożenia zawiadomienia wynosi 1 771 604 akcje (o czym Spółka poinformowała w dniu 15 października 2013 roku raportem bieżącym nr 39/2013),

W dniu 14 maja 2013 roku, działając na podstawie § 6 ust. 4 Statutu Spółki, Zarząd Infovide-Matrix S.A. podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze subskrypcji prywatnej nowej emisji akcji serii H z pobawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru, o czym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 11/2013 w dniu 15 maja 2013 roku. Rejestracja podwyższonego kapitału przez Sąd Rejonowy nastąpiła w dniu 29 lipca 2013 roku. W dniu 7 sierpnia 2013 roku Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. podjął uchwałę nr 620/13 o zarejestrowaniu w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych 641 824 akcji serii H, pod warunkiem podjęcia decyzji przez Spółkę prowadzącą rynek regulowany o wprowadzeniu tych akcji do obrotu na tym rynku. W dniu 8 sierpnia Zarząd Infovide-Matrix S.A. złożył do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wprowadzenie akcji serii H do obrotu. W dniu 20 sierpnia 2013 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę nr 970/2013 w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Rynku Głównym GPW akcji zwykłych na okaziciela serii H, pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 27 sierpnia 2013 roku rejestracji tych akcji i oznaczenie ich kodem „PLMATRX00017”. W dniu 21 sierpnia 2013 roku Spółka Infovide-Matrix S.A. otrzymała Komunikat Działu Operacyjnego Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., w którym poinformowało, że zgodnie z uchwałą nr 620/13 z dnia 07 sierpnia 2013 roku Zarządu KDPW S.A. w dniu 27 sierpnia 2013 roku w Krajowym Depozycie nastąpi rejestracja 641.824 akcji i oznaczenie ich kodem „PLMATRX00017”.

20. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Jednostka dominująca Infovide-Matrix S.A. i spółki grupy korzystają z kredytów w rachunkach bieżących, będących zabezpieczeniem płynności finansowej i linii gwarancyjnych. Poszczególne spółki grupy mają zaciągnięte następujące zobowiązania finansowe:

Spółka Dominująca

Spółka Dominująca Infovide-Matrix S.A. korzysta z następujących kredytów i linii gwarancyjnych:

Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Termin spłaty	Kwota	Kwota wykorzystana na dzień 30 września 2013 r
Linia kredytowa wielozadaniowa	Deutsche Bank PBC S.A.	30.12.2013	6.000 tys. zł w tym: <ul style="list-style-type: none"> 1.000 tys. zł linia gwarancyjna 5.000 tys. zł kredyt w rachunku bieżącym 	<ul style="list-style-type: none"> 0 tys. zł linia gwarancyjna 0 tys. zł kredyt w rachunku bieżącym
Kredyt obrotowy odnawialny	Deutsche Bank PBC S.A.	31.08.2014	7.000 tys. zł	<ul style="list-style-type: none"> 0 tys. zł
Linia kredytowa wielozadaniowa	Raiffeisen Bank Polska S.A.	08.11.2013	6.000 tys. zł	<ul style="list-style-type: none"> 5 770 tys. zł linia gwarancyjna 0 tys. zł kredyt w rachunku bieżącym
Kredyt w rachunku bieżącym	BRE Bank S.A.	30.12.2013	6.000 tys. zł	<ul style="list-style-type: none"> 0 tys. zł
Kredyt odnawialny	BRE Bank S.A.	31.12.2013	6.000 tys. zł	<ul style="list-style-type: none"> 0 tys. zł
Kredyt obrotowy	BRE Bank S.A.	29.09.2017	45.000 tys. zł	<ul style="list-style-type: none"> 0 tys. zł
Linia gwarancyjna	Credit Agricole Bank Polska	26.06.2014	8.000 tys. zł	<ul style="list-style-type: none"> 6 924 tys. zł

Dnia 8 października 2013 roku Spółka podpisała aneks do Umowy nr LIN/18/2013 z dnia 27 czerwca 2013 r., zawartej z Credit Agricole Bank Polska S.A., podnoszący limit linii gwarancyjnej do 9 000 tys. zł.

Spółka nie przedłużyła obowiązującej do 22 sierpnia 2013 roku Umowy nr 99/2010 o kredyt w rachunku bieżącym i gwarancje z dnia 30 sierpnia 2010 r. (aneksowana 17.08.2011, 24.08.2012, 11.09.2012), zawartej z HSBC Bank Polska S.A. w Warszawie. Na dzień bilansowy 30 września 2013 r. wykorzystanie z tytułu kredytu wynosiło 0 tys. zł., wykorzystanie z tytułu gwarancji 4 614 tys. zł. Z kolei na dzień publikacji raportu ważne pozostają gwarancje wystawione przez HSBC Bank Polska S.A. na kwotę 36 tys. zł. . Zmiana kwoty czynnych gwarancji w stosunku do stanu na dzień bilansowy ma związek z tym, że w dniu 22 października 2013 r.

HSBC Bank Polska S.A. zrealizował żądanie zapłaty z gwarancji należytego wykonania umowy na kwotę 4.577.525,00 zł. Wypłata roszczenia nastąpiła na rzecz spółki Enea S.A.

Poza wyżej wymienionymi liniami gwarancyjno-kredytowymi w bankach, spółka korzysta również z pożyczek udzielanych przez takich dostawców jak IBM. Dnia 13 sierpnia 2013 roku Spółka podpisała umowę pożyczki z IBM Polska Sp. z o.o. Kwota pożyczki wynosi 704 749,10 zł., oprocentowanie jest stałe. Termin spłaty ustalono na 31.05.2014 r.

Spółki zależne i stowarzyszone

one2tribe Sp. z o.o.

Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Termin spłaty	Kwota	Wykorzystanie na 30.09.2013
Kredyt w rachunku bieżącym	Deutsche Bank PBC S.A	26.12.2013	450 tys. zł	362 tys. zł

Spółka dominująca udzieliła na warunkach rynkowych poręczenia one2tribe Sp. z o.o. do wyżej wymienionego kredytu. Poręczenie to zabezpieczone jest wekslem in blanco Prezesa Zarządu one2tribe Sp. z o.o., oprocentowanie 1,2% w stosunku rocznym, płatne z dołu. Ponadto Infovide-Matrix S.A, jak również DahliaMatic Sp. z o.o., podpisały z Deutsche Bank PBC S.A. umowy o podporządkowanie wierzytelności, dając tym samym Deutsche Bank PBC S.A. pierwszeństwo w zaspokojeniu wierzytelności wobec one2tribe Sp. z o.o. Na dzień 30 września 2013 one2tribe Sp. z o.o. miała w rachunku bieżącym zaciągnięty kredyt w wysokości – 362 390,98zł.

Infovide-Matrix S.A. 21 września 2010 r. udzieliła pożyczki one2tribe sp. z o.o. w kwocie 50 tys. zł., umowa pożyczki nr IZ/10/116 z 15 września 2010 r. (aneksowana 12 marca 2011, 30 maja 2011, 30 września 2011, 30 grudnia 2011, 29 czerwca 2012, 1 października 2012, 28 marca 2013, 28 czerwca 2013, 30 września 2013), termin płatności pożyczki do 31 grudnia 2013 r., oprocentowanie pożyczki wynosi 12% płatne z dołu w terminie spłaty pożyczki.

Infovide-Matrix S.A. 12 września 2012 udzieliła pożyczki one2tribe Sp. z o.o. na kwotę 82 tys. zł., umowa pożyczki nr IZ/12/061 z dnia 12 września 2012 (aneksowana 13 października 2012, 28 marca 2013, 28 czerwca 2013, 30 września 2013). Termin spłaty został wyznaczony na 31.12.2013, oprocentowanie pożyczki wynosi 12% płatne z dołu w terminie spłaty pożyczki.

DahliaMatic Sp. z o.o.

Dnia 24 stycznia 2012 r. Spółka dominująca udzieliła na warunkach rynkowych poręczenia DahliaMatic Sp. z o.o. do kwoty 2 900 tys. zł. Dotyczy ono umowy podwykonawczej pomiędzy Bull Polska Sp. z o.o. a DahliaMatic Sp. z o.o., stanowiąc zabezpieczenie nienależytego wykonania tejże umowy przez DahliaMatic Sp. z o.o. Poręczenie jest oprocentowane 1,2% w stosunku rocznym, płatne z dołu. Wygasa z dniem upływu 6 miesięcy od dnia wykonania umowy podwykonawczej przez DahliaMatic Sp. z o.o. Planowany termin jej wykonania to IV kwartał 2015 roku.

Dnia 12 lutego 2013 r. Spółka dominująca udzieliła na warunkach rynkowych poręczenia DahliaMatic Sp. z o.o. do kwoty 1 300 tys. zł. Dotyczy ono gwarancji należytego wykonania umowy, wystawionej DahliaMatic Sp. z o.o. przez Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes, stanowiąc

dotatkowe zabezpieczenie roszczeń regresowych Gwaranta. Poręczenie jest oprocentowane 0,8% w stosunku rocznym, płatne z dołu. Gwarancja, której dotyczy poręczenie obowiązuje do dnia 12 czerwca 2017 roku.

DahliaMatic sp. z o.o. 24 lipca 2012 udzieliła pożyczki one2tribe Sp. z o.o. na kwotę 250 tys. zł., umowa pożyczki nr 12D/01 z dnia 24 lipca 2012 (aneksowana 21 stycznia 2013, 28 czerwca 2013, 27 września 2013). Termin spłaty został wyznaczony na dzień 31 grudnia 2013, oprocentowanie pożyczki wynosi 12% płatne z dołu w terminie spłaty pożyczki.

CTPartners S.A.

CTPartners S.A. udzieliła na warunkach rynkowych poręczenia Infovide-Matrix S.A. do wyżej wymienionych umów kredytowych (kredyt w rachunku bieżącym oraz kredyt odnawialny) z BRE Bankiem. Poręczenie jest oprocentowane 0,8% w stosunku rocznym, płatne z dołu.

Solver Sp. z o.o.

Solver Sp. z o.o. w dniu 2 czerwca 2010 r. zawarła umowę o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 340 tys. zł. Oprocentowanie kredytu było zmienne, na dzień zawarcia umowy wynosiło 7,43%. Termin spłaty kredytu zgodnie z podpisanym aneksem do umowy został wyznaczony na 1 czerwca 2013 r. Na dzień 30 września 2013 r. spółka nie posiadała żadnego zadłużenia z tytułu kredytu (22 kwietnia w całości spłaciła kredyt w rachunku bieżącym).

21. AKTYWO I REZERWA Z TYTUŁY ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Stan na 1 lipca*	8 797	5 266	7 592
Zwiększenia	2 619	5 666	2 047
Zmniejszenia	725	4 979	1 621
Stan na 30 września *	10 691	5 953	8 018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Stan na 1 lipca*	4 678	2 060	4 460
Zwiększenia	2 513	1 725	567
Zmniejszenia	21	2 058	556
Stan na 30 września *	7 170	1 727	4 471
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujęte w sprawozdaniu skonsolidowanym	3 527	4 286	3 653
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujęta w sprawozdaniu skonsolidowanym	6	60	106

* stan na 1 lipca i 30 września dla porównywalnego okresu 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia

Aktywa i zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego są ze sobą kompensowane w ramach jednego podmiotu gospodarczego, istnieje wówczas tytuł prawny uprawniający do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Spółki Grupy Kapitałowej nie tworzyły aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu powstałych lub rozliczanych strat z lat poprzednich.

Wypłata przez Spółkę z Grupy Kapitałowej dywidendy dla akcjonariuszy nie powoduje powstania dodatkowego zobowiązania podatkowego po stronie spółek.

22. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ ZOBOWIĄZANIA BUDŻETOWE

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 342	16 479	36 308	15 118
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów	3 907	2 818	6 033	3 728
Zobowiązania publiczno-prawne	3 079	3 414	8 389	3 234
Podatek VAT	1 413	1 466	6 292	1 774
Podatek dochodowy od osób prawnych	4	121	741	0
Podatek zryczałtowany u źródła	6	9	0	0
Podatek dochodowy od osób fizycznych	272	221	320	230
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	1 347	1 558	999	1 194
Pozostałe	37	39	37	36
Razem zobowiązania	20 328	22 711	50 730	22 080

23. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Zobowiązania kapitałowe (z tyt. dywidendy)	426	566	426	426
Zobowiązania z tytułu pozostałych rozliczeń z pracownikami	163	149	13	0
Zobowiązania pozostałe	168	380	126	119
Zobowiązanie z tyt. zapłaty za udziały w sp. zależnej	11	0	0	0
Razem pozostałe zobowiązania	768	1 095	565	545

24. REZERWY, ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE ORAZ ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

w tys. zł

	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Rezerwa na świadczenia pracownicze	486	486	486	364
Długoterminowe	458	458	458	348
Krótkoterminowe	28	28	28	16
Rozliczenia międzyokresowe bierne	14 094	13 819	18 663	23 109
Koszty zmiennych składników wynagrodzeń	2 340	8 749	12 121	4 320
Koszty niewykorzystanych urlopów	1 836	2 642	4 424	1 734
Koszty realizacji projektów	9 712	2 360	1 807	16 787
Pozostałe	206	68	311	268
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	117	88	241	28
Dotacje na projekty	0	0	0	0
Serwis, wsparcie szkolenia	117	88	241	28

VII. DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE III KWARTAŁU 2013

1. ISTOTNE DOKONANIA I NIEPOWODZENIA ORAZ ZWIĄZANE Z NIMI ZDARZENIA W III KWARTALE 2013 ROKU

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA

W ramach **podstawowej działalności** w III kwartale 2013 Spółka realizowała projekty w kluczowych dla firmy sektorach.

W branżach niepublicznych, w których działa Spółka, prezentujemy jedynie wybrane przykłady realizowanych projektów. Wynika to ze zobowiązań zachowania poufności wobec klientów.

W **sektorze administracji publicznej** Infovide-Matrix S.A. kontynuowała realizację projektów wspierających transformację zachodzącą w instytucjach administracji publicznej oraz wspomagającą efektywność usług świadczonych przez te instytucje. Największe projekty w II kwartale 2013 były realizowane w Ministerstwie Finansów (Służba Celna RP), GUGIK-u, Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego, Centrum Systemów Informacyjnych Ochrony Zdrowia oraz Władzy Wdrażającej Programy Europejskie. Spółka nadal wspiera działania Głównego Urzędu Geodezji i Kartografii w realizacji 3 projektów finansowanych z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, m.in. w zakresie merytoryczno-technicznym w projekcie „Georeferencyjna Baza Danych Obiektów Topograficznych” oraz w projektach GEOPORTAL 2 i TERYT 3. Ponadto kontynuuje realizację zamówienia publicznego pt. „Prace analityczne, projektowe, dokumentacyjne oraz wdrożeniowo-implementacyjne związane z budową krajowej bazy danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu (bazy danych K-GESUT) wraz z systemem zarządzania”. W III kwartale Infovide-Matrix S.A. kontynuowało prace nad budowę systemów AES/AIS dla Ministerstwa Finansów – Służby Celnej RP realizowaną w ramach programu e-Cło. Rozpoczęły się prace dla Władzy Wdrażającej Programy Europejskie - „Opracowanie mapy kompatybilności i interoperacyjności systemów teleinformatycznych tworzonych i zaplanowanych do wytworzenia przez Beneficjentów 7 osi PO IG”, „Metaanalizy wniosków i rekomendacji analiz i innych opracowań dotyczących projektów indywidualnych 7 Osi priorytetowej PO IG” oraz „Katalog korzyści projektów zrealizowanych w ramach 7 osi priorytetowej PO IG” - które posłużą przy podejmowaniu decyzji strategicznych w obszarze informatyzacji polskiej administracji, definiowania szczegółowych powiązań pomiędzy projektami z przyszłej perspektywy finansowej w Programie Operacyjnym Polska Cyfrowa, stworzeniu wspólnego systemu wsparcia zarządzania projektami w przyszłym okresie programowania oraz praktycznego wykorzystania przy dalszej realizacji projektów indywidualnych i zadań zarządczych jednostek odpowiedzialnych za realizację 7 Osi PO IG.

W **sektorze telekomunikacyjnym** Infovide-Matrix S.A. realizowała projekty dla wiodących operatorów telekomunikacyjnych, takich jak Polkomtel, Grupa TP (Orange), T-Mobile Polska, P4, Cyfrowy Polsat, UPC i innych. Projekty dotyczyły kluczowych dla branży telekomunikacyjnej obszarów takich jak platformy integracyjne, portale i platformy usług dodanych (VAS), systemy analityczne i raportowe, rozwiązania klasy CRM i Order Management, a także rozwiązania oparte o sieci inteligentne (IN). W trzecim kwartale spółka rozpoczęła kilka projektów związanych z poszerzaniem oferty operatorów telekomunikacyjnych o produkty pozabranżowe jak

usługi finansowe czy sprzedaż energii. Spółka kontynuowała poszerzanie swojej oferty w zakresie rozwiązań opartych o platformy open source.

W sektorze ubezpieczeniowym w III kwartale 2013 Spółka konsekwentnie rozwijała kluczowe obszary oferty: Customer self service (rozwiązania wspierające samoobsługę klienta), Sales channel support (usługi wspierające kanały sprzedaży), Business intelligence solutions (systemy wspomaganie decyzji), Claims process support (systemy likwidacji szkód), realizując prace dla większości największych grup ubezpieczeniowych w Polsce, między innymi dla: Grupy Generali, Gothaer Towarzystwo Ubezpieczeń (dawniej PTU), Compensa, PZU, ING, Allianz i TUIR Warty. Ponadto w trzecim kwartale z powodzeniem kontynuowało współpracę z grupą VIG, w obszarze narzędzi antyfraudowych z zastosowaniem do likwidacji szkód majątkowych.

W sektorze bankowym w III kwartale 2013 Spółka kontynuowała prace dla kluczowych banków działających w Polsce oraz rozpoczęła realizację nowych projektów. Kluczowe obszary oferty to: Internet banking (bankowość elektroniczna), Lending (wsparcie i automatyzacja procesów kredytowych), Branch solutions (rozwiązania wspierające sieć sprzedaży), Multichannel enablement (integracja platform bankowych), Customer data management (zarządzanie danymi klientów), Regulatory compliance (dostosowanie do wymogów wynikających z przepisów prawa), Customer Relationship Management (CRM), Trade finance (finansowanie handlu). Realizuje projekty dla BZWBK, BPH, Deutsche Banku, Raiffesien Banku, NBP czy BGŻ.

W sektorze energetycznym Infovide-Matrix S.A. podpisała z PGNiG S.A. kontrakt na skonsolidowany maintenance technologii IBM na okres 2,5 roku. Spółka zakończyła wdrożenie SAP HCM (Human Capital Management) w Oddziałach Obrotu i Wydobywania PGNiG S.A. Był to jeden z największych tego typu projektów ostatnich lat w Polsce. Projekt objął kilkanaście oddziałów obrotu oraz cztery oddziały wydobywania rozrzucone na terenie całej Polski. Obecnie realizowany jest drugi etap umowy – wsparcie eksploatacji systemu. W zakresie wdrożeń systemu SAP podpisano nowe umowy na utrzymanie i rozwój SAP HCM z PGNiG Termika oraz serwis systemu SAP z PGNiG Technologie. Infovide-Matrix wygrała również przetarg na rozwój systemu Strategic Portfolio&Finance Management (SPFM) realizowanego dla PGNiG. W II kwartale 2013 roku Infovide-Matrix S.A. rozpoczęła projekt wdrożenia SAP ERP w EXALO Drilling S.A., spółce, która powstała z połączenia 5 dotychczasowych spółek poszukiwawczo-wydobywczych z Grupy PGNiG. Podpisała również kontrakt na budowę i wdrożenie systemu obsługi sprzedaży obejmującego system billingowy i system CRM w Grupie Kapitałowej ENERGA. Infovide-Matrix S.A. zaprojektuje, zbuduje i wdroży kompleksową platformę billingowo – CRM-ową opartą na oprogramowaniu firmy Oracle. Infovide-Matrix S.A. wraz z firmą Oracle Polska zakończyły w dwóch oddziałach spółki Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo (PGNiG S.A.) wdrożenie rozbudowanego systemu do kompleksowej obsługi billingu i zarządzania cyklem obsługi klienta. Instalacja została wykonana w Mazowieckim Oddziale Handlowym (MOH) oraz w dziale zajmującym się dystrybucją energii, Mazowieckiej Spółce Gazownictwa Sp. z o.o. (MSG). Z Mazowiecką Spółką Gazownictwa podpisano umowę serwisową na usługi SAP HR.

W sektorze przemysłowym Infovide-Matrix S.A. w zakresie ERP rozszerzyła współpracę z SAP Polska o świadczenie usług maintenance dla technologii SAP, czego skutkiem było podpisanie nowych umów z takimi klientami jak: Stroer Polska, Mennica Polska, Maspex, Ferroco i Inter-sport. Infovide-Matrix S.A. została wybrana przez firmę Axtone do wykonania projektu upgrade SAP.

Ponadto Spółka prowadziła projekty spoza obszaru zintegrowanych systemów zarządzania, w szczególności dla Grupy Kapitałowej Volkswagen w Polsce. Podpisano też nowe umowy na usługi SAP z czterema spółkami z Grupy Delphi (branża motoryzacyjna) oraz z Mennicą Polska S.A.

DahliaMatic Sp. z o.o.

W III kwartałach 2013 roku spółka DahliaMatic kontynuowała współpracę z Bull Polska w obszarze utrzymania systemu obsługi budżetu państwa Trezor w Ministerstwie Finansów oraz prace związane z podniesieniem wersji tegoż systemu. Dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa realizowano prace w ramach aneksu przedłużającego dotychczasową umowę na utrzymanie i rozwój podsystemów systemu SIA. Współpraca z dotychczasowymi Klientami (Główny Urząd Geodezji i Kartografii, KONEX, Ceramika Nowa Gala) pozwoliła na pozyskanie dalszych zleceń. W szczególności w Toyota Motor Poland nastąpiło poszerzenie współpracy. W lutym 2013 roku DahliaMatic podpisała trzyletnią umowę na utrzymanie i rozwój systemu EBS w ARIMR. Rozpoczęto prace w ramach umownego Okresu Przygotowawczego, a od kwietnia rozpoczęto świadczenie usług związanych z podpisanym kontraktem w pełnym zakresie. Spółka z sukcesem zakończyła prace realizowane wspólnie z Asseco Polska, związane z podniesieniem wersji Oracle eBS z R11 do R12 w firmie Polpharma. Równocześnie rozpoczęto prace związane z roll-out podniesionego rozwiązania na firmę Polfa Warszawa, należącą w chwili obecnej do Polpharmy. Projekty w zakresie rozwiązań opartych na Oracle e-Business Suite i SIA były realizowane przez DahliaMatic samodzielnie lub we współpracy z partnerami - Oracle, Asseco i HP. Ponadto z sukcesem uruchomiono znaczące zamówienie rozwojowe systemu eBS dla firm z koncernu TEVA. W ramach współpracy z Asseco, rozpoczęto także prace związane z wdrożeniem systemu EBS w Eurobanku. DahliaMatic kontynuowała prace związane z wdrażaniem systemu obsługi paliw w ramach systemu eBS dla grupy Dalkia Polska, oraz wykonała kolejny projekt dla Instytutu Chemii Fizycznej Polskiej Akademii Nauk na stworzenie systemu obsługi konkursu naukowego. Spółka w I półroczu 2013 roku zakończyła projekty wdrożeniowe oparte na wykorzystaniu aplikacji Oracle e-Business Suite w Intercars i Adamed. We wrześniu 2013 rozpoczęto prace związane z podniesieniem Oracle eBS z wersji R11 do wersji R12 w grupie ubezpieczeniowej Nordea. Zakończenie prac planowane jest na drugi kwartał 2014.

CTPartners S.A.

W 3 kwartale 2013 roku CTPartners S.A. kontynuowała pracę nad rozwojem oferty doradczej (w szczególności w obszarach ITSM i PPM) i szkoleniowej w pełnym obszarze zarządzania IT. Dzięki długoletniej współpracy oraz liczby przeprowadzonych symulacji biznesowych spółka CTPartners otrzymała tytuł Platynowego Partnera Gaming Works. Spółka zmieniła akredytora posiadanych w ofercie szkoleń ITIL®. Od 1 września szkolenia te akredytuje firma PEOPLECERT. W 3 kwartale 2013 roku CTPartners S.A.:

- zrealizowała projekty doradcze dla: Skanska, Energa Informatyka i Technologie, P4 (PLAY), ABB, Wolters Kluwer Polska, Allegro, Allianz Business Services, Poczta Polska, Centrum Usług Wspólnych, PKP Informatyka, Ministerstwo Sprawiedliwości, Deutsche Bank, Urząd Miasta Warszawa, Inter Cars, Danone, PKO BP, TP, Poczta Polska Usługi Cyfrowe.
- w zakresie szkoleń zamkniętych Spółka zrealizowała projekty między innymi dla: ABB, Benefit System, Danone, Ericsson, Espersen Polska, F5 Konsulting, IBM Polska, ING

Bank Śląski, ING Services Polska, P4 (PLAY), PGNiG Termika, Raiffeisen Bank Polska, TAURON, Uniwersytetu Medycznego w Łodzi oraz Volvo Polska.

- kontynuowała działalność szkoleniową oraz utrzymała pozycję lidera rynku szkoleń poprzez:
 - realizację profesjonalnych szkoleń ITIL® Foundation, wzbogaconych o aspekty praktyczne;
 - realizację szkoleń certyfikacyjnych ITIL® na poziomie Intermediate i Managing Across the Lifecycle;
 - realizację akredytowanych szkoleń z obszaru Zarządzania Projektami (PRINCE2®, Agile Project Management, PMBOK® Guide),
 - uzupełnienie oferty szkoleń o autorskie warsztaty i szkolenia związane z technologiami (Oracle, Tibco, Webmethods)

Solver Sp. z o.o.

W trzech kwartałach 2013 roku Solver konsekwentnie realizował strategię rozwoju usług skierowanych w kierunku firm z branży energetycznej i przemysłowej. U jednej z większych polskich firm z tego sektora udało się pozyskać kontrakt na wdrożenie systemu wspierającego controlling w oparciu o wiodącą na rynku platformę Oracle Hyperion Performance Management, w której zastosowaniu Solver od wielu lat się specjalizuje. Projekt jest realizowany przy współpracy z partnerami biznesowymi oraz technologicznymi i jest pierwszym etapem wdrożenia szerszej koncepcji wsparcia Zarządzania Efektywnością Przedsiębiorstwa u tego Klienta. Dodatkowym ważnym aspektem działalności Solver był rozwój specjalizowanych modeli do planowania sprzedaży w firmach z branży produkcyjnej (Demand Planner) w oparciu o platformę Oracle Hyperion. Nastąpiło produkcyjne uruchomienie modelu w dużej polskiej grupie farmaceutycznej. W II kwartale 2013 roku Solver pozyskała kontrakt na wsparcie i utrzymanie systemu Oracle Hyperion w wiodącej polskiej spółce z branży gazowo-paliwowej. Aktualnie Solver świadczy utrzymanie dla około 20 dużych polskich firm, wspierając ponad 1000 użytkowników końcowych w zakresie obsługi i użytkowania systemu Oracle Hyperion. Oprócz długofalowej strategii rozwoju usług skierowanych w kierunku firm z branży energetycznej i przemysłowej, firma również adresuje swoje usługi w kierunku wciąż dynamicznie rozwijającej się branży telekomunikacyjnej. W II kwartale 2013 roku Spółka Solver pozyskała kontrakt na wdrożenie platformy budżetowo-raportowej w oparciu o architekturę Oracle Hyperion w Play. Tym samym Play po Telekomunikacji Polskiej, Orange, T-Mobile i Netii dołączył do grona klientów Solver z branży telekomunikacyjnej. Konsekwentne działania w obszarze branży telekomunikacyjnej pozwoliły na pozyskanie w III kwartale 2013 kontraktu na zakup licencji Oracle Hyperion Planning w T-Mobile oraz kontraktu na wykonanie specjalistycznych usług w zakresie systemu Oracle Hyperion Essbase i Oracle Hyperion Planning w Telekomunikacji Polskiej. Spółka Solver pozyskała również kontrakt na wdrożenie systemu wspierającego konsolidację finansową w oparciu o platformę Oracle Hyperion Financial Management w dużej polskiej grupie farmaceutycznej. Stanowi to dopełnienie w kierunku kompleksowego wsparcia w zakresie Enterprise Performance Management u tego Klienta.

one2tribe Sp. z o.o.

Spółka one2tribe kontynuowała strategię rozwoju dwóch niezależnych linii biznesowych:

- pierwszej, zajmującej się projektami związanymi z produkcją gier dla biznesu (B2B),

- drugiej, zajmującej się rozwojem własnych produktów na rynek B2C.

Powstała także trzecia linia produkcyjna będąca synergią linii B2B i B2C. Opiera się ona o projekty edukacyjne skierowane zarówno do szerokiego rynku, jak i do użytkowników biznesowych. Przykładem projektu w tym obszarze jest projekt Solidarność : Conspiracy Manager tworzony wspólnie ze Studiem Gudejko oraz projekt podwykonawczy w ramach Wirtualnych Muzeów Małopolski. Celem projektów jest zastosowanie psychologii związanej z grami (schematy nagród, wzmocnienie pozytywne) w edukacji i rozwoju. Edukacyjna linia biznesowa wykorzystuje doświadczenia projektowe zarówno w obszarze B2C jak i B2B.

DZIAŁALNOŚĆ O CHARAKTERZE PROSPOŁECZNYM

Infovide-Matrix S.A. aktywnie wspiera niekomercyjne projekty i inicjatywy związane z rozwojem kultury narodowej, edukacją, eksploracją i pokonywaniem ludzkich ograniczeń. Spółka współtworzy ogólnopolskie inicjatywy edukacyjne, wspiera projekt eksploracji niezbadanych miejsc, współpracuje z ludźmi którzy poświęcili się pomocy dzieciom i rodzinom przechodzącym trudny zmagania z chorobą nowotworową, kierując się przesłaniem „poszerzamy granice możliwości”.

Fundacja ISKIERKA, której celem jest wspieranie dzieci z chorobą nowotworową, jest wspomagana przez Infovide-Matrix S.A. od momentu jej powołania. Pozwala to na realizację szeregu inicjatyw na rzecz chorych dzieci i ich rodziców.

W III kwartale rozpoczęła się Akcja Lato. W ramach tego projektu Fundacja ISKIERKA, pod koniec czerwca, zabrała swoich podopiecznych do Dębowca, gdzie gościli w Willi Słonecznej. Podczas pobytu dzieci mogły spróbować swoich sił w wędkarstwie, krawiectwie a także odbyło się inspirujące spotkanie z ornitologiem. Kolejny wakacyjny wyjazd odbył się na Mazurach. Podopieczni Fundacji pływali szlakiem Jezior Mazurskich z północy na południe przemierzając takie akweny jak: Jezioro Mamry, Kirsajty, Dargin, Kisajno, Tajty, Niegocin, Jagodne, Tałty, Mikołajskie, Śniardwy. Odwiedzili także Giżycko oraz Mikołajki. Pod koniec czerwca 2013 udało się zrealizować pomysł Fundacji ISKIERKA na renowację ogrodu znajdującego się w Centrum Zdrowia Dziecka w Warszawie. 17 lipca na oddziałach szpitalnych w Chorzowie i Zabrze, a dzień później w Katowicach odbyły się warsztaty „Powiew orientu”. Gościem specjalnym była Polka mieszkająca od 7 lat w Marakeszu, opowiadała o życiu w innej kulturze, ponadto dzieci miały okazję spróbować orientalnej kuchni. W ramach akcji „z Toyotą w świat” udało się spełnić marzenie małej Julki, która spędziła kilka dni w Sopocie nad polskim morzem oraz Kornela, który z rodziną zwiedzał Tatry. Na początku września Fundacja ISKIERKA wsparła finansowo zakup nowej karetki typu "N" dla Oddziału Ratunkowego Górnośląskiego Centrum Zdrowia Dziecka w Katowicach. Wyposażona jest ona w najwyższej klasy sprzęt, w tym inkubator transportowy. We wrześniu rozpoczęły działanie dwie bardzo ważne grupy wsparcia: grupa wsparcia dla rodzin dzieci chorych onkologicznie oraz grupa wsparcia dla rodzin po stracie dziecka w wyniku choroby onkologicznej. Spotkania mają charakter bezpłatny, są prowadzone z terapeutą, na celu mają m.in. podniesienie świadomości przeżywanych emocji i poszukiwania płaszczyzny do radzenia sobie z nich.

2. CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE INFOVIDE-MATRIX S.A. BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

▪ Backlog kontraktów usługowych na 2013 i 2014 rok

Backlog kontraktów usługowych na 2013 rok jest 4% wyższy w stosunku do backlogu, jaki Grupa Kapitałowa notowała w porównywalnym okresie 2012 roku i wynosi obecnie 125,2 mln zł. . Z kolei backlog na 2014 rok jest na poziomie 38,3 mln zł., co oznacza wzrost o 7% w stosunku do wielkości backlogu na kolejny rok zanotowanej na koniec trzeciego kwartału 2012 roku.

Wśród czynników zewnętrznych mających wpływ na wielkość backlogu oraz przyszłe wyniki finansowe można wymienić w szczególności:

- sytuację gospodarczą i polityczną w Polsce
- stopę inflacji
- zmiany zapotrzebowania na usługi IT w sektorach bankowym i ubezpieczeniowym, telekomunikacyjnym, energetycznym, administracji publicznej i przemysłowym
- skłonność przedsiębiorstw do inwestycji w nowe, innowacyjne rozwiązania IT
- zmiany sytuacji finansowej przedsiębiorstw, wpływające na ich budżety inwestycyjne i zdolność do regulowania zobowiązań
- duża konkurencja na rynku usług IT

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

W III kwartale 2013 roku Spółka dominująca prowadziła bieżącą działalność finansową związaną z zabezpieczeniem źródeł finansowania zakupów inwestycyjnych i bieżących.

W okresie sprawozdawczym w umowach z instytucjami finansowymi nastąpiły następujące zmiany. Dnia 22 sierpnia Spółka zawarła z BRE Bank S.A. Umowę nr 02/298/13/Z/OB o kredyt obrotowy na kwotę 45 000 tys. zł., z terminem spłaty 29.08.2017. Kredyt został udzielony na sfinansowanie projektu budowy i wdrożenie Systemu Obsługi Sprzedaży obejmującego system billingowy i system CRM w Grupie Kapitałowej Energa S.A. Ponadto w okresie sprawozdawczym Spółka nie przedłużyła obowiązującej do 22 sierpnia 2013 roku Umowy nr 99/2010 o kredyt w rachunku bieżącym i gwarancje z dnia 30 sierpnia 2010 r. (aneksowana 17.08.2011, 24.08.2012, 11.09.2012), zawartej z HSBC Bank Polska S.A. w Warszawie.

W III kwartale 2013 nie występowały zdarzenia gospodarcze, w których Spółka musiałaby zawiązać kontrakty walutowe.

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

W III kwartale 2013 spółki z grupy kapitałowej Infovide-Matrix nie dokonywały żadnych istotnych inwestycji.

3. PODSTAWOWE DANE SPÓŁEK OBJĘTYCH SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM (JEDNOSTKI ZALĘŻNE) I WYCENIONYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI (JEDNOSTKI STOWARZYSZONE) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

tys. zł	Spółka	Przychody ze sprzedaży *	Zysk/(strata) netto *
	IMX tow.	0	3
	CTPartners S.A	10 094	401
	one2tribe Sp. z o.o.	2 804	-673
	Axial Sp. z o.o.	0	-1
	DahliaMatic Sp. z o.o.	27 830	1 727
	Solver Sp. z o.o.	2 641	544

* dane spółek przed dokonaniem wyłączeń konsolidacyjnych w 2013 roku

4. WSPÓLNE PRZEDSIĘWZIĘCIE, W KTÓRYM SPÓŁKA DOMINUJĄCA JEST WSPÓLNIKIEM

W okresie sprawozdawczym Spółka dominująca nie była wspólnikiem wspólnych przedsięwzięć.

5. WARUNKI TRANSAKCI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Grupa Kapitałowa stosuje pomiędzy podmiotami powiązanymi ceny rynkowe. W stosunku do podmiotów powiązanych nie są stosowane specjalne warunki płatności oraz kredyty kupieckie.

6. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Spółka Dominująca nie zawarła jednej ani wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, które byłyby pojedynczo lub łącznie istotne i byłyby zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym podlegały wyłączeniom konsolidacyjnym sprzedaż oraz zakupy za okres od 1 stycznia do 30 września 2013 roku oraz należności i zobowiązania na dzień 30 września 2013 roku z podmiotami powiązanymi, które zostały ujęte w konsolidacji metodą pełną.

Zestawienie obrotów i rozrachunków w 2013 roku pomiędzy spółkami grupy przedstawiało się następująco:

w tys. zł

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych
Infovide-Matrix S.A.	858	1 316	155	299
CTPartners S.A.	501	561	100	93
one2tribe Sp. z o.o.	73	9	0	172
DahliaMatic Sp. z o.o.	1 358	355	786	56
Solver			48	468
Axial Sp. z o.o.	0	0	0	0
IMX.tow	0	0	0	0

Transakcje powyższe dotyczyły głównie podwykonawstwa w projektach, prowadzonych szkoleń, warsztatów, konsultacji i refaktur kosztów.

Należności od podmiotów powiązanych nie są zagrożone spłatą, nie zostały również zabezpieczone.

Infovide-Matrix S.A. 21 września 2010 r. udzieliła pożyczki one2tribe sp. z o.o. w kwocie 50 tys. zł., umowa pożyczki nr IZ/10/116 z 15 września 2010 r. (aneksowana 12 marca 2011, 30 maja 2011, 30 września 2011, 30 grudnia 2011, 29 czerwca 2012, 1 października 2012, 28 marca 2013, 28 czerwca 2013, 30 września 2013), termin płatności pożyczki do 31 grudnia 2013 r., oprocentowanie pożyczki wynosi 12% płatne z dołu w terminie spłaty pożyczki.

Infovide-Matrix S.A. 12 września 2012 udzieliła pożyczki one2tribe Sp. z o.o. na kwotę 82 tys. zł., umowa pożyczki nr IZ/12/061 z dnia 12 września 2012 (aneksowana 13 października 2012, 28 marca 2013, 28 czerwca 2013, 30 września 2013). Termin spłaty został wyznaczony na 31.12.2013, oprocentowanie pożyczki wynosi 12% płatne z dołu w terminie spłaty pożyczki.

7. CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WYNIKI FINANSOWE W III KWARTALE 2013 ROKU

Nie zaistniały żadne zdarzenia mające znaczny wpływ na wyniki finansowe III kwartału 2013 roku.

8. SEZONOWOŚĆ LUB CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Działalność Grupy Kapitałowej Infovide-Matrix charakteryzuje się sezonowością przychodów, szczególnie w zakresie sprzedaży towarów i oprogramowania obcego. Sezonowość wyników finansowych jest zbliżona do tej jaka występowała w latach poprzednich i jest charakterystyczna dla spółek branży IT.

9. PROGRAM OPCJI MANAGERSKICH DLA KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY MENEDŻERSKIEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX S.A.

Aktualnie nie istnieje program opcji managerskich dla kluczowych członków kadry Grupy Kapitałowej Infovide-Matrix.

10. INFORMACJA O EMISJI, WYKUPIE I SPŁACIE DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W prezentowanym okresie III kwartału 2013 roku Infovide-Matrix S.A. nie dokonywała emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Maksymalny kurs akcji Infovide-Matrix S.A. w III kwartale 2013 roku odnotowany został 23 września 2013 roku i wyniósł 8,00 zł. Minimalny kurs akcji w tym okresie wyniósł 5,81 zł w dniach 18-19 lipca 2013 roku.

11. INFORMACJA O WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDZIE

W jednostce dominującej nie deklarowano i nie wypłacano dywidendy za 2012 rok.

12. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM MOGĄCE W ZNACZNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE

Spółka Infovide-Matrix S.A. w dniu 25 października 2013 roku wniosła pozew przeciwko Enea S.A. z siedzibą w Poznaniu o ustalenie bezskuteczności odstąpienia od umowy na budowę i wdrożenie Informatycznego Systemu Obsługi Klientów obejmującego system bilingowy i system CRM zawartej w dniu 18 września 2012 roku wraz z wnioskiem o zabezpieczenie roszczenia. Wartość przedmiotu sporu to 59 781 095 PLN. (szerzej w pkt. 15 niniejszego sprawozdania). Spółka z nie ujęła skutków tego zdarzenia w sprawozdaniu za III kwartał, mogą one zatem wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

Po dniu bilansowym nie zaistniały żadne inne zdarzenia mogące mieć znaczny wpływ na przyszłe wyniki finansowe.

13. INFORMACJE O ZMIANACH ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWACH WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

W jednostce dominującej Infovide-Matrix S.A. stan zobowiązań warunkowych na kolejne dni bilansowe przedstawiał się następująco:

tys. zł

	stan na 30 września 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	4 650	3 350	3 350
- udzielonych gwarancji i poręczeń	4 650	3 350	3 350
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	85 860	33 299	20 590
udzielonych linii kredytowych w banku	69 000	17 000	5 000
udzielonych linii gwarancyjnych w banku	9 000	1 000	1 000
udzielonych linii wielozadaniowych	6 000	13 000	13 000
zawartych umów leasingowych	860	1 299	590
umów handlowych	1 000	1 000	1 000

14. OCENA MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW PRZEZ ZARZĄD

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2013 rok.

15. INFORMACJE O TOCZĄCYCH SIĘ POSTĘPOWANIACH DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI W GRUPIE INFOVIDE-MATRIX S.A.

Spółka Infovide-Matrix S.A. w dniu 25 października 2013 roku wniosła pozew przeciwko Enea S.A. z siedzibą w Poznaniu o ustalenie bezskuteczności odstąpienia od umowy na budowę i wdrożenie Informatycznego Systemu Obsługi Klientów obejmującego system bilingowy i system CRM zawartej w dniu 18 września 2012 roku wraz z wnioskiem o zabezpieczenie roszczenia. Wartość przedmiotu sporu to 59 781 095 PLN.

W ramach postępowania, w celu zabezpieczenia roszczenia niepieniężnego, w dniu 24 września 2013 roku Spółka Infovide-Matrix S.A. złożyła w Sądzie Okręgowym w Poznaniu wnioski o zabezpieczenie przyszłego roszczenia o ustalenie bezskuteczności odstąpienia od umowy poprzez unormowanie praw i obowiązków Stron postępowania na czas trwania postępowania poprzez nakazanie ENEA S.A. zwrotu kwoty wypłaconej przez gwaranta na rachunek w banku gwaranta.

Stanowisko Emitenta:

Spółka Infovide-Matrix S.A. (dalej: Spółka) otrzymała od Enea S.A. z siedzibą w Poznaniu (dalej: Enea) w dniu 20 września 2013 roku oświadczenie o odstąpieniu w całości od umowy na budowę i wdrożenie Informatycznego Systemu Obsługi Klientów obejmującego system bilingowy i system CRM zawartej w dniu 18 września 2012 roku (dalej: Umowa) wraz z wezwaniem do zapłaty kary umownej w wysokości 11 956 218,88 zł, a w razie jej nieuiszczenia skorzystanie z zabezpieczenia prawidłowego wykonania Umowy (gwarancja bankowa).

Z uwagi na nieziszczenie się w opinii Spółki przesłanek uprawniających Enea do skorzystania z prawa odstąpienia od Umowy z winy Spółki, a także naliczenia kar umownych, Spółka uznała odstąpienie za bezskuteczne i w piśmie z dnia 23 września 2013 roku wezwała Enea do wykonania wskazanych w wezwaniu czynności w ramach obowiązkowego współdziałania Enea wynikającego z Umowy wraz z wyznaczeniem dodatkowego terminu do ich wykonania.

Ponadto w dniu 24 września 2013 roku Spółka złożyła w Sądzie Okręgowym w Poznaniu wnioski o zabezpieczenie roszczenia o ustalenie bezskuteczności odstąpienia od umowy poprzez tymczasowy zakaz korzystania z gwarancji bankowej, który dnia 30 września 2013 roku Sąd Okręgowy w Poznaniu oddalił. Spółka w dniu 14 października 2013 roku zaskarżyła w części postanowienie Sądu Okręgowego i złożyła do Sądu Apelacyjnego w Poznaniu za pośrednictwem Sądu Okręgowego w Poznaniu zażalenie na postanowienie o oddaleniu wniosku Spółki o udzielenie zabezpieczenia.

W związku brakiem odpowiedzi Enea na pismo Spółki z dnia 23 września 2013 roku oraz dalszym brakiem współdziałania ze strony Enea w wykonaniu Umowy, Spółka w dniu 4 października 2013 roku złożyła Enea oświadczenie o odstąpieniu od Umowy wskazując jako uzasadnienie brak współdziałania w zakresie umożliwiającym Spółce należyte wykonanie Umowy.

W dniu 25 października 2013 roku Spółka wniosła do Sądu Okręgowego w Poznaniu pozew o ustalenie bezskuteczności odstąpienia od Umowy na budowę i wdrożenie Informatycznego

Systemu Obsługi Klientów obejmującego system bilingowy i system CRM zawartej w dniu 18 września 2012 roku oraz ewentualnie na wypadek nieuwzględnienia żądania o ustalenie, iż kara umowna naliczona przez Enea z tytułu odstąpienia od Umowy jest nienależna wraz z wnioskiem o zabezpieczenie roszczenia, w którym wnosi o udzielenia zabezpieczenia roszczenia głównego pozwu poprzez nakazanie Enea- do czasu prawomocnego zakończenia postępowania- zwrotu kwoty wypłaconej w dniu 22 października 2013 roku z gwarancji bankowej i nie podejmowania tej kwoty do czasu prawomocnego zakończenia postępowania w sprawie. Spółka Infovide-Matrix S.A. nie wyklucza podejmowania dalszych kroków niezbędnych dla zrekomensowania jej skutków decyzji ENEA S.A.

Biorąc pod uwagę zaistniałe fakty Zarząd wstępnie oszacował narażenie na ryzyko związane z rozwiązaniem umowy oraz niekorzystnym rozstrzygnięciem sporu na poziomie Grupy Kapitałowej: wartość nie zrealizowanego przychodu 9,7 mln zł oraz kara umowna 12 mln zł, w tym gwarancja bankowa 4,5 mln zł, kwoty nie zostały ujęte w sprawozdaniu za III kwartał w związku ze zbyt wczesnym etapem postępowania.

16. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTÓW, POŻYCZKI LUB GWARANCJE

W okresie sprawozdawczym Spółka Dominująca ani jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej nie udzielały poręczeń kredytu, pożyczki i nie udzielały gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu o wartości stanowiącej równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

W poprzednich okresach sprawozdawczych Spółka Dominująca udzieliła poręczenia do kwoty 450 tys. zł. spółce stowarzyszonej one2tribe Sp. z o.o., oraz dwóch poręczeń spółce zależnej DahliaMatic Sp. z o.o. – do kwot 2 900 tys. zł. oraz 1 300 tys. zł.

17. WYNAGRODZENIA WYPŁACONE I NALEŻNE CZŁONKOM ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ INFOVIDE-MATRIX S.A.

W jednostce dominującej wypłacono następujące wynagrodzenia Zarządowi i Radzie Nadzorczej.

tys. zł

	okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2013 roku	okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku
Zarząd	1 693	670
Rada Nadzorcza	455	430

18. ZDARZENIA DOTYCZĄCE LAT UBIEGŁYCH

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostałyby ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku.

19. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM SPÓŁKI SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I

ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ INFOVIDE-MATRIX S.A.

W III kwartale 2013 roku nie wystąpiły inne czynniki niż wymienione w niniejszym skróconym sprawozdaniu skonsolidowanym.

20. STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na dzień 30 września 2013 roku przedstawiało się następująco (łącznie ze spółkami stowarzyszonymi):

	stan na 30 września 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Zarząd Jednostki Dominującej i Jednostek Grupy**	11	10	9
Konsultanci biznesowi	176	183	178
Konsultanci techniczni i Programiści	236	213	209
Sprzedaż i Marketing	41	45	51
Działy wsparcia*	68	75	71
Razem	532	526	518
- w tym Kadra Kierownicza	33	41	41

* Działy wsparcia obejmują: Biuro Zarządu, Finanse, Dział Prawny, Dział IT, Dział Administracji, Biuro Zarządzania Wiedzą i Biuro Wsparcia Procesu Sprzedaży

** Zarządy Spółek pełnią funkcje na podstawie umów cywilno-prawnych

21. SKUTKI ZMIAN W STRUKTURZE INFOVIDE-MATRIX S.A.

W III kwartale 2013 roku nie wystąpiły znaczące zmiany w strukturze Spółki Infovide-Matrix S.A., w tym wynikające z połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia, inwestycji długoterminowych, podziału restrukturyzacji i zaniechania działalności.

INFOVIDE-MATRIX

FOCUS ON CUSTOMER VALUE

INFOVIDE-MATRIX SPÓŁKA AKCYJNA

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ INFOVIDE-MATRIX ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

SPORZĄDZONA ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI
STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

PODSTAWOWE DANE ZE SPRAWOZDANIA
JEDNOSTKOWEGO INFOVIDE-MATRIX S.A.

WARSZAWA, 14 LISTOPADA 2013 ROKU

VIII. PODSTAWOWE DANE ZE SPRAWOZDANIA JEDNOSTKOWEGO INFOVIDE-MATRIX S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE INFOVIDE-MATRIX S.A.

Wyszczególnienie		w tys. PLN		w tys. EUR	
		9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
I	Przychody ze sprzedaży	86 230	93 299	20 419	22 242
II	Zysk/Strata z działalności kontynuowanej	385	-4 161	91	-992
III	Zysk/Strata brutto	6 133	-358	1 452	-85
IV	Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej	5 751	181	1 362	43
V	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-17 743	3 794	-4 201	904
VI	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 706	-2 347	641	-559
VII	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	140	-3 619	33	-863
VIII	Środki pieniężne netto	-14 897	-2 172	-3 528	-518
IX	Aktywa razem	229 132	243 096*	54 344	59 463*
X	Zobowiązania i rezerwy	29 643	53 198*	7 031	13 013*
XI	Kapitał własny	199 489	189 898*	47 314	46 450*
XII	Kapitał akcyjny	1 248	1 183*	296	289*
XIII	Liczba akcji	12 476 705	11 834 881	12 476 705	11 834 881*

*dane bilansowe okresu porównywalnego zgodnie z § 87 ust 7 pkt 1) stan na koniec poprzedniego roku obrotowego

Wybrane dane finansowe prezentowano w sprawozdaniu finansowym w następujący sposób:

- pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono na EURO według średniego kursu wymiany złotego w stosunku do EURO ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2013 roku i 30 września 2012 roku.
- pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na EURO po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym sprawozdaniem.

W okresie objętym sprawozdaniem kursy EURO przedstawiały się następująco:

Okres	Kurs średni z 9/12 miesięcy	Kurs na ostatni dzień kwarta- tu/roku
1 stycznia 2013– 30 września 2013	4,2231	4,2163
1 stycznia 2012 – 30 września 2012	4,1948	4,1138
1 stycznia 2012 – 31 grudnia 2012	4,1738	4,0882

PODSTAWY SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO INFOVIDE-MATRIX S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki Infovide-Matrix S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Infovide S.A. (obecnie Infovide-Matrix S.A.) na mocy art. 45 ust. 1 c Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U.02.76.694 z późn. zm.) w dniu 11 lipca 2006 roku podjęło decyzję, iż sprawozdania finansowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządzane będą zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Sprawozdanie kwartalne jako skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu biegłego rewidenta.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW INFOVIDE-MATRIX S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY OD DNIA 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
Przychody ze sprzedaży	33 063	86 230	33 687	93 299
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	32 515	84 434	33 650	90 703
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	548	1 796	37	2 596
Koszt własny sprzedaży	24 595	66 198	28 790	73 132
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	24 116	64 562	28 797	70 739
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	479	1 636	-7	2 393
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	8 468	20 032	4 897	20 167
Koszty sprzedaży i marketingu	3 464	10 217	4 530	13 733
Koszty ogólnego zarządu	3 050	9 358	3 444	10 523
Pozostałe przychody operacyjne	50	97	94	152
Pozostałe koszty operacyjne	87	169	110	224
Zysk/strata z działalności kontynuowanej	1 917	385	-3 093	-4 161
Przychody finansowe	3 047	6 135	3 801	4 000
Koszty finansowe	148	387	70	197
Zysk/strata z nabycia	0	0	0	0
Zysk/strata brutto	4 816	6 133	638	-358
Podatek dochodowy (obciążenie podatkowe)	471	382	-495	-539
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	4 345	5 751	1 133	181

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ INFOVIDE-MATRIX S.A. NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
AKTYWA				
Aktywa trwałe (długoterminowe)	170 096	170 510	164 083	164 203
Rzeczowe aktywa trwałe	2 709	2 588	2 291	2 326
Wartość firmy	116 539	116 539	116 539	116 539
Wartości niematerialne	555	619	992	1 278
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	47 000	47 000	40 586	40 586
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0	0
Inne aktywa finansowe	0	0	0	0
Aktywo z tytułu podatku odroczonego podatku dochodowego	3 293	3 764	3 675	3 474
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	59 036	53 274	79 013	61 418
Zapasy	3 672	3 984	2 815	394
Należności z tytułu dostaw i usług	16 290	17 257	44 352	25 028
Należności z wyceny kontraktów długoterminowych	33 993	22 647	11 232	23 909
Należności budżetowe	35	50	239	4
Pozostałe należności	1 281	1 110	590	618
Rozliczenia międzyokresowe	1 673	1 830	2 761	885
Inne aktywa finansowe	132	132	167	4 832
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	1 960	6 264	16 857	5 748
SUMA AKTYWÓW	229 132	223 784	243 096	225 621

w tys. zł	stan na 30 września 2013 roku	stan na 30 czerwca 2013 roku	stan na 31 grudnia 2012 roku	stan na 30 września 2012 roku
Kapitał własny ogółem	199 489	195 154	189 898	190 464
Kapitał akcyjny	1 248	1 248	1 183	1 183
Kapitał zapasowy (agio)	143 950	143 960	140 175	140 175
Kapitał zapasowy (zyski zatrzymane)	48 925	48 925	48 925	48 925
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-385	-385	0	0
Zysk netto z bieżącego okresu	5 751	1 406	-385	181
Zobowiązania długoterminowe	949	914	458	507
Rezerwy długoterminowe	458	458	458	348
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki, leasing	491	456	0	159
Zobowiązania krótkoterminowe	28 694	27 716	52 740	34 650
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki, leasing	983	409	469	431
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 499	9 706	25 383	6 523
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	3 548	2 449	5 775	3 020
Rozliczenia międzyokresowe bierne	14 529	12 200	15 187	21 478
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	63	0
Inne zobowiązania budżetowe	2 478	2 311	5 399	2 745
Pozostałe zobowiązania	629	613	436	437
Rezerwy	28	28	28	16
SUMA PASYWÓW	229 132	223 784	243 096	225 621

**SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH INFOVIDE-MATRIX S.A.
ZA OKRES 9 MIESIĘCY OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA
2013 ROKU**

w tys. zł	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2013 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2013 roku	3 miesiące od 1 lipca do 30 września 2012 roku	9 miesięcy od 1 stycznia do 30 września 2012 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	4 345	5 751	1 133	181
II. Korekty razem	-11 719	-23 494	3 141	3 613
1. Amortyzacja	430	1 411	575	1 883
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 014	-5 793	-3 645	-3 604
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	54	19	-54	-80
5. Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
6. Zmiana stanu zapasów	312	-857	55	193
7. Zmiana stanu należności	-10 534	4 815	184	23 620
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 924	-23 838	1 434	-24 256
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 486	429	5 088	6 476
10. Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	472	383	-496	-539
11. Podatek dochodowy zapłacony	-1	-63	0	-80
12. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-7 374	-17 743	4 274	3 794
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	3 075	5 967	8 210	8 373
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36	62	54	67
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 039	5 905	8 156	8 306
a) w jednostkach powiązanych	3 039	5 905	8 156	8 306
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	3 027	5 848	3 596	3 596
- spłata udzielonych pożyczek krótko- i długoterminowych	0	35	4 500	4 650
- odsetki	12	22	60	60
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek krótko- i długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
Wydatki	443	3 261	5 725	10 720

1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	443	698	443	928
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	2 563	5 282	9 792
a) w jednostkach powiązanych	0	2 563	5 282	9 792
- nabycie aktywów finansowych	0	2 563	0	360
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	5 282	9 432
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 632	2 706	2 485	-2 347
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 278	1 278	0	1 972
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	1 278	1 278	0	1 972
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	840	1 138	2 103	5 591
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	3 195
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	573	573	1 972	1 972
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	193	447	121	372
8. Odsetki	63	105	10	52
9. Inne wydatki finansowe	11	13	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	438	140	-2 103	-3 619
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-4 304	-14 897	4 656	-2 172
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 304	-14 897	4 656	-2 172
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 264	16 857	1 092	7 920
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 960	1 960	5 748	5 748
o ograniczonej możliwości dysponowania	401	401	115	115

**SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM INFOVIDE-MATRIX S.A.
ZA OKRES 9 MIESIĘCY OD DNIA 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO DNIA
30 WRZEŚNIA 2013 ROKU**

w tys. zł	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy (agio)	Kapitał zapasowy (zyski zatrzymane)	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk netto z bieżącego okresu	Kapitał własny razem
Na dzień 1 stycznia 2013 roku	1 183	140 175	48 925	0	-385	189 898
Podwyższenie kapitału zapasowego	65	3 775	0	0	0	3 840
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0
Przeznaczenie wyniku na kapitał zapasowy	0	0	0	0	0	0
Zysk/(strata) roku poprzedniego	0	0	0	-385	385	0
Zysk/(strata) roku bieżącego	0	0	0	0	5 751	5 751
Na dzień 30 września 2013 roku	1 248	143 950	48 925	-385	5 751	199 489

w tys. zł	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy (agio)	Kapitał zapasowy (zyski zatrzymane)	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk netto z bieżącego okresu	Kapitał własny razem
Na dzień 1 stycznia 2012 roku	1 183	140 175	48 727	0	3393	193 478
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	-3195	-3195
Zysk/(strata) roku poprzedniego	0	0	198	0	-198	0
Zysk/(strata) roku bieżącego	0	0	0	0	-385	-385
Na dzień 31 grudnia 2012 roku	1 183	140 175	48 925	0	-385	189 898

w tys. zł	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy (agio)	Kapitał zapasowy (zyski zatrzymane)	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk netto z bieżącego okresu	Kapitał własny razem
Na dzień 1 stycznia 2012 roku	1 183	140 175	48 727	0	3 393	193 478
Przeznaczenie wyniku na kapitał zapasowy	0	0	198	0	-198	0
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	-3195	-3195
Zysk/(strata) roku poprzedniego	0	0	0	0	0	0
Zysk/(strata) roku bieżącego	0	0	0	0	181	181
Na dzień 30 września 2012 roku	1 183	140 175	48 925	0	181	190 464

Zarząd Spółki Infovide-Matrix S.A.

Boris Stokalski-Dzierzykraj

Jarosław Plisz

Michał Buda

Mariusz Nowak

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Warszawa, dnia 14 listopada 2013 roku