



GRUPA KAPITAŁOWA ATM S.A.

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA I KWARTAŁ 2013 ROKU**

DANE PODSTAWOWE SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	3
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ATM S.A. ZA I KWARTAŁ 2013 ROKU	4
1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	4
2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ – AKTYWA.....	5
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ – PASYWA.....	6
3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	7
4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	11
1. INFORMACJE PODSTAWOWE	11
2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI.....	11
3. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA	13
4. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ O NIETYPOWYM CHARAKTERZE MAJĄCYM ZNACZNY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	14
5. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	14
6. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA.....	14
7. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	14
8. UTWORZENIE, ZWIĘKSZENIE, WYKORZYSTANIE I ROZWIĄZANIE REZERW	15
9. REZERWY I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	15
10. ISTOTNE TRANSAKCJE NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH.....	16
11. ISTOTNE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH.....	16
12. ISTOTNE ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH.....	16
13. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW	16
14. ZMIANY SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWIĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI ..	16
15. POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE I ZOBOWIĄZANIA LEASINGOWE	16
16. NIESPŁACENIE KREDYTU LUB POŻYCZKI.....	16
17. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ.....	16
18. ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW	17
19. EMISJA, WYKUP I SPŁATA NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	17
20. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE	17
21. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI	17
22. ISTOTNE ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO ZAKOŃCZENIU KWARTAŁU	19
23. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ	19
24. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH I AKTYWÓW WARUNKOWYCH.....	19
KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA ATM S.A. (WYMAGANA ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH)	24
1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	24
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	25
2. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	27
3. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	30
INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA I KWARTAŁ 2013 ROKU	31
1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W PODZIALE GEOGRAFICZNYM.....	31
2. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH I AKTYWÓW WARUNKOWYCH.....	31
POZOSTAŁE INFORMACJE (WYMAGANE ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH)	32

DANE PODSTAWOWE SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny obejmuje informacje przygotowane zgodnie z § 86 ust. 2 i § 87 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 kwietnia 2012 roku i obejmuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej ATM S.A. sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Data przekazania raportu: 15 maja 2013 r.

Dane podstawowe Emitenta:

Pełna nazwa Emitenta: ATM S.A.
Skrócona nazwa Emitenta: ATM
Sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie: informatyka
Kod pocztowy: 04-186
Miejscowość: Warszawa
Ulica: Grochowska
Numer: 21a
Telefon: (22) 51 56 660
Fax: (22) 51 56 600
e-mail: inwestor@atm.com.pl
www: www.atm.com.pl
NIP: 113-00-59-989
Regon: 012677986

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ATM S.A. ZA I KWARTAŁ 2013 ROKU

1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	<u>Za okres 01/01- 31/03/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 31/03/2012</u>
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży *	41 859	56 560
Koszty własne sprzedaży zmienne	23 088	38 125
Marża ze sprzedaży **	18 771	18 434
Koszty własne sprzedaży stałe	5 352	4 830
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	13 419	13 605
Pozostałe przychody operacyjne	450	784
Koszty sprzedaży		
Koszty ogólnego zarządu	7 572	8 007
Pozostałe koszty operacyjne	358	780
Koszty restrukturyzacji		
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 939	5 602
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności	(1 256)	1 206
Przychody finansowe	377	84
Koszty finansowe	1 652	1 829
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 407	5 064
Podatek dochodowy	815	456
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 592	4 609
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	375
w tym:		
dotyczący podziału ZCP działalności integracyjnej	-	
dotyczący mPay International Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej	-	
Zysk (strata) netto	2 592	4 984
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Grupy	2 621	4 678
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom mniejszości	(29)	(69)
Pozostałe dochody całkowite		
Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych	-	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji pozostałych dochodów całkowitych	-	-
Pozostałe dochody całkowite netto		
Dochody całkowite razem	2 592	4 984
Dochody całkowite przypadający akcjonariuszom Grupy	2 621	4 678
Dochody całkowite przypadający akcjonariuszom mniejszości	(29)	(69)
Zysk (strata) na jedną akcję		
Z działalności kontynuowanej:		
Zwykły	0,07	0,13
Rozwodniony	0,07	0,13
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:		
Zwykły	0,07	0,1
Rozwodniony	0,07	0,1
EBITDA	11 008	10 266

UWAGI:

*) Przychody ze sprzedaży obejmują między innymi przychody ze sprzedaży usług telekomunikacyjnych dostarczanych w ramach realizacji kontraktu OST 112. Ponieważ część telekomunikacyjna tego kontraktu realizowana jest przez podwykonawców, ta część przychodów ma pomijalny wpływ na wyniki Spółki. Przychody z tego tytułu wyniosły w I kw. 2012 r. 25,65 mln zł, a w I kw. 2013 r. 10,16 mln zł.

**) Emitent podaje rozszerzająco w stosunku do wymogów MSSF kategorię „Marża ze sprzedaży”, która stanowi różnicę przychodów ze sprzedaży oraz kosztów własnych sprzedaży zmiennych, czyli tych, które są związane bezpośrednio z wartością przychodów (koszt własny sprzedanych towarów, koszty podwykonawców przy realizacji usług). Jest to kategoria – zdaniem zarządu Emitenta – istotna dla analizy finansów spółki, jako że jest skorelowana z wielkością sprzedaży i wyznacza punkt „break-even” dla kosztów stałych, czyli punkt przy którym działalność spółki jest rentowna operacyjnie.

2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ – AKTYWA

	<u>Koniec okresu 31/03/2013</u>	<u>Koniec okresu 31/12/2012</u>	<u>Koniec okresu 31/03/2012</u>
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	128	128	131
Wartości niematerialne	44 272	44 972	48 049
Rzeczowe aktywa trwałe	212 441	207 697	203 468
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	67 110	68 367	68 133
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe aktywa trwałe	183	162	417
	324 135	321 326	320 199
Aktywa obrotowe			
Zapasy	1 272	1 340	1 369
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	1 008	970	206
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	26 640	24 297	57 381
Należności z tytułu podatku dochodowego	57	57	54
Inne aktywa obrotowe	-	4 011	5 221
Inne należności finansowe	3 509	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 595	4 578	29 089
	34 081	35 253	93 320
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	2 589	135 762
Aktywa razem	358 216	359 168	549 281

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ – PASYWA

	<u>Koniec</u> <u>okresu</u> <u>31/03/2013</u>	<u>Koniec</u> <u>okresu</u> <u>31/12/2012</u>	<u>Koniec</u> <u>okresu</u> <u>31/03/2012</u>
Kapitał własny			
Kapitał akcyjny	34 723	34 723	34 723
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	123 735	123 735	123 915
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-	-
Udziały (akcje) własne	(1)	(1)	-
Kapitały rezerwowe	52 505	52 505	36 124
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających i różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-
Zyski zatrzymane	21 833	22 412	24 530
Razem kapitał własny przypadający akcjonariuszom Grupy	232 795	233 374	219 293
Udziały niesprawujące kontroli	244	2 251	4 123
Razem kapitały własne	233 038	235 625	223 415
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty	38 934	31 376	33 740
Rezerwa na podatek odroczony	458	34	1 674
Rezerwy na zobowiązania	-	-	-
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	26 117	27 036	30 732
Pozostałe zobowiązania finansowe	14 391	19 208	32 095
	79 899	77 654	98 242
Zobowiązania krótkoterminowe			
Pożyczki i kredyty bankowe	16 126	13 852	16 260
Rezerwy na zobowiązania	-	-	-
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-	2 037	1 122
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	22 219	20 115	66 700
Pozostałe zobowiązania finansowe	6 934	11 498	8 107
	45 279	47 502	92 188
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	(1 613)	135 436
Pasywa razem	358 218	359 168	549 281

3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	<u>Kapitał</u> <u>podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze</u> <u>sprzedaży akcji</u> <u>powyżej ich</u> <u>wartości</u> <u>nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwowy</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwowy</u> <u>z aktualizacji</u> <u>wyceny</u>	<u>Zyski</u> <u>zatrzymane</u>	<u>Razem kapitał</u> <u>własny</u> <u>przypadający</u> <u>akcjonariuszom</u> <u>Grupy</u>	<u>Udziały</u> <u>nie sprawujące</u> <u>kontroli</u>	<u>Razem kapitał</u> <u>własny</u>
Stan na 1 stycznia 2013 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	-	22 411	233 373	2 251	235 624
Zwiększenia:									
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	2 621	2 621	(29)	2 592
Wycena opcji menadżerskich	-	-	-	-	-	33	33	-	33
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia:									
Zakup udziałów po dniu objęcia kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej (podział)	-	-	-	-	-	3 231	3 231	1 979	5 210
									-
Stan na 31 marca 2013 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	-	21 834	232 796	243	233 039

	<u>Kapitał podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał rezerwowy</u>	<u>Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny</u>	<u>Zyski zatrzymane</u>	<u>Razem kapitał własny przypadający akcjonariuszom Grupy</u>	<u>Udziały niesprawujące kontroli</u>	<u>Razem kapitał własny</u>
Stan na 1 stycznia 2012 roku	34 723	159 030	-	40 429	-	41 589	275 771	7 319	283 090
Zwiększenia:									
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	13 055	13 055	(463)	12 592
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	-	-	-	445	445	-	445
Podział zysku	-	-	-	16 381	-	-	16 381	-	16 381
Zmniejszenia:									
Zakup akcji własnych w ramach programu opcji	-	-	1	-	-	-	1	-	1
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	16 381	16 381	-	16 381
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej (podział)	-	35 295	-	4 305	-	16 297	55 897	4 605	60 502
									-
Stan na 31 grudnia 2012 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	-	22 411	233 373	2 251	235 624

	<u>Kapitał podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał rezerwowy</u>	<u>Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny</u>	<u>Zyski zatrzymane</u>	<u>Razem kapitał własny przypadający akcjonariuszom Grupy</u>	<u>Udziały niesprawujące kontroli</u>	<u>Razem kapitał własny</u>
Stan na 1 stycznia 2012 roku	34 723	159 030	-	40 429	-	41 589	275 771	7 319	283 090
Zwiększenia:									
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	4 678	4 678	(69)	4 609
Wycena opcji menadżerskich	-	-	-	-	-	139	139	-	139
Zmniejszenia:									
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej (podział – ujawnienie aktywów i pasywów sklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży)	-	35 115		4 305		21 875	61 295	3 127	64 422
Stan na 31 marca 2012 roku	34 723	123 915	-	36 124	-	24 531	219 293	4 123	223 416

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Za okres 01/01- 31/03/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 31/03/2012</u>
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 407	5 064
Korekty o pozycje:	4 711	(7 139)
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	(1 256)	1 206
Amortyzacja	5 069	4 663
Różnice kursowe	109	288
Odsetki otrzymane	1	29
Odsetki zapłacone	1 503	1 435
Dywidendy otrzymane	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	26	10
Zmiana stanu zapasów	(224)	(51)
Zmiana stanu należności	(2 424)	(11 360)
Zmiana stanu zobowiązań i rezerw	2 044	(3 485)
Zmiana stanu innych aktywów	362	2 972
Podatek dochodowy zapłacony	(2 432)	(1)
Pozostałe	1 932	(2 845)
	8 118	(2 075)
Działalność inwestycyjna		
Wydatki na zakup rzeczowych aktywów trwałych	(17 279)	(16 873)
Wydatki na zakup aktywów finansowych	(1 359)	
Przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	81	
Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
Udzielone pożyczki długoterminowe	3	(18)
Przychody ze sprzedaży aktywów finansowych	51	8 091
Odsetki uzyskane	1	
Dywidendy otrzymane		
Różnice kursowe	(10)	17
Pozostałe	-	
	(18 513)	(8 783)
Działalność finansowa		
Wpływy netto z emisji akcji i innych dopłat do kapitału	-	-
Otrzymane dotacje	136	512
Wpływy z kredytów i pożyczek	9 778	9 821
Spłata kredytów i pożyczek	-	-
Nabycie akcji własnych	1	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(946)	(2 964)
Dywidendy wypłacone	-	-
Odsetki otrzymane	-	-
Odsetki zapłacone	(1 505)	(1 463)
Inne wypłaty z zysku	-	-
Różnice kursowe	51	(22)
Pozostałe	(100)	(22 506)
	7 414	(16 622)
Zmiana stanu środków pieniężnych	(2 980)	(27 480)
Środki pieniężne na początek okresu	4 578	56 566
Środki pieniężne na koniec okresu	1 595	29 089

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE PODSTAWOWE

ATM S.A. jako podmiot dominujący grupy kapitałowej ATM S.A. prowadzi przedsiębiorstwo w formie spółki akcyjnej. Spółka rozpoczęła działalność w 1994 roku jako ATM Sp. z o.o. W dniu 10 lipca 1997 roku ATM Sp. z o.o. została przekształcona w spółkę akcyjną zgodnie z aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej w Raszynie w dniu 16 maja 1997 roku (Rep. Nr 3243/97).

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Grochowskiej 21a. Organem rejestrowym Spółki jest Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Spółka jest zarejestrowana pod numerem KRS 0000034947.

W dniu 25.04.2012 r. został zarejestrowany w KRS podział spółki poprzez wydzielenie Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa związanego z częścią integratorską działalności Emitenta (dostarczanie systemów teleinformatycznych) i przejęcie jej przez spółkę ATM Systemy Informatyczne S.A. (obecnie Atende S.A.), notowaną także na GPW w Warszawie. W wyniku podziału akcjonariusze ATM S.A. otrzymali za każdą jedną akcją ATM S.A. dodatkowo jedną akcję ATM Systemy Informatyczne S.A. Podział spółki ATM nastąpił bez obniżenia kapitału zakładowego.

ATM S.A. jest podmiotem notowanym na warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych od 2004 r. Działalność podstawowa Grupy według klasyfikacji Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie mieści się w sektorze „Informatyka”.

Spółką kieruje dwuosobowy Zarząd, którego skład na dzień przekazania niniejszego raportu jest następujący:

- o Maciej Krzyżanowski – Prezes Zarządu,
- o Tadeusz Czichon – Wiceprezes Zarządu.

W I kwartale 2013 r. oraz w okresie po dacie bilansowej nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Nadzór nad Spółką sprawuje obecnie pięcioosobowa Rada Nadzorcza w składzie:

- o Sławomir Kamiński – przewodniczący Rady Nadzorczej,
- o Tomasz Tuchołka – wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- o Grzegorz Domagała – członek Rady Nadzorczej,
- o Mirosław Panek – członek Rady Nadzorczej,
- o Marcin Wysocki – członek Rady Nadzorczej.

W dniu 8.03.2013 r. z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej spółki zrezygnował Roman Szwed, a w dniu 8.04.2013 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do Rady Nadzorczej Marcina Wysockiego.

2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres I kwartału zakończonego 31 marca 2013 roku zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa w formie skróconej*.

Zgodnie z MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych §19 Zarząd Emitenta zdecydował, że stosowanie uregulowania standardu MSR 21 Skutki zmian kursów wymiany walut obcych w odniesieniu do wyceny zobowiązań powstałych z tytułu zawartych umów leasingowych w walutach obcych będzie mylące i sprawozdanie finansowe nie spełni swojego celu określonego w Założeniach koncepcyjnych. W związku z powyższym Spółka, począwszy od raportu kwartalnego za IV kwartał 2008 roku, odstąpiła od pełnego zastosowania tego wymogu i wprowadziła omówioną niżej jego modyfikację.

Zgodnie z MSR 21 §28 różnice kursowe z aktualizacji wyceny zobowiązań leasingowych w wyniku zmiany kursów walut powinny być ujęte w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego. W związku ze światowym kryzysem finansowym, począwszy od IV kwartału 2008 roku miały miejsce znaczne i gwałtowne wahania kursów walutowych. W takiej sytuacji odniesienie wyceny walutowych zobowiązań leasingowych bezpośrednio w rachunek wyników spowodowałoby znaczące zmiany

zysku Spółki w danym okresie sprawozdawczym, niemające związku z rzeczywistym obrazem działalności gospodarczej Spółki. Tylko niewielka część różnic kursowych od zobowiązań leasingowych – ta, która dotyczy rat spłaconych w danym okresie sprawozdawczym – dotyczy bieżącego okresu sprawozdawczego, gdy tymczasem większość z nich dotyczy dobrze określonych okresów przyszłych, w których przypada termin płatności następnych rat leasingowych. Koszt lub zysk z aktualizacji wyceny zobowiązań leasingowych zostaje faktycznie zrealizowany (wpływa na finanse Spółki) w okresach płatności rat leasingowych, z uwzględnieniem faktycznych kursów walut z dnia płatności rat leasingowych.

Dlatego też Spółka na mocy MSR 1 §19 zastosowała (po raz pierwszy w raporcie kwartalnym za IV kwartał 2008 roku) częściowe odstępstwo od MSR 21, polegające na tym, że różnice kursowe od walutowych zobowiązań leasingowych zostają zaliczane w koszty finansowe spółki danego okresu sprawozdawczego jedynie w tej części, w której dotyczą faktycznie zapłaconych rat. Pozostała wartość różnic kursowych jest odnoszona w rozliczenie międzyokresowe kosztów, które obciążają koszty finansowe tego miesiąca, w którym są faktycznie płacone. Rozliczenia międzyokresowe kosztów są przy tym modyfikowane o kolejne różnice kursowe powstające od zobowiązań leasingowych (zarówno dodatnie, jak i ujemne). Odstępstwo od MSR 21 jest stosowane przez Spółkę również w bieżącym sprawozdaniu finansowym i będzie stosowane do III kwartału 2013 r., w którym przypadają ostatnie spłaty rat leasingowych wyrażonych w walutach obcych.

Szczegółowe wyliczenia i skutki finansowe zastosowanego rozwiązania prezentacji różnic kursowych od walutowych zobowiązań leasingowych zostały przedstawione poniżej.

Na dzień 31 marca 2013 r. saldo rozliczenia międzyokresowego kosztów z tytułu różnic kursowych od zobowiązań leasingowych wyniosło 129 011,87 zł. W przypadku, gdyby kurs waluty JPY utrzymał się na poziomie z dnia bilansowego, kwota ta byłaby odnoszona w koszty następnych okresów w następujących wysokościach:

Rok	Kwartał	Kwota
2013	2	95 517,47
	3	33 494,39
	4	0,00
RAZEM		129 011,87

Emitent będzie konsekwentnie przedstawiał rozliczenia międzyokresowe kosztów wynikających ze wzrostu lub zmniejszenia wartości rat leasingowych do opłacenia w II i III kwartale 2013 r.

Zastosowanie częściowego odstępstwa od MSR 21 na dzień 31.03.2013 roku spowodowało wzrost wartości innych aktywów obrotowych o przedstawioną powyżej kwotę 129 011,87 zł, w wyniku czego o tę samą kwotę wzrósł zysk brutto w latach 2008–2013, który po pomniejszeniu o podatek odroczony (19% zysku brutto) wynoszący 24 512,25 zł dał zysk netto wyższy o 104 499,61 zł. Na wynik ten składał się wzrost zysku netto w latach 2008–2013 wynoszący 249 003,72 zł oraz spadek zysku netto bieżącego okresu wynoszący 144 504,11 zł.

Zastosowanie częściowego odstępstwa od MSR 21 na dzień 31.12.2012 roku spowodowało wzrost wartości innych aktywów obrotowych o kwotę 307 412,01 zł, w wyniku czego o tę samą kwotę wzrósł zysk brutto w latach 2008–2012, który po pomniejszeniu o podatek odroczony (19% zysku brutto) wynoszący 58 408,28 zł dał zysk netto wyższy o 249 003,72 zł. Na wynik ten składał się wzrost zysku netto w latach 2008–2011 wynoszący 1 738 541,34 zł oraz spadek zysku netto okresu wynoszący 1 489 537,62 zł.

Zastosowanie częściowego odstępstwa od MSR 21 na dzień 31.12.2011 roku spowodowało wzrost wartości innych aktywów obrotowych o przedstawioną powyżej kwotę 2 146 347,34 zł, w wyniku czego o tę samą kwotę wzrósł zysk brutto w latach 2008–2011, który po pomniejszeniu o podatek odroczony (19% zysku brutto) wynoszący 407 805,99 zł dał zysk netto wyższy o 1 738 541,34 zł. Na wynik ten składał się wzrost zysku netto w latach 2008–2010 wynoszący 2 973 453 zł oraz spadek zysku netto okresu wynoszący 1 234 911,66 zł.

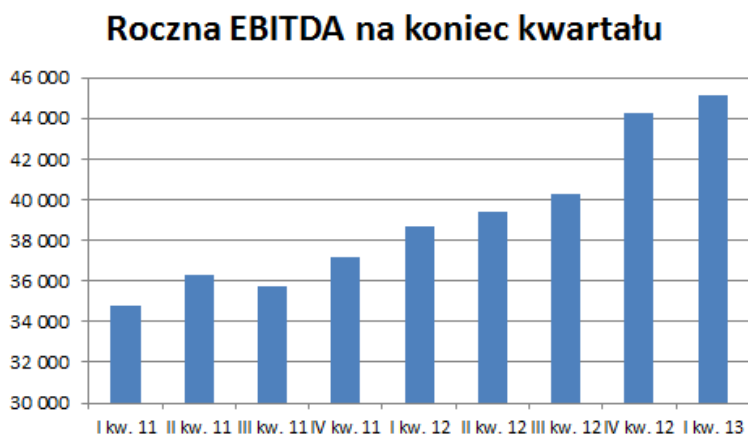
Reasumując, gdyby omówione wyżej odstępstwo od MSR 21 nie zostało przez Spółkę zastosowane, skonsolidowany zysk netto spółki w roku 2008 byłby o 5,4 mln zł niższy, w roku 2009 byłby o 2,3 mln zł wyższy, w roku 2010 byłby o 0,15 mln zł wyższy, w roku 2011 byłby o 1,23 mln zł wyższy, w roku 2012 byłby o 1,48 mln zł wyższy, a w I kwartale 2013 r. byłby o 0,14 mln zł wyższy.

3. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA

W I kwartale 2013 roku Spółka poprawiła wyniki finansowe osiągnięte w I kwartale roku poprzedniego, który to kwartał był dla Spółki szczególnie pomyślny. Pomijając przychody ze sprzedaży z kontraktu OST 112, który charakteryzował się dużymi fluktuacjami, a niewielkim wpływem na zyski Spółki, przychody w I kwartale 2013 r. wzrosły o 2,7% w stosunku do roku poprzedniego. Marża ze sprzedaży z kwotą 18,8 mln zł zanotowała wzrost o 1,8%, co pozwoliło, przy ustabilizowanych kosztach stałych, na wzrost zysku operacyjnego o 6,0% i zysku EBITDA o 7,2%. Na poziomie jednostkowym nastąpił także wzrost zysku brutto i zysku netto z działalności kontynuowanej (odpowiednio 22,3% i 15,4%), aczkolwiek na poziomie skonsolidowanym, ze względu na spadek wartości udziału w spółce stowarzyszonej Linx Telecommunications B.V. o 1,2 mln zł (wobec wzrostu wartości tego udziału w I kwartale 2012 r. o 1,2 mln zł), skonsolidowany zysk brutto i zysk netto z działalności kontynuowanej zmniejszył się odpowiednio o 1,7 mln zł i 2,0 ml zł.

Należy zwrócić uwagę, że wyniki I kwartału 2013 r. były słabsze od wyników IV kwartału 2012 r., w którym wystąpiły znaczące przychody pozaabonamentowe, związane z oddaniem klientom do użytkowania nowych łącz telekomunikacyjnych oraz nowych powierzchni kolokacyjnych. Tego rodzaju przychody występują we wszystkich czterech kwartałach roku, ale ich udział w pozostałych kwartałach roku jest relatywnie mniejszy.

Warto przy tym zwrócić uwagę na systematyczną poprawę podstawowych wyników osiąganych przez Spółkę (takich jak przychody ze sprzedaży z wyłączeniem przychodów z kontraktu OST 112, zysk operacyjny, zysku EBITDA, zysku brutto i zysku netto z działalności kontynuowanej) kumulowanych każdorazowo za 4 zakończone kwartały prowadzonej działalności. Przykładowy wykres rocznego zysku EBITDA osiąganego przez spółkę w ciągu 4 kwartałów przedstawia poniższy wykres:



Największą dynamikę wzrostu przychodów nadal wykazują przychody z usług centrów danych (kolokacji i hostingu). W pierwszym kwartale 2013 roku przychody te wyniosły w 13,8 mln zł i wzrosły o ponad 15% w stosunku do I kwartału ubiegłego roku. Udział przychodów kolokacyjnych w całości przychodów Spółki systematycznie rośnie i w I kwartale bieżącego roku osiągnął 43%. W omawianym okresie Spółka pozyskała licznych mniejszych klientów na swoje usługi świadczone w centrach danych.

Również w drugim obszarze prowadzonej działalności, czyli transmisji danych i usługach światłowodowych, Emitent zanotował w I kwartale 2013 roku dobre wyniki finansowe, osiągając 12,2 mln zł przychodów ze sprzedaży i 11% wzrostu w stosunku do pierwszego zeszłego roku 2012 roku.

W przychodach ze sprzedaży usług dostępu do Internetu, Emitent, podobnie jak inni operatorzy telekomunikacyjni, odnotowuje nadal spadki przychodów. W ujęciu rocznym spadek przychodów z usług dostępu do Internetu wyniósł 17%, a Spółka w I kwartale 2013 roku osiągnęła z tego tytułu 4,7 mln zł przychodów. Udział sprzedaży tych usług w całkowitych przychodach spółki systematycznie maleje i wyniósł w I kwartale bieżącego roku 15%.

W minionym okresie widoczne są pozytywne efekty wydzielenia działalności integratorskiej do niezależnej spółki, gdyż oferta Emitenta spotykała się z coraz większym zainteresowaniem licznych integratorów IT. W ostatnim czasie zainteresowanie to zaowocowało nowymi kontraktami — m.in.

z ITelo, EmiD czy z czołowym polskim developerem i dystrybutorem gier wideo. Na rozszerzenie zakresu usług kolokacji zdecydowali się również dotychczasowi klienci ATM z branży informatycznej np. Infovide-Matrix, e-Point czy Netwise.

Wysoki poziom bezpieczeństwa systemów w obiektach kolokacyjnych ATM doceniła branża finansowa, najbardziej wymagająca jeśli chodzi o niezawodność i bezpieczeństwo usług w zakresie obsługi centrów danych. Emitent od wielu lat ma na swojej liście referencyjnej największe banki i instytucje finansowe. Do tego grona dołączyła w ostatnim czasie ICP Polska — największa w Europie sieć akceptacji płatności konsumenckich oraz polski oddział francuskiego operatora usług finansowych dla sieci detalicznych. Wśród klientów finansowych, którzy rozszerzyli dotychczasowe usługi kolokacyjne, znalazły się także X-Trade Brokers i Open Finance TFI.

Większość podpisanych kontraktów ma charakter długoterminowy lub bezterminowy gwarantując Spółce stabilność przychodów w kolejnych okresach.

W segmencie operacyjnym „płatności mobilnych” Spółka kontynuuje działalność poprzez swoją spółkę zależną mPay S.A., notowaną na rynku NewConnect. Spółka ta kontynuuje swoją misję zajęcia znaczącej roli na budującym się obecnie rynku płatności mobilnych, kontynuując współpracę z operatorami telefonii komórkowej oraz firmą MasterCard. Spółka jest stabilna finansowo, generując zysk EBITDA na poziomie w okolicach zera.

W spółce mPay International Sp. z o.o., w której Emitent posiada 60% udziałów, kończy się aktualnie proces likwidacji poprzez postępowanie upadłościowe. Spółka ta nie prowadziła działalności operacyjnej, a posiadane przez nią akcje w mPay S.A. przejął Emitent. W najbliższym czasie przewiduje się wykreślenie spółki z Rejestru Sądowego. Od roku 2012 spółka ta jest wykazywana w sprawozdaniach ATM jako działalność zaniechana.

Emitent kontynuuje działania mające na celu pozyskanie inwestora na posiadane akcje spółki mPay S.A. Przewiduje się wyjście ATM z tej inwestycji do końca bieżącego roku.

4. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ O NIETYPOWYM CHARAKTERZE MAJĄCYM ZNACZNY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, które miałyby znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

5. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Przychody ze sprzedaży, z racji na przeważający abonamentowy charakter umów, są stabilne, powtarzalne i nie podlegają w zauważalny sposób cyklom koniunkturalnym. Przychody te nie charakteryzują się sezonowością, a raczej stabilnym wzrostem z kwartału na kwartał. Okresowa zwyżka przychodów może występować w związku z większym udziałem przychodów pozaabonamentowych, związanych z oddawaniem klientom do użytkowania nowych łączy telekomunikacyjnych oraz powierzchni kolokacyjnych. Taka zwyżka przychodów miała miejsce w czwartym kwartale 2012 r.

Nieregularna zmienność przychodów wystąpiła także w związku uruchamianiem łączy telekomunikacyjnych w ramach realizacji kontraktu na obsługę numeru alarmowego 112. W I kwartale 2013 r. przychody z tego tytułu wyniosły 10 158 tys. zł, podczas gdy w I kwartale 2012 r. wyniosły 25 648 tys. zł. Ta część przychodów nie ma jednak istotnego wpływu na marżę i zysk ze sprzedaży. Przychody z tego tytułu będą występowały w pozostałych kwartałach bieżącego roku w kwocie zbliżonej do I kwartału 2013 r.

6. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA

Do dnia 31 marca 2013 roku Spółka dokonała odpisów aktualizacyjnych zapasów na łączną wartość 43 tys. zł.

7. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Spółka w I kwartale 2013 roku nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

8. Utworzenie, zwiększenie, wykorzystanie i rozwiązanie rezerw

Spółka nie tworzyła rezerw.

9. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Sprawozdanie z całkowitych dochodów	
	Koniec okresu 31/03/2013	Koniec okresu 31/12/2012	Za okres 01/01- 31/03/2013	Za okres 01/01- 31/12/2012
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego				
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej wnip-dot	-	-	-	-
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej ST leasingowanych	-	-	-	-
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej rzeczowego majątku trwałego	2 406	2 435	(29)	(673)
Zarachowane przychody z tytułu usług	212	-	212	(388)
Naliczone odszkodowanie majątkowe	-	-	-	-
Naliczone odsetki	109	110	(1)	63
Wycena instrumentów finansowych	-	-	-	-
Otrzymane dotacje – rozliczenie	10	-	10	(2)
Dodatnie różnice kursowe	-	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego nabyta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu podatku odroczonego	2 737	2 545	192	(1 000)
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
Wycena instrumentów finansowych	-	-	-	-
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej rzeczowego majątku trwałego	-	-	-	-
Przychody z odroczonej płatnością	2	2	-	15
Przychody rozliczane w czasie	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące zapasy	166	155	(11)	(6)
Odpisy aktualizujące należności	217	238	21	(160)
Odpisy na aktywa finansowe	-	-	-	-
Rezerwy na koszty usług	339	298	(41)	(275)
Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-	-	-
Ujemne różnice kursowe	-	-	-	-
Zobowiązania wobec ZUS	-	-	-	-
Zobowiązania wobec pracowników	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe kosztów/przychodów	-	181	181	(181)
Otrzymane dotacje	-	5	5	(5)
Skutki wyceny IRS	306	319	13	(319)
Zarachowane odsetki	224	285	61	(285)
Straty podatkowe możliwe do odliczenia	1 025	1 025	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego nabyte w ramach połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	2 279	2 508	229	(1 216)
Aktywa z tytułu podatku (rezerwa z tytułu podatku) netto	(458)	(37)		
Obciążenie wyniku z tytułu odroczonego podatku dochodowego			421	(2 216)

10. ISTOTNE TRANSAKCJE NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Spółka nie dokonała istotnych transakcji dotyczących aktywów trwałych.

11. ISTOTNE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

12. ISTOTNE ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

13. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Spółka nie dokonywała korekty błędów poprzednich okresów.

14. ZMIANY SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWA AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI

Nie zaszły zmiany w sytuacji gospodarczej, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów i zobowiązań finansowych.

15. POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE I ZOBOWIĄZANIA LEASINGOWE

Na kredyty bankowe składają się:

1. kredyt inwestycyjny na 5 lat (2012–2017) z wykorzystaniem 33,32 mln zł, zabezpieczony hipoteką na nieruchomości, na której Emitent rozbudowuje centra danych,
2. kredyt inwestycyjny na 5 lat (2013–2019) z wykorzystaniem na kwotę 3,61 mln zł, zabezpieczony zastawem na nakładach inwestycyjnych,
3. kredyty w rachunku bieżącym z łącznym limitem 35,0 mln zł, wykorzystane na dzień bilansowy w kwocie 11,73 mln zł, odnawialne zazwyczaj w cyklu rocznym.

Na pożyczki składa się zobowiązanie w stosunku do instytucji finansowej udzielone na refinansowanie nakładów inwestycyjnych z okresem spłaty przypadającym na lata 2013–2016 o wartości 6,39 mln zł na dzień 31.03.2013.

Na zobowiązania finansowe pozostałe składają się umowy leasingu finansowego o łącznej wartości zobowiązań netto na dzień bilansowy w wysokości 21,48 mln zł. Umowy leasingowe zawierane są na refinansowanie zakupów inwestycyjnych, a okres na jaki są zawierane to zazwyczaj 5 lat. Zobowiązania z tytułu umów leasingowych pozostają na stabilnym poziomie w związku z zastępowaniem umów wygasających umowami nowymi.

16. NIESPŁACENIE KREDYTU LUB POŻYCZKI

Nie zostały naruszone żadne z postanowień umowy kredytu lub pożyczki ani też nie miało miejsca niespłacenie kredytu lub pożyczki.

17. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ

Nie zaszły zmiany sposobu ani metody ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

18. ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

Nie zaszły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

19. EMISJA, WYKUP I SPŁATA NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Spółka nie dokonywała powyższych transakcji.

20. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

Zgodnie z raportem bieżącym nr 13/2013 z dn. 11.03.2013 r. Zarząd ATM S.A. będzie rekomendował Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o wypłacie dywidendy za rok 2012 w wysokości 10 gr na jedną akcję, czyli w łącznej kwocie 3 634 334,40 zł.

W raporcie bieżącym nr 25/2012 z dn. 25.04.2012 r. Zarząd ATM zapowiedział zawieszenie wypłacania przez Spółkę dywidendy ze względu na planowane do roku 2015 intensywne inwestycje związane z rozbudową centrów danych. Jednakże, w związku z bardzo dobrą sytuacją finansową Spółki, Zarząd wyraża opinię, że Spółka jest zdolna już teraz do wypłaty niewielkiej dywidendy, bez ograniczania ambitnych planów inwestycyjnych.

21. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

Podstawowym segmentem działalności Emitenta, charakteryzującym się stabilnymi przychodami i zyskami w kolejnych okresach sprawozdawczych, jest działalność w obszarze telekomunikacji, do której zaliczana jest działalność ATM S.A. oraz spółki Linx Telecommunications B.V. (wyniki operacyjne spółki Linxtelecom nie są konsolidowane). Segment ten jest odpowiedzialny za znakomitą większość generowanych przychodów i zysków Grupy.

Drugim wyróżnionym segmentem działalności Grupy, o niewielkim wpływie na wyniki skonsolidowane, jest świadczenie usług płatności mobilnych (płatności z wykorzystaniem telefonu komórkowego), do których zaliczana jest działalność spółki zależnej mPay S.A., notowanej na rynku NewConnect.

Segmentem występującym w wynikach finansowych I kwartału 2012 r. była działalność w obszarze integracji systemów teleinformatycznych, prowadzona przez spółki należące w tym okresie do grupy kapitałowej ATM, to jest: ATM Systemy Informatyczne S.A., ATM Software Sp. z o.o., Impulsy Sp. z o.o. i Sputnik Software Sp. z o.o. Obecnie ten segment działalności w ATM nie występuje w związku z wydzieleniem części przedsiębiorstwa związanej z działalnością integratorską i przejęcie jej przez ATM Systemy Informatyczne S.A. (aktualnie Atende S.A.). W niniejszym sprawozdaniu ten segment operacyjny wykazywany jest – z punktu widzenia Emitenta – jako działalność zaniechana.

Podstawowe parametry finansowe wyróżnionych segmentów operacyjnych przedstawia poniższe zestawienie:

<u>Za okres 01/01-31/03/2013</u>	<u>Telekomunikacja</u>	<u>Płatności mobilne</u>	<u>Wyłączenia konsolidacyjne</u>	<u>Razem</u>
Aktywa trwałe	315 450	5 958	(81)	321 327
Przychody ze sprzedaży	41 606	313	(60)	41 859
w tym: przychody bez kontraktu OST 112	31 448	313	(60)	31 701
Marża ze sprzedaży*	18 663	109		18 771
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 395	(692)	236	5 939
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 858	(688)	236	3 407
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	3 043	(688)	236	2 592
EBITDA	11 050	(278)	236	11 008

<u>Za okres 01/01-31/03/2012</u>	<u>Telekomunikacja</u>	<u>Płatności mobilne</u>	<u>Wyłączenia konsolidacyjne</u>	<u>Razem</u>
Aktywa trwałe	307 932	9 210	3 057	320 199
Przychody ze sprzedaży	56 004	541	15	56 560
w tym: przychody bez kontraktu OST 112*	30 356	541	15	30 912
Marża ze sprzedaży *	18 155	280		18 435
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 907	(366)	62	5 603
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 387	(385)	62	5 065
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 931	(385)	62	4 609
EBITDA	10 221	(18)	62	10 266

UWAGI:

*) Emitent podaje rozszerzająco w stosunku do wymogów MSSF kategorię „Marża ze sprzedaży”, która stanowi różnicę przychodów ze sprzedaży oraz kosztów własnych sprzedaży zmiennych, czyli tych, które są związane bezpośrednio z wartością przychodów (koszt własny sprzedanych towarów, koszty podwykonawców przy realizacji usług). Jest to kategoria – zdaniem zarządu Emitenta – istotna dla analizy finansów spółki, jako że jest skorelowana z wielkością sprzedaży i wyznacza punkt „break-even” dla kosztów stałych, czyli punkt przy którym działalność spółki jest rentowna operacyjnie.

Przychody ze sprzedaży w podziale geograficznym przedstawiają się następująco:

	Za okres 01/01-31/03/2013	Za okres 01/01-31/03/2012
Kraj	40 719	54 903
Eksport	1 140	1 657
Razem przychody ze sprzedaży	41 859	56 560

22. ISTOTNE ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO ZAKOŃCZENIU KWARTAŁU

Nie zaszły żadne istotne zdarzenia po zakończeniu kwartału.

23. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ

W dniu 25 stycznia 2013 r. ATM S.A. nabyła od syndyka masy upadłościowej mPay International Sp. z o.o. 13 522 700 akcji na okaziciela mPay S.A. Tym samym ATM S.A. podwyższyła swój udział w kapitale zakładowym mPay S.A. z 65,6% do 95,8%, a 42 927 227 akcji mPay S.A. posiadanych obecnie przez ATM S.A. stanowi także 95,8% liczby głosów w ogólnej liczbie głosów mPay S.A.

24. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH I AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Pozycje pozabilansowe	Koniec okresu 31/03/2013	Koniec okresu 31/12/2012
1. Należności warunkowe		
1.1 od pozostałych jednostek		
2. Zobowiązania warunkowe	58 850	49 423
2.1 na rzecz pozostałych jednostek w tym:	58 850	49 423
– udzielone gwarancje poręczenia	6 670	7 423
– zabezpieczenie hipoteczne	42 000	42 000
– zabezpieczenie zastawem	10 180	

Od zakończenia roku obrotowego 2012 nastąpiły następujące zmiany zobowiązań warunkowych:

- zmniejszeniu uległy udzielone gwarancje i poręczenia o kwotę 753 tys. zł, która wynika z wygaśnięcia zobowiązań warunkowych na kwotę 1 051 tys. zł oraz ustanowienia gwarancji na 297 tys. zł
- zabezpieczenia zastawem uległy zwiększeniu o kwotę 10 180 tys. zł.
- zabezpieczenia hipoteczne nie uległy zmianie.

POZOSTAŁE INFORMACJE**(WYMAGANE ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH)****WYBRANE DANE FINANSOWE**

	31/03/2013	31/03/2012	31/03/2013	31/03/2012
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody ze sprzedaży ogółem	41 859	56 560	10 029	13 547
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 939	5 602	1 423	1 342
Zysk przed opodatkowaniem	3 407	5 064	816	1 213
Zysk netto akcjonariuszy jednostki dominującej	2 621	4 678	628	1 120
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 118	(2 075)	1 945	(497)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	7 414	(16 622)	1 776	(3 981)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(18 513)	(8 783)	(4 435)	(2 103)
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych	(2 980)	(27 480)	(714)	(6 581)
	31/03/2013	31/12/2012	31/03/2013	31/12/2012
Aktywa trwałe	324 135	321 326	77 593	78 598
Aktywa obrotowe	34 081	35 253	8 158	8 623
Aktywa razem	358 216	359 168	85 751	87 855
Zobowiązania długoterminowe	79 899	77 653	19 127	18 995
Zobowiązania krótkoterminowe	45 279	47 501	10 839	11 619
Kapitał własny	233 038	235 625	55 786	57 635
Kapitał zakładowy*	34 723	34 723	8 312	8 494
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	232 795	233 374	55 727	57 085
Liczba akcji	36 343 344	36 343 344	36 343 344	36 343 344
Wartość księgowa na akcję (w PLN/EUR)	6,41	6,42	1,53	1,57
Rozwodniona wartość księgowa na akcję (w PLN/EUR)	6,41	6,42	1,53	1,57

*) Kapitał akcyjny został przeszacowany zgodnie z MSR 29

Powyższe dane finansowe za pierwszy kwartał roku 2013 i 2012 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

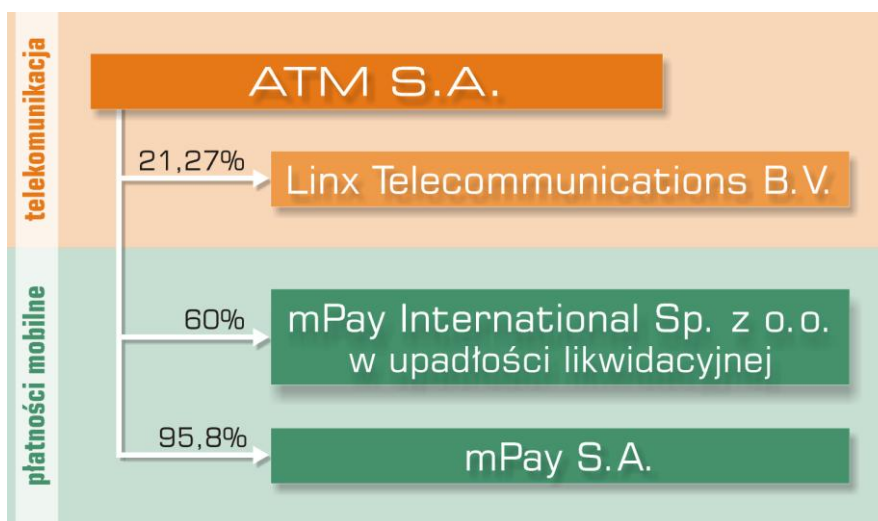
- poszczególne pozycje aktywów i zobowiązań zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2013 roku, wynoszącego 4,1774 PLN/EUR, oraz na dzień 31 grudnia 2012 roku, wynoszącego 4,0882 PLN/EUR;
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2013 roku, wynoszącego 4,1738 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 31 marca 2012 roku, wynoszącego 4,1750 PLN/EUR.

OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ O NIETYPOWYM CHARAKTERZE MAJĄCYM ZNACZNY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, które miałyby wpływ na wyniki finansowe osiągnięte w I kwartale 2013 roku.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień publikacji raportu w skład grupy kapitałowej ATM S.A. wchodziły następujące podmioty:



Pełnej konsolidacji podlegają spółki ATM i mPay S.A., natomiast spółka mPay International Sp. z o.o. jest w stanie upadłości likwidacyjnej. Wyniki operacyjne Linx Telecommunications nie są konsolidowane.

STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Spółka nie przekazywała do wiadomości publicznej prognoz na rok 2013.

WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Zestawienie danych o akcjonariuszach posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby akcji na walnym zgromadzeniu Emitenta zawiera poniższa tabela:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów
ATP Invest Sp. z o.o. S.K.A.*	9 047 924	24,9%	9 047 924	24,9%
ING OFE**	3 535 569	9,73%	3 535 569	9,73%
Polsat OFE**	2 817 842	7,75%	2 817 842	7,75%
Piotr Puteczny***	2 243 066	6,17%	2 243 066	6,17%
ALTUS TFI****	1 828 065	5,03%	1 828 065	5,03%

*) podmiot kontrolowany przez Tadeusza Czichona, Wiceprezesa Zarządu ATM S.A.

**) liczba akcji na dzień 30.12.2012 r. na podstawie „Rocznej struktury aktywów”

***) wraz z żoną

****) liczba akcji na podstawie zgłoszenia otrzymanego w dniu 17.12.2012 r.

Zestawienie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego zawiera poniższa tabela:

Akcjonariusz	Liczba akcji według poprzedniego raportu kwartalnego	Liczba akcji według aktualnego raportu kwartalnego	Zmiana w liczbie akcji i liczbie głosów
ATP Invest Sp. z o.o. S.K.A.*	9 036 756	9 047 924	11 168
ING OFE**	3 535 569	3 535 569	0
Polsat OFE**	2 817 842	2 817 842	0
Piotr Putechny***	2 243 066	2 243 066	0
ALTUS TFI****	1 828 065	1 828 065	0

Liczba akcji jest tożsama z liczbą głosów na WZ.

*) podmiot kontrolowany przez Tadeusza Czichona, Wiceprezesa Zarządu ATM S.A.

**) liczba akcji na dzień 30.12.2012 na podstawie „Rocznej struktury aktywów”

***) wraz z żoną

****) liczba akcji na podstawie zgłoszenia otrzymanego w dniu 17.12.2012

ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA, ZGODNIE Z POSIADANYMI PRZEZ EMITENTA INFORMACJAMI, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego przedstawia poniższa tabela:

Imię i nazwisko	Stan na 26 lutego 2013 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 15 maja 2012 r.
ATP Invest Sp. z o.o. S.K.A.*	9 036 756	11 168	-	9 047 924
Maciej Krzyżanowski	58 608	-	-	58 608
Anna Bugajska	57 000	-	-	57 000

*) podmiot kontrolowany przez Tadeusza Czichona, Wiceprezesa Zarządu ATM S.A.

NABYCIE AKCJI WŁASNYCH

W raportowanym okresie Emitent nie przeprowadzał transakcji nabycia akcji własnych.

WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego ani organem administracji publicznej nie toczą się żadne postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

W okresie objętym niniejszym raportem nie zostały zawarte przez Emitenta ani przez jednostkę od niego zależną transakcje z podmiotami powiązаныmi, ani pojedynczo, ani też łącznie, które byłyby istotne i zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

W okresie objętym raportem nie były udzielane przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczenia kredytu lub pożyczki i nie była udzielona gwarancja żadnemu podmiotowi o łącznej wartości przekraczającej 10% kapitałów własnych Emitenta.

INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA

Spółka posiada stabilną sytuację kadrową, majątkową i finansową. Nie są znane żadne przesłanki, mogące negatywnie wpłynąć na możliwość realizacji zobowiązań przez Emitenta.

WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W zakresie świadczenia usług telekomunikacyjnych spółka ma nadal wysoki potencjał powiększania przychodów i generowania zysków ze względu na dobrze prowadzoną politykę inwestycyjną. Przewiduje się, że zapotrzebowanie na usługi szerokopasmowej transmisji danych oraz na usługi centrów danych będzie rosło, co daje szansę na dalszy wzrost przychodów. Szczególnie dobre zapowiedzi dotyczą wzrostu zapotrzebowania na usługi kolokacyjne (usługi centrów danych), ze względu na zmiany w technologii korzystania z oprogramowania oraz wzrost popularności outsourcingu zasobów teleinformatycznych firm. Dlatego też Emitent będzie kontynuował niezbędne inwestycje poprzez przygotowanie do sprzedaży kolejnych modułów Centrum Danych Thinx Poland oraz budowę kolejnych obiektów w ramach projektu Centrum Innowacji ATM. Realizacja tych inwestycji przyniesie wymierny skutek we wzroście przychodów i zysków w następnych okresach obrotowych.

Można się także spodziewać znacznego wzrostu zapotrzebowania na sieci o dużej przepustowości, w szczególności sieci światłowodowe, ze względu na dwa czynniki: budowę sieci nowej generacji w standardzie LTE (Long Term Evolution) przez operatorów mobilnych oraz wszechobecną transmisję wideo w usługach telekomunikacyjnych. Zapewne będzie to miało pozytywny wpływ na zwiększoną sprzedaż usług w oparciu o posiadaną infrastrukturę światłowodową, która staje się niezbędną dla świadczenia wymienionych usług przez operatorów telekomunikacyjnych.

KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA ATM S.A.

(WYMAGANA ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH)

1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	<u>Za okres 01/01- 31/03/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 31/03/2012</u>
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	41 606	56 004
w tym: przychody bez kontraktu OST 112	31 448	30 356
Koszty własne sprzedaży zmienne	22 943	37 889
Marża ze sprzedaży *	18 663	18 115
Koszty własne sprzedaży stałe	5 352	4 830
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	13 310	13 285
Pozostałe przychody operacyjne	83	716
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	6 641	7 317
Pozostałe koszty operacyjne	358	778
Koszty restrukturyzacji	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 395	5 906
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
Przychody finansowe	371	91
Koszty finansowe	1 651	1 817
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 115	4 181
Podatek dochodowy	815	456
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 300	3 725
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	(49)
W tym koszt z tytułu odpisu aktualizacyjnego wartości udziałów mPay International Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej		
Zysk (strata) netto	4 300	3 676
Pozostałe dochody całkowite		
Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych	-	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji pozostałych dochodów całkowitych	-	-
Pozostałe dochody całkowite netto	-	-
Dochody całkowite razem	4 300	3 676
Zysk (strata) na jedną akcję		
Z działalności kontynuowanej:		
Zwykły	0,12	0,10
Rozwodniony	0,12	0,10
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:		
Zwykły	0,12	0,10
Rozwodniony	0,12	0,10
EBITDA	11 050	10 221

UWAGI:

*) Emitent podaje rozszerzająco w stosunku do wymogów MSSF kategorię „Marża ze sprzedaży”, która stanowi różnicę przychodów ze sprzedaży oraz kosztów własnych sprzedaży zmiennych, czyli tych, które są związane bezpośrednio z wartością przychodów (koszt własny sprzedanych towarów, koszty podwykonawców przy realizacji usług). Jest to kategoria – zdaniem zarządu Emitenta – istotna dla analizy finansów spółki, jako że jest skorelowana z wielkością sprzedaży i wyznacza punkt „break-even” dla kosztów stałych, czyli punkt przy którym działalność spółki jest rentowna operacyjnie.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Koniec</u> <u>okresu</u> <u>31/03/2013</u>	<u>Koniec</u> <u>okresu</u> <u>31/12/2012</u>	<u>Koniec</u> <u>okresu</u> <u>31/03/2012</u>
Aktywa trwałe			
Wartość firmy			
Wartości niematerialne	39 464	39 760	40 595
Rzeczowe aktywa trwałe	212 349	207 728	203 471
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	63 487	63 487	63 487
Inwestycje w jednostki zależne	16 098	14 739	20 290
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	-
Pozostałe aktywa trwałe	150 637	124 639	379
	331 548	325 839	328 222
Aktywa obrotowe			
Zapasy	1 261	1 330	1 360
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	1 008	970	1 564
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	26 583	24 174	57 015
Należności z tytułu podatku dochodowego	57	57	54
Inne aktywa obrotowe	3 428	3 942	4 975
Inne należności finansowe			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 122	3 599	27 861
	33 459	34 072	92 830
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	0	0	38 774
Aktywa razem	365 008	359 911	459 826

	<u>Koniec okresu 31/03/2013</u>	<u>Koniec okresu 31/12/2012</u>	<u>Koniec okresu 31/03/2012</u>
Kapitał własny			
Kapitał akcyjny	34 723	34 723	34 723
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	123 735	123 735	123 915
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny			
Udziały (akcje) własne	(1)	(1)	
Kapitały rezerwowe	52 505	52 505	36 124
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających i różnice kursowe z konsolidacji			
Zyski zatrzymane	28 350	24 016	36 644
Razem kapitał własny	<u>239 312</u>	<u>234 978</u>	<u>231 406</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty	38 934	31 430	33 740
Rezerwa na podatek odroczoney	1 483	1 062	3 140
Rezerwy na zobowiązania			
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	26 117	27 036	30 732
Pozostałe zobowiązania finansowe	14 357	19 174	32 040
	<u>80 891</u>	<u>78 703</u>	<u>99 652</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Pożyczki i kredyty bankowe	16 126	13 852	16 260
Rezerwy na zobowiązania	-	-	-
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-	2 037	1 122
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	21 550	18 844	64 457
Pozostałe zobowiązania finansowe	7 129	11 497	8 107
	<u>44 804</u>	<u>46 230</u>	<u>89 945</u>
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	38 823
Pasywa razem	<u>365 008</u>	<u>359 911</u>	<u>459 826</u>

2. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	<u>Kapitał</u> <u>podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze</u> <u>sprzedaży akcji</u> <u>powyżej ich</u> <u>wartości</u> <u>nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwowy</u>	<u>Zyski</u> <u>zatrzymane</u>	<u>Kapitał własny</u>
Stan na 1 stycznia 2013 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	24 016	234 979
Zwiększenia:						
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	4 300	4 300
Odkup akcji własnych	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	-	-	-
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	-	-	33	33
Zmniejszenia:						
Wyłączenie podziałowe	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitały własne	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-
Sfinansowanie Programu Motywacyjnego	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2013 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	28 350	239 312

	<u>Kapitał</u> <u>podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze</u> <u>sprzedaży akcji</u> <u>powyżej ich</u> <u>wartości</u> <u>nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwowowy</u>	<u>Zyski</u> <u>zatrzymane</u>	<u>Kapitał własny</u>
Stan na 1 stycznia 2012 roku	34 723	159 030	0	36 124	32 829	262 706
Zwiększenia:						
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	7 123	7 123
Odkup akcji własnych	-	-	(1)	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	16 381	-	16 381
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	-	-	445	445
Zmniejszenia:						
Wyłączenie podziałowe	-	35 295	-	-	-	35 295
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitały własne	-	-	-	-	16 381	16 381
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-
Sfinansowanie Programu Motywacyjnego	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2012 roku	34 723	123 735	-1	52 505	24 016	234 979

	<u>Kapitał</u> <u>podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze</u> <u>sprzedaży akcji</u> <u>powyżej ich</u> <u>wartości</u> <u>nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwowy</u>	<u>Zyski</u> <u>zatrzymane</u>	<u>Kapitał własny</u>
Stan na 1 stycznia 2012 roku	34 723	159 030	0	36 124	32 829	262 706
Zwiększenia:						
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	3 676	3 676
Wycena Programu Motywacyjnego	-	-	-	-	139	139
Podział zysku	-	-	-	-	-	-
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia:						
Wyłączenie podziałowe	-	35 115	-	-	-	35 115
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitały własne	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-
Sfinansowanie Programu Motywacyjnego	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2012 roku	34 723	123 915	0	36 124	36 644	231 406

3. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Za okres 01/01- 31/03/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 31/03/2012</u>
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 115	4 181
Korekty o pozycje:	3 493	(10 199)
Amortyzacja	4 655	4 315
Różnice kursowe	109	288
Odsetki otrzymane	-	-
Odsetki zapłacone	1 503	1 435
Dywidendy otrzymane	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	26	10
Zmiana stanu zapasów	(175)	(21)
Zmiana stanu należności	(2 433)	(11 715)
Zmiana stanu zobowiązań i rezerw	2 188	(3 521)
Zmiana stanu innych aktywów	334	(683)
Podatek dochodowy zapłacony	(2 432)	(1)
Pozostałe	(282)	(306)
	8 608	(6 018)
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wydatki na zakup rzeczowych aktywów trwałych	(17 280)	(13 001)
Wydatki na zakup aktywów finansowych	(1 359)	-
Przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	81	-
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
Udzielone pożyczki	(38)	(18)
Przychody ze sprzedaży aktywów finansowych	-	8 091
Odsetki uzyskane	-	(1)
Dywidendy otrzymane	-	-
Różnice kursowe	(10)	17
Pozostałe	-	-
	(18 606)	(4 912)
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy netto z emisji akcji i innych dopłat do kapitału	-	-
Otrzymane dotacje	136	512
Wpływy z kredytów i pożyczek	9 778	9 794
Splata kredytów i pożyczek	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(941)	(2 956)
Dywidendy wypłacone	-	-
Odsetki otrzymane	(1)	-
Odsetki zapłacone	(1 503)	(1 434)
Inne wypłaty z zysku	-	-
Różnice kursowe	51	(22)
Pozostałe (korekta podziałowa)	-	(3 334)
	7 520	2 562
Zmiana stanu środków pieniężnych	(2 478)	(8 368)
Środki pieniężne na początek okresu	3 599	36 229
Środki pieniężne na koniec okresu	1 122	27 861

INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA I KWARTAŁ 2013 ROKU

1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W PODZIALE GEOGRAFICZNYM

Przychody ze sprzedaży w podziale geograficznym przedstawiają się następująco:

	Za okres 01/01- 31/03/2013	Za okres 01/01- 31/03/2012
Kraj	40 466	54 347
Eksport	1 140	1 657
Razem przychody ze sprzedaży	41 606	56 004

2. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH I AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Pozycje pozabilansowe	Koniec okresu 31/03/2013	Koniec okresu 31/12/2012
1. Należności warunkowe		
1.1 od pozostałych jednostek		
2. Zobowiązania warunkowe	58 850	49 423
2.1 na rzecz pozostałych jednostek w tym:	58 850	49 423
– udzielone gwarancje poręczenia	6 670	7 423
– zabezpieczenie hipoteczne	42 000	42 000
– zabezpieczenie zastawem	10 180	-

Od zakończenia roku obrotowego 2012 nastąpiły następujące zmiany zobowiązań warunkowych:

- zmniejszeniu uległy udzielone gwarancje i poręczenia o kwotę 753 tys. zł, która wynika z wygaśnięcia zobowiązań warunkowych na kwotę 1 051 tys. zł oraz ustanowienia gwarancji na 297 tys. zł,
- zabezpieczenia zastawem uległy zwiększeniu o kwotę 10 180 tys. zł,
- zabezpieczenia hipoteczne nie uległy zmianie.

POZOSTAŁE INFORMACJE**(WYMAGANE ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH)****WYBRANE DANE FINANSOWE**

	31/03/2013	31/03/2012	31/03/2013	31/03/2012
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody ze sprzedaży ogółem	41 606	56 004	9 968	13 414
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 395	5 906	1 532	1 415
Zysk przed opodatkowaniem	5 115	4 181	1 226	1 001
Zysk netto	4 300	3 676	1 030	880
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 608	(6 018)	2 062	(1 441)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(18 606)	(4 912)	(4 458)	(1 177)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	7 520	2 562	1 802	614
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych	(2 478)	(8 368)	(594)	(2 004)
	31/03/2013	31/12/2012	31/03/2013	31/12/2012
Aktywa trwałe	331 548	325 839	79 367	79 702
Aktywa obrotowe	33 459	34 072	8 010	8 334
Aktywa razem	365 008	359 911	87 377	88 037
Zobowiązania długoterminowe	80 891	78 703	19 364	19 251
Zobowiązania krótkoterminowe	44 804	46 230	10 725	11 308
Kapitał własny	239 312	234 978	57 287	57 477
Kapitał zakładowy*	34 723	34 723	8 312	8 494
Liczba akcji	36 343 344	36 343 344	36 343 344	36 343 344
Wartość księgowa na akcję (w PLN/EUR)	6,58	6,47	1,58	1,58
Rozwodniona wartość księgowa na akcję (w PLN/EUR)	6,58	6,47	1,58	1,58

*) Kapitał akcyjny został przeszacowany zgodnie z MSR 29

Powyższe dane finansowe za pierwszy kwartał roku 2013 i 2012 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i zobowiązań zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2013 roku, wynoszącego 4,1774 PLN/EUR, oraz na dzień 31 grudnia 2012 roku, wynoszącego 4,0882 PLN/EUR;
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2013 roku, wynoszącego 4,1738 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 31 marca 2012 roku, wynoszącego 4,1750 PLN/EUR.

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU:

Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja	Data	Podpis
Maciej Krzyżanowski	Prezes Zarządu	15 maja 2013 r.
Tadeusz Czichon	Wiceprezes Zarządu	15 maja 2013 r.

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH:

Kinga Bogucka	Główna Księgowa	15 maja 2013 r.
---------------	-----------------	-----------------	-------