

Raport roczny za 2010

**Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2010**

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	3
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE.	12
III.	BILANS.	13
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.	16
V.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.	18
VI.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	20
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	22
1)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU.	22
2)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.	49
3)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	54
4)	DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	55

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Firma, forma prawna i przedmiot działalności:

Dane jednostki:

Nazwa: UNIMA 2000 - Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna

Siedziba: 31-866 Kraków, ul. Skarżyńskiego 14

Podstawowy przedmiot działalności Spółki: działalność w zakresie produkcji sprzętu i urządzeń radiowych, telewizyjnych i telekomunikacyjnych PKD 2007 2630Z

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wpis do rejestru nastąpił w dniu 01.10.2004 pod numerem KRS 0000218370

2. Czas trwania działalności Spółki: nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009.

4. Skład organów Spółki.

Skład Zarządu Spółki w trakcie roku 2010 roku i na dzień bilansowy 31.12.2010 był następujący:

Krzysztof Kniszner	Prezes Zarządu
Magdalena Kniszner	Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Sikora	Wiceprezes Zarządu
Konrad Kosierkiewicz	Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2010 roku był następujący:

Zbigniew Pietroń	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Sławomir Jarosz	Członek Rady Nadzorczej
Adam Bodzoń	Członek Rady Nadzorczej
Elżbieta Zalecińska	Członek Rady Nadzorczej
Sławomir Kamiński	Członek Rady Nadzorczej

5. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

6. UNIMA 2000 S.A. jako jednostka dominująca tworzy grupę kapitałową. Jednostki powiązane wchodzące w skład grupy i podlegające konsolidacji sprawozdań prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale-stan na 31.12.2010	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp. z o. o.	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	99,90%	99,90%
2	LOCKUS Sp. Z o.o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	99,99%	99,99%
3	Teleinvention Sp. z o. o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	96,00%	96,00%

7. W trakcie trwania okresu sprawozdawczego nie nastąpiło połączenie z inną spółką.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

9.

ZASADA (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI,

w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudzień 2010 r. oraz okresów porównawczych są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek uwzględniających przewidywany okres użyteczności ekonomicznej. Zasady ewidencji wartości niematerialnych i prawnych przyjęto takie same jak dla środków trwałych z zastrzeżeniem, że programy komputerowe o wartości powyżej 3 500 zł amortyzowane są przez okres dwóch lat. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych nie występują. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej tj. po aktualizacji wyceny środków trwałych, pomniejszone o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w „Polityce Rachunkowości” - wybrane przedmioty (sprzęt komputerowy, narzędzia, aparaty telefoniczne) o wartości poniżej i równej 3.500 zł są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe umarżane są głównie według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym przewidywanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja środków trwałych w leasingu została ustalona zgodnie z okresami trwania umów.

Zastosowane stawki amortyzacyjne:

– obiekty inżynierii lądowej

10%

- | | |
|---|--------|
| - urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) | 14-20% |
| - sprzęt komputerowy | 20-30% |

Stawki amortyzacyjne środków trwałych poddanych szybkiemu postępowi technologicznemu zostały podwyższone o współczynnik nie wyższy niż 2.

Aktualizacji wyceny środków trwałych dokonuje się z powodów określonych w art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości oraz na dzień bilansowy. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.

Zakupione po zakończeniu leasingu finansowego środki transportu przyjmowane są do ewidencji według wartości godziwej, a różnica między ceną zakupu a ustaloną wartością godziwą odnoszona jest na kapitał z aktualizacji.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- materiały i towary: w cenie zakupu,
- produkty w toku: w wartości materiałów wydanych do realizacji usług jeżeli nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego spółki, w przeciwnym wypadku wycena produkcji w toku dokonywana jest wg kosztu wytworzenia.

Rzeczywisty koszt świadczonych usług ustala się w sposób następujący:

- koszty bezpośrednie (materiały, usługi podwykonawców) przyporządkowuje się wprost na podstawie dokumentów źródłowych do kontraktów lub kontrahentów,
- koszty działu technicznego nie podlegają aktywowaniu, obciążają koszt wytworzenia świadczonych usług w miesiącu ich poniesienia.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- ogólnego zarządu, niezwiązanych z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- magazynowania towarów i materiałów, chyba, że poniesienie tych kosztów jest niezbędne,
- sprzedaży produktów.

Stosowana metoda rozchodu to szczegółowa identyfikacja rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu.

Należności wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości należności pomniejszone są o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych, a dodatnie do przychodów finansowych. Natomiast w rachunku zysków i strat różnice kursowe prezentowane są w szyku zwartym jako nadwyżka dodatnich bądź ujemnych różnic kursowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Pożyczki udzielone.

Spółka udziela pożyczek jedynie jednostkom z grupy kapitałowej. Pożyczki wyceniane są w wartościach nominalnych powiększonych o przewidziane umową, należne, wymagane zapłaty odsetki. Udzielone pożyczki zmniejsza się o dokonany, uzasadniony zagrożeniem niespłacalności pożyczki odpis aktualizujący.

Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

Instrumenty finansowe

Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

- 1) aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- 2) pożyczki udzielone i należności własne,
- 3) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- 4) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Pozostałe aktywa finansowe, niespełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych powyżej zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe, w tym zaliczone do aktywów instrumenty pochodne, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba, że wysokość tych kosztów byłaby znacząca. Nie dotyczy to:

- 1) pożyczek udzielonych i należności własnych, których jednostka nie przeznacza do sprzedaży,
- 2) aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności,
- 3) składników aktywów finansowych, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo których wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób,
- 4) składników aktywów finansowych objętych zabezpieczeniem (pozycji zabezpieczanych).

Powyższe instrumenty wycenia się w sposób następujący :

- 1) pożyczki udzielone i należności własne, z wyjątkiem zaliczonych do przeznaczonych do obrotu – w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty,
- 2) aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
- 3) aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe - w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji,
- 4) skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu, pożyczki udzielone i należności własne, aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, odnosi się zgodnie z dokonany przez spółkę wyborem na kapitał z aktualizacji wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe.

- czynne: dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych,
- bierne: dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku i obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich. Ponadto na kapitał zapasowy odnoszone są nadwyżki uzyskane z emisji akcji ponad ich wartość nominalną.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować,
- odroczony podatek dochodowy,
- przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są metodą aktuarialną w oparciu o własne szacunki. Spółka nie tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze. Wynagrodzenia z tytułu urlopów pracowniczych, zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami ich rozliczania, nie mają istotnego wpływu na wielkość osiągniętego przychodu i wysokość generowanych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia. Kierując się zasadą istotności przewidzianej, których wpływ na roczne przepływy finansowe nie przekracza kwoty jednego tysiąca złotych odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat w okresie poniesienia i nie powiększają wartości zaciągniętego kredytu.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Fundusze specjalne obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiennie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych po koszcie wytworzenia lub w cenach nabycia.

Koszty sprzedaży obejmują koszty działu handlowego, marketingu, promocji oraz reklamy spółki.

Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki i różnice kursowe.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią:

- podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu oraz
- rezerwy lub aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między bilansową wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

Spółka ustala aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwę na podatek dochodowy.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się - stosując zasadę ostrożnej wyceny - w wysokości kwoty przewidywanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych.

Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Wysokość rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Na koniec roku dokonywana jest korekta podatku odroczonego wynikająca ze zmiany stawki podatkowej.

Określenie poziomu istotności dla błęd.

Jeżeli w danym roku obrotowym stwierdzono popełnienie błędu w poprzednich latach obrotowych, to ujawnioną nieprawidłowość traktuje się jako błąd istotny w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelnie i jasno przedstawiające sytuację finansową i majątkową jednostki oraz jej wynik finansowy, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

- wartość błędu stanowi powyżej 10 % wyniku finansowego brutto roku, którego dotyczy,
- wartość błędu wynosi powyżej 1 % sumy bilansowej bilansu roku, którego dotyczy.

Ewidencja w księgach rachunkowych błęd, wpływającego istotnie na sprawozdanie finansowe dokonywana jest na koncie 82 „Rozliczenie wyniku finansowego”.

Korektę błęd nieistotnego tj. takiego, który nie spełnia łącznie w/w warunków ewidencjonuje się w pozostałe przychody lub koszty operacyjne.

Do błędów podlegających ocenie wg kryteriów poziomu istotności nie zalicza się między innymi:

- zmian zasad rachunkowości,
- zmian szacunków – np. wysokości odpisów aktualizujących lub rezerw,
- zmian stawki amortyzacyjnej.

10. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do Euro w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

OKRES	ŚREDNI KURS W OKRESIE ⁽¹⁾	MINIMALNY KURS W OKRESIE ⁽²⁾	MAKSYMALNY KURS W OKRESIE ⁽³⁾	KURS NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU ⁽⁴⁾
2009	4,3406	3,9170	4,8999	4,1082
2010	4,0044	3,8356	4,1770	3,9603

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 4/A/NBP/2009, 66/A/NBP/2010

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 34/A/NBP/2009, 88/A/NBP/2010

(4) Kurs na ostatni dzień okresu – tabela kursowa o numerze: 255/A/NBP/2009, 255/A/NBP/2010

11. Różnice między polskimi a Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U.02.76.694 ze zm.). Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z MSR/MSSF. Dokonano identyfikacji obszarów występowania różnic w wartości ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy sprawozdaniem i danymi porównywalnymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR. Różnice wynikające z przekształcenia bilansu oraz rachunku wyników zgodnie z MSR/MSSF:

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY NA DZIEŃ PRZEJŚCIA NA MSSF/MSR	+42
Zyski zatrzymane na dzień przejścia	+2
Kapitał z tyt. aktualizacji- przyjęcie środków trwałych w wartości godziwej	+131
Kapitał z aktualizacji - podatek odroczony	-44
Zyski zatrzymane z tytułu:	
- korekta stawek amortyzacji	+21
- dopłaty do udziałów	-60
- podatek odroczony od korekty stawek amortyzacyjnych	-3
- amortyzacja 2010 od ST przyjętych w wartości godziwej	-20
- korekta zysków zatrzymanych z lat ubiegłych z tyt. amortyzacji	-42
- świadczenia opłacone w formie akcji	-202
Rezerwa na podatek odroczony	+36

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2010	31.12.2010	RÓŻNICE	31.12.2010
	wg PSR		wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			
1. Rzeczowe aktywa trwałe	3 008	118	3 126
2. Nieruchomości inwestycyjne	0		0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	7 619	-60	7 559
2. Inne wartości niematerialne i prawne	635		635
4. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	0		0
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			0
7. Pozostałe aktywa finansowe	300	-83	217
8. Podatek odroczony	93		93
9. Pozostałe aktywa trwałe - RMK	9		9
9. Pozostałe aktywa trwałe-należności długoterminowe	296	83	379
	11 960	58	12 018
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			0
1. Zapasy	1 097		1 097
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 787	59	9 846
3. Rozliczenia międzyokresowe	278		278
4. Bieżące aktywa podatkowe	88		88
5. Pozostałe aktywa finansowe	59	-59	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 707		2 707
	14 016	0	14 016
Suma aktywów	25 976	58	26 034
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	9 149	202	9 351
3. Akcje własne	0		0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe			0
5. Kapitał z aktualizacji	-133	141	8
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	3 645		3 645
7. Zyski zatrzymane	2 503	-321	2 182
	17 899	22	17 921
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0	0	0
Kapitał własny razem	17 899	22	17 921
III. Zobowiązania długoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	989		989

2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe			0
3. Rezerwy	4		4
4. Przychody przyszłych okresów	427		427
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	169	36	205
	1 589	36	1 625
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki	166		166
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 467		4 467
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	207		207
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	1 438		1 438
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0		0
7. Rezerwy	210		210
	6 488	0	6 488
Suma zobowiązań	8 077	36	8 113
Suma pasywów	25 976	58	26 034

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2010 DO 31 GRUDNIA 2010	01.01.2010- 31.12.2010	RÓŻNICE	01.01.2010- 31.12.2010
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	17 778	0	17 778
1. Przychody ze sprzedaży produktów	16 977		16 977
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	801		801
II. Koszt własny sprzedaży	12 993	0	12 993
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 443		12 443
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	550		550
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	4 785	0	4 785
IV. Pozostałe przychody operacyjne	911	0	911
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11		11
2. Dotacje	42		42
3. Inne przychody operacyjne	858		858
V. Koszty sprzedaży	861		861
VI. Koszty ogólnego zarządu	3 879	-222	3 657
VII. Pozostałe koszty operacyjne	639	0	639
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20		20
3. Inne koszty operacyjne	619		619
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	317	-222	95
IX. Przychody finansowe	979	0	979
1. Dywidendy i udziały w zyskach	200		200
2. Odsetki	181		181
3. Zysk ze zbycia inwestycji			0
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0
5. Inne	598		598
X. Koszty finansowe	195	0	195
1. Odsetki	105		105
2. Strata ze zbycia inwestycji			0
3. Aktualizacja wartości inwestycji			0
4. Inne	90		90
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	1 101	-222	879
XII. Podatek dochodowy	250	3	253

a) część bieżąca	116		116
b) część odroczone	134	3	137
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	851	-225	626
Działalność zaniechana			0
XIV. Strata z działalności zaniechanej			0
XV. Zysk (strata) netto	851	-225	626
Przypisany :			0
- akcjonariusze jednostki dominującej	851	-225	626
- kapitały mniejszości			

Kraków, 18 marzec 2011

UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Magdalena Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH
dr Konrad Kosierkiewicz

II. Wybrane dane finansowe.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS.		W TYS. EUR	
	2010	2009	2010	2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	17 778	21 706	4 440	5 001
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	317	1 463	79	337
III. Zysk (strata) brutto	1 101	1 514	275	349
IV. Zysk (strata) netto	851	1 074	213	247
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	764	4 651	191	1 072
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-313	-1 784	-78	-411
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 404	-1 326	-351	-305
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-953	1 541	-238	355
IX. Aktywa, razem	25 976	27 969	6 559	6 808
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 077	9 987	2 039	2 431
XI. Zobowiązania długoterminowe	989	1 418	250	345
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	4 840	5 594	1 222	1 362
XIII. Kapitał własny	17 899	17 982	4 520	4 377
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 686	691	654
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 686 000	2 735 500	2 686 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,31	0,40	0,08	0,09
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,32		0,08	
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,54	6,69	1,65	1,63
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Kraków, 18 marzec 2011

UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Magdalena Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH
dr Konrad Kesienkiewicz

III. Bilans.

AKTYWA	NOTA	2010	2009
I. Aktywa trwałe		11 960	13 243
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	635	1 027
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	3 008	3 618
3. Należności długoterminowe	3	296	719
3.1. Od jednostek powiązanych		296	719
3.2. Od pozostałych jednostek		0	0
4. Inwestycje długoterminowe		7 919	7 619
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne		143	
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		7 702	7 619
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	4	7 619	7 619
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach		83	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		83	
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		74	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		102	260
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	93	216
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		9	44
II. Aktywa obrotowe		14 016	14 726
1. Zapasy	6	1 097	1 247
2. Należności krótkoterminowe	7	8 166	7 999
2.1. Od jednostek powiązanych		2 583	2 436
2.2. Od pozostałych jednostek		5 583	5 563
3. Inwestycje krótkoterminowe		4 475	5 289
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	4 475	5 289
a) w jednostkach powiązanych		1 693	1 614
b) w pozostałych jednostkach		75	15
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 707	3 660
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	278	191
Aktywa razem		25 976	27 969

Kraków, 18 marzec 2011

UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Knisznier

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Knisznier

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH

dr Konrad Kosterkiewicz

PASYWA	NOTA	2010	2009
I. Kapitał własny		17 899	17 982
1. Kapitał zakładowy	10	2 735	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	11	8 646	8 328
5. Kapitał z aktualizacji wyceny		-133	-71
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	12	5 800	5 965
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
8. Zysk (strata) netto		851	1 074
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		8 077	9 987
1. Rezerwy na zobowiązania	13	383	699
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		169	158
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		4	4
a) długoterminowa		4	4
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy		210	537
a) długoterminowe			70
b) krótkoterminowe		210	467
2. Zobowiązania długoterminowe	14	989	1 418
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		989	1 418
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	4 840	5 594
3.1. Wobec jednostek powiązanych		54	108
3.2. Wobec pozostałych jednostek		4 785	5 481
3.3. Fundusze specjalne		1	5
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	1 865	2 276
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 865	2 276
a) długoterminowe		427	718
b) krótkoterminowe		1 438	1 558
Pasywa razem		25 976	27 969

WARTOŚĆ KSIĘGOWA		17 899	17 982
Liczba akcji		2 735 500	2 686 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	6,54	6,69
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17		

Kraków, 18 marzec 2011

UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Knisznier

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Magdalena Knisznier

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH
dr Konrad Kosierkiewicz

POZYCJE POZABILANSOWE	NOTA	2 010	2 009
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	18	671	721
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		671	721
- udzielonych gwarancji i poręczeń		671	721
3. Inne (z tytułu)	18	0	0
- przewłaszczenie na środkach trwałych			
- przewłaszczenie na zapasach			
- zastaw na środkach trwałych			
- dopłat do umów inwestycyjnych			
- weksle in blanco			
Pozycje pozabilansowe, razem		671	721

Kraków, 18 marzec 2011

UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Knisznier

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Magdalena Knisznier

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH
dr Konrad Kosierkiewicz

IV. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	NOTA	2010	2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		17 778	21 706
- od jednostek powiązanych		610	970
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	16 977	20 967
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	801	739
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		12 993	14 813
- jednostkom powiązanym		380	634
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	12 443	14 268
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		550	545
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		4 785	6 893
IV. Koszty sprzedaży	21	861	673
V. Koszty ogólnego zarządu	21	3 879	4 323
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		45	1 897
VII. Pozostałe przychody operacyjne	22	911	272
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		11	15
2. Dotacje		42	
3. Inne przychody operacyjne		858	257
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	23	639	706
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		20	97
3. Inne koszty operacyjne		619	609
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		317	1 463
X. Przychody finansowe	24	979	808
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		200	170
- od jednostek powiązanych		200	170
2. Odsetki, w tym:		181	226
- od jednostek powiązanych		132	103
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		598	412
XI. Koszty finansowe	25	195	757
1. Odsetki, w tym:		105	159
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji			412
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		90	186
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		1 101	1 514
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		1 101	1 514
XV. Podatek dochodowy	26	250	440

a) część bieżąca		116	434
b) część odroczone		134	6
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)		851	1 074

ZYSK (STRATA) NETTO (ZANUALIZOWANY)		851	1 074
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 735 500	2 686 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	0,31	0,40
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		2 698 477	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,32	

Kraków, 18 marzec 2011

UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Magdalena Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH
dr Konrad Kosterkiewicz

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2010	2009
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 982	16 688
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 982	16 688
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 686	2 686
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)	49	
- emisji akcji (wydania udziałów)	49	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 735	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	8 328	12 328
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	318	-4 000
a) zwiększenia (z tytułu)	579	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	564	
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawową minimalną wartość)		
- zwiększenie z tyt. dywidendy od akcji własnych	15	
b) zmniejszenie (z tytułu)	261	4 000
- nowa emisja akcji-podatek	1	
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		4 000
- premie zarządu	260	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	8 646	8 328
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-133	-1 333
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	1 262
a) zwiększenia (z tytułu)	62	1 262
- aktualizacja wartości (storno)	62	1 262
b) zmniejszenia (z tytułu)	62	
- aktualizacja wartości (storno)	62	
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-133	-71

6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	5 965	2 032
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-165	3 933
a) zwiększenia (z tytułu)	0	4 491
- podziału zysku		491
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		4 000
b) zmniejszenia (z tytułu)	165	558
- premie zarządu	34	334
- akcje własne	131	224
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 800	5 965
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 074	975
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 074	975
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 074	975
-zasilenie kapitału rezerwowego		491
-zasilenie kapitału zapasowego	564	
- przeznaczenie na dywidendę	510	484
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-pokrycie z zysku	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	851	1 074
a) zysk netto	851	1 074
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 899	17 982
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Kraków, 18 marzec 2011

UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Magdalena Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH
dr Konrad Kosierkiewicz

VI. Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 010	2 009
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	851	1 074
II. Korekty razem	-87	3 577
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	820	667
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-2	
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-224	-224
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-31	491
6. Zmiana stanu rezerw	-316	262
7. Zmiana stanu zapasów	149	1 283
8. Zmiana stanu należności	477	-62
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-259	623
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-340	537
11. Inne korekty	-361	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	764	4 651
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	266	192
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11	33
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	255	159
a) w jednostkach powiązanych	255	58
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	210	58
- odsetki	45	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0	101
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		101
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	579	1 976
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	232	1 042
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	145	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	202	934
a) w jednostkach powiązanych	202	934

- nabycie aktywów finansowych		94
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	202	840
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-313	-1 784
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	367	
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)	48	
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	319	
II. Wydatki	1 771	1 326
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	151	224
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	495	483
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	628	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	166	216
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	216	256
8. Odsetki	115	147
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 404	-1 326
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-953	1 541
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-953	1 541
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 660	2 119
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 707	3 660
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Kraków, 18 marzec 2011

UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Matozuk

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Magdalena Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH
dr Konrad Kosiński

VII. Noty objaśniające.

1) Noty objaśniające do bilansu.

Nota 1.1 (do poz.I.1 aktywów) Wartości niematerialne i prawne.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2010	2009
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	626	782
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	9	245
- oprogramowanie komputerowe	8	7
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	635	1 027

Nota 1.2 (do poz.1.1 aktywów) Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych).

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))									
Rok 2010	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem		
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		326	74			1 108		
b) zwiększenia (z tytułu)			4	4			4		
- zakup			4	4			4		
c) zmniejszenia (z tytułu)			247				247		
- likwidacja									
- sprzedaż									
- zmiana prezentacji			247				247		
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		83	78			865		
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			81	67			81		
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	156		-7	3			149		
- zwiększenia	156		5	3			161		
- zmniejszenia (zmiana prezentacji)			12				12		
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	156		74	70			230		
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									
- zwiększenie									
- zmniejszenie									
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	626		9	8			635		

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2009	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			79	74			79
b) zwiększenia (z tytułu)	782		247				1 029
- zakup			247				247
- zakończenie prac rozw.	782						782
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		326	74			1 108
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			65	64			65
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			16	3			16
- zwiększenia			16	3			16
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			81	67			81
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		245	7			1 027

Nota 1.3 (do poz.I.1 aktywów) Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa).

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2010	2009
a) własne	635	1027
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne razem	635	1027

Nota 2.1 (do poz.I.2 aktywów) Rzeczowe aktywa trwałe.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2010	2009
a) środki trwałe, w tym:	3 008	3 231
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 005	2 057
- urządzenia techniczne i maszyny	643	262
- środki transportu	282	805
- inne środki trwałe	78	107
b) środki trwałe w budowie		387
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	3 008	3 618

Nota 2.2 (do poz.1.2 aktywów) Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Rok 2010	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- środki transportu w leasingu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	2 115	687	717	871	144	387	0	4 921	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	3	584	13		0	0	0	600	0
- przejęcie s-ki zależnej										
- zakup		3	177	13				0	193	
- przyjęcie ze śt. w budowie			387						387	
- inne			20						20	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	168	123	268	0	387	0	946	0
- sprzedaż			9	61			0	0	70	
- likwidacja			48						48	
- zmiana prezentacji			111						111	
- inne				62	268		387		717	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	2 118	1 103	607	603	144	0	0	4 575	0
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu										
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	58	425	417	366	37	0	0	1 303	0
- zwiększenia		55	35	73	72	29	0	0	264	
- naliczenie amortyzacji		55	174	132	235	29	0	0	625	
- inne korekty		55	174	132	235	29			625	
- zmniejszenia									0	
- sprzedaż			139	59	163	0	0	0	361	
- likwidacja			10	46			0	0	56	
- zmiana prezentacji			48						48	
- inne			33						33	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			48	13	163				224	
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	113	460	490	438	66	0	0	1 567	0
- zwiększenie									0	
- zmniejszenie									0	
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0	
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	2 005	643	117	165	78	0	0	3 008	0

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Rok 2009	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- środki transportu w leasingu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	2 025	676	717	792	132	0	0	4 342	
b) zwiększenia (z tytułu)	0	90	53	0	79	12	387	0	621	
- przejęcie s-ki zależnej									0	
- zakup		90	53		79	12	387	0	621	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	42	0		0	0	0	42	
- sprzedaż		0	42	0			0	0	42	
- likwidacja									0	
- inne				0			0		0	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	2 115	687	717	871	144	387	0	4 921	
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	5	296	275	92	10	0	0	678	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	53	129	142	274	27	0	0	625	
- zwiększenia		53	153	142	274	27	0	0	649	
- zmniejszenia			24	0		0	0	0	24	
- sprzedaż		0	24	0			0	0	24	
- likwidacja									0	
- inne				0					0	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	58	425	417	366	37	0	0	1 303	
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									0	
- zwiększenie									0	
- zmniejszenie									0	
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0	
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	2 057	262	300	505	107	387	0	3 618	

Nota 2.3 (do poz.1.2 aktywów) Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa).

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2010	2009
a) własne	2 842	2 726
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	166	505
- maszyny i urządzenia		
- samochody	166	505
Środki trwałe bilansowe razem	3 008	3 231

Nota 2.4 (do poz.1.2 aktywów) Środki trwałe wykazywane pozabilansowo.

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2010	2009
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem		

Nota 3 (do poz.1.3 aktywów) Należności długoterminowe.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	2010	2009
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	296	719
- od jednostek zależnych (z tytułu)	296	719
- cesja wierzytelności	296	719
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)		
Należności długoterminowe netto	296	719
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	296	719

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2010	2009
a) stan na początek okresu	719	1 189
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- cesja wierzytelności		
c) zmniejszenia (z tytułu)	423	470
d) stan na koniec okresu	296	719

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	2010	2009
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2010	2009
a) w walucie polskiej	296	719
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	296	719

Nota 4 (do poz. I.4.3 aktywów) Długoterminowe aktywa finansowe.

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	2010	2009
a) stan na początek okresu	0	
b) zwiększenia (z tytułu)	145	
- zakup	145	
c) zmniejszenia (z tytułu)	2	
- umorzenia / amortyzacja	2	
d) stan na koniec okresu	143	

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2010	2009
a) w jednostkach zależnych	7 619	7 619
- udziały lub akcje	7 619	7 619
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		

e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		
f) w pozostałych jednostkach	83	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego	83	
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	7 702	7 619

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2010	2009
a) stan na początek okresu	7 619	7 525
- udziały i akcje		
- pozostałe składniki		
b) zwiększenia (z tytułu)	83	1 356
- udziały i akcje		94
- zwiększenia z tyt. korekt odpisów aktual.		1 262
- zwiększenia z tyt. umowy leasingu finansowego	83	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 262
- z tyt. odpis aktual. udziały i akcje	0	0
- z tyt. sprzedaży udziały i akcje		1 262
- pozostałe składniki		
d) stan na koniec okresu	7 702	7 619
- udziały i akcje	7 619	7 619
- pozostałe składniki	83	

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH									
Lp.	Jednostka	Siedziba	Przedmiot działalności	Wartość bilansowa udziałów	Kapitał własny	% posiadanego kapitału	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	Nieopłacone przez spółkę udziały lub akcje	Otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok
1	IQnet Sp. z o.o.	Katowice	usługi teleinformatyczne	4 331	42	99,90%	99,90%		
2	LOCKUS Sp. z o. o.	Kraków	wynajem nieruchomości	2 936	1 109	99,99%	99,99%		200
4	Teleinvention Sp. z o.o.	Kraków	usługi Call Center	352	-1 241	96,00%	96,00%		

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2010	2009
a) w walucie polskiej	7 702	7 619
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	7 702	7 619

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2010	2009
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	7 702	7 619
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		

- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	7 702	7 619
c1) udziały	7 619	7 619
c2) umowa leasingu finansowego	83	
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	7 835	7 752
Wartość na początek okresu, razem	7 752	7 525
Korekty aktualizujące wartość, razem	133	133
Wartość bilansowa, razem	7 702	7 619

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2010	2009
- umowy dzierżawy środków trwałych	74	
Inne inwestycje długoterminowe, razem	74	0

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2010	2009
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia (z tytułu)	106	
- zakup	106	
b) zmniejszenia (z tytułu)	32	
- umorzenie	32	
d) stan na koniec okresu	74	

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2010	2009
a) w walucie polskiej	74	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem	74	

Nota 5 (do poz.I.5.1 aktywów) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2010	2009
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	216	232
a) odniesionych na wynik finansowy	216	232
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	1	39
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1	39
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych	0	0
- naliczone różnice kursowe	0	0
- rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	0	39
- naliczone odsetki od zobowiązań	1	
- z tyt. odpisu aktualizującego zapasy		
- z tyt. odpisu aktualizującego należności	0	0
- zobowiązania z tyt. leasingu		
- nalicz. aktywu z tyt. straty możliwej do odliczenia		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia *	124	55
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	124	55
- realizacja aktywu z tyt. odpisu aktualizującego należności		6
- realizacja aktywu z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń		2
- realizacja aktywu z tytułu odliczenia straty		6
- realizacja aktywu - odsetki od zobowiązań		4
- realizacja aktywu - różnice kursowe		6
- realizacja aktywu - zobowiązania leasingowe	76	31
- realizacja aktywu - rezerwy na nagrody jubileuszowe	48	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		

4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	93	216
a) odniesionych na wynik finansowy	93	216
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

* Zwiększenia dotyczą powstania różnic przejściowych, natomiast zmniejszenia dotyczą odwrócenia się różnic przejściowych.

Nota 5 .1 (do poz.II.5.2 aktywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2010	2009
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
-		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	9	44
- koszt finansowej obsługi leasingu		44
- inne	9	
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	9	44

Nota 6 (do poz.II.1 aktywów) Zapasy.

ZAPASY	2010	2009
a) materiały	944	1 030
b) półprodukty i produkty w toku	153	217
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	1097	1247

Nota 7.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2010	2009
a) od jednostek powiązanych	2 583	2 436
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	723	647
- powyżej 12 miesięcy		
- inne	1 860	1 789
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	5 583	5 563
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 204	5 257
- do 12 miesięcy	5 004	5 257
- powyżej 12 miesięcy	200	
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	342	277
- inne	37	29
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	8 166	7 999
c) odpisy aktualizujące wartość należności	243	240
Należności krótkoterminowe brutto, razem	8 409	8 239

Nota 7.2 (do poz.II.2 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2010	2009
Stan na początek okresu	240	295
a) zwiększenia (z tytułu)	20	3
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	20	3
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt. spraw sądowych, układu, upadłości	0	0
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	17	58
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	15	0
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	2	58
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	243	240
- stan odpisów aktualizujących wartość należności z tyt. podatku VAT	30	0
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt. dostaw i usług na koniec okresu	213	240

Nota 7.3 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa).

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2010	2009
a) w walucie polskiej	8 373	5 958
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	67	2 281
jednostka walutowa USD	11	
po przeliczeniu na PLN	31	
jednostka walutowa EUR	9	552
po przeliczeniu na PLN	36	2 281
Należności krótkoterminowe, razem	8 409	8 239

Nota 7.4 (do poz.II.2 aktywów) Należności z tytułu dostaw i usług brutto (struktura wg okresów spłaty).

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2010	2009
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	3 117	3 863
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	672	585
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	21	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	78	0
e) powyżej 1 roku	200	
f) należności przeterminowane	2 052	1 461
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	6 140	5 909
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	213	5
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	5 927	5 904

Nota 7.5 (do poz.II.2 aktywów) Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane (brutto) z podziałem na należności niespłacone wg okresów.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2010	2009
a) do 1 miesiąca	777	640
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	392	497
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	215	63
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	475	167
e) powyżej 1 roku	193	94
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	2 052	1 461
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	213	5
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 839	1 456

Nota 7.6 (do poz.II.2 aktywów) Należności.

ROK 2010	BRUTTO	KRÓTKO- TERMINOWE	DŁUGO- TERMINOWE	ODPIS AKTUALIZA- CYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIEOBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 140	5 940	200	213	5 927	1 839
2. Należności z tytułu podatków	372	372	0	30	342	0
3. Pozostałe należności	1 897	1 897	0	0	1 897	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe			0		0	0
	8 409	8 209	200	243	8 166	1 839

ROK 2009	BRUTTO	KRÓTKO- TERMINOWE	DŁUGO- TERMINOWE	ODPIS AKTUALIZA- CYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 909	5 909	0	5	5 904	1 456
2. Należności z tytułu podatków	307	307	0	30	277	0
3. Pozostałe należności	1 818	1 818	0	0	1 818	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	205	205	0	205	0	0
	8 239	8 239	0	240	7 999	1 456

Nota 8.1 (do poz.II.3 aktywów) Krótkoterminowe aktywa finansowe.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2010	2009
a) w jednostkach zależnych	1 693	1 614
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		

- udzielone pożyczki	1 693	1 614
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach	75	15
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	16	15
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) um. leasingu finansowego	59	0
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 707	3 660
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 707	3 660
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, netto razem	4 475	5 289
- odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. udzielonych pożyczek	94	94
Krótkoterminowe aktywa finansowe, brutto razem	4 569	5 383

Nota 8.2 (do poz.II.3 aktywów) Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa).

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2010	2009
a) w walucie polskiej	1 649	1 629
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	60	
- jednostka walutowa EUR	15	
- po przeliczeniu na PLN	60	
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1 709	1 629

Nota 8.3 (do poz.II.3 aktywów) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2010	2009
a) w walucie polskiej	2 687	3 660
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	20	
- jednostka walutowa EUR	2	
- po przeliczeniu na PLN	10	
- jednostka walutowa USD	4	
- po przeliczeniu na PLN	10	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2 707	3 660

Nota 9 (do poz.II.4 aktywów) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2010	2009
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	147	132
- ubezpieczenia majątkowe	13	13
- ubezpieczenia środków transportu	40	39
- koszty serwisu SPAN	61	73
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	33	7
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	131	59
- nakłady na nowe technologie	87	
- koszty finansowe dot. umów leasingu	38	59
- inne	6	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	278	191

Nota 10 (do poz.I.1 pasywów) Kapitał zakładowy – struktura.

ROK 2010	KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w pełnych złotych	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne	co do głosu (2:1)	brak	886 000	886 000	gotówka	01.10.2004r	01.10.2004

	uprzywilejowane							
B	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	200 000	200 000	gotówka	23.09.2005	01.01.2006
C	zwykłe na okaziciela		brak	200 000	200 000	gotówka	23.09.2005	01.01.2006
D	zwykłe na okaziciela		brak	200 000	200 000	gotówka	22.12.2005	01.01.2006
E	zwykłe na okaziciela		brak	1 200 000	1 200 000	gotówka	12.10.2006	01.01.2006
F	zwykłe na okaziciela		brak	49 500	49 500	gotówka	30.08.2010	01.01.2011
Liczba akcji razem				2 735 500				
Kapitał zakładowy, razem					2 735 500			
Wartość nominalna jednej akcji =1,00 zł								

Wg stanu na 31.12.2010 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 735 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

a)	Krzysztof Kniszner	23,96 %
b)	Magdalena Kniszner	24,10 %
c)	Cezary Gregorcuk	9,50 %
d)	Pozostali akcjonariusze	42,44 %

Emisja akcji serii E rozwdniła udziały dotychczasowych akcjonariuszy, co prezentuje poniższa tabela:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STRUKTURA AKCJONARIATU PRZED EMISJĄ		STRUKTURA AKCJONARIATU PO EMISJI	
	Ilość	Procent	Ilość	Procent
Dotychczasowi akcjonariusze (Akcje serii A-E)	2 686	100	2 686	98,21
Akcje serii A	886	32,99	886	32,39
Akcje serii B	200	7,45	200	7,31
Akcje serii C	200	7,45	200	7,31
Akcje serii D	200	7,45	200	7,31
Akcje serii E	1 200	44,68	1 200	43,88
Akcje serii F	-	-	49	1,79
Razem	2 686	100	2 735	100

Program Motywacyjny.

W dniu 18 czerwca 2010r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o wdrożeniu Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu i kluczowych pracowników Spółki Unima 2000 S.A., opartego na warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego. Zasady programu motywacyjnego zostały określone uchwałą nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 18 czerwca 2010r. Program obejmuje okres czterech kolejnych lat obrotowych Spółki, tj. 2009, 2010, 2011 oraz 2012. Celem wprowadzenia Programu Motywacyjnego jest dążenie do uzyskania stabilności składu osobowego kadry kierowniczej, do stworzenia nowych mechanizmów motywacyjnych dla osób odpowiedzialnych za zarządzanie oraz rozwój Spółki, a tym samym do zapewnienia wzrostu wartości akcji Spółki. W celu zrealizowania programu motywacyjnego ZWZ podjęło uchwałę, na mocy której kapitał zakładowy Spółki został warunkowo podwyższony o kwotę 127 500 zł, poprzez emisję 127 500 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1,00 zł każda. Emisja akcji serii F ma na celu przyznanie praw do ich objęcia posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii A, B, C i D. Rejestracja warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego została dokonana przez Sąd Rejestrowy 28.09.2010.

W ramach programu motywacyjnego Spółka jest uprawniona do emisji 127 500 warrantów na okaziciela serii A, B, C i D. Emisja będzie podzielona na następujące transze:

- za rok 2009 – 49 500 warrantów serii A,
- za rok 2010 – nie więcej niż 26 000 warrantów serii B
- za rok 2011 – nie więcej niż 26 000 warrantów serii C
- za rok 2012 - nie więcej niż 26 000 warrantów serii D.

Jeden warrant subskrypcyjny uprawnia do objęcia 1 akcji serii F po cenie emisyjnej równej cenie nominalnej wynoszącej 1,00 zł.

Warunkiem zaoferowania warrantów subskrypcyjnych w danym roku jest spełnienie dwóch następujących przesłanek:

- a) marża brutto ze sprzedaży Spółki za dany rok obrotowy objęty Programem Motywacyjnym będzie większa od skumulowanej średniorocznej marży brutto za sprzedaży za poprzednie lata obrotowe objęte Programem Motywacyjnym o minimum 10%,
- b) jednostkowe przychody ze sprzedaży za kolejny rok obrotowy powinny być większe od skumulowanych jednostkowych średniorocznych przychodów za poprzednie lata obrotowe objęte Programem Motywacyjnym o minimum 10%.

Warranty nieobjęte w danej transzy mogą być oferowane w następnej transzy. Warranty niezaoferowane za rok 2012 łącznie z niezaoferowanymi Warrantami z lat poprzednich przepadają. Wykonanie praw z warrantów, tj. prawo do objęcia akcji serii F Spółki przysługiwać będzie po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Spółki przez Walne Zgromadzenie Spółki lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego za każdy z osobna rok obrotowy.

W 2010 Spółka wyemitowała 49 500 warrantów subskrypcyjnych serii A. Akcje serii F zostały wydane w zamian za wkłady pieniężne posiadaczom Warrantów, którzy złożyli pisemne oświadczenia o objęciu akcji serii F.

W związku z tym, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Unima, prezentowane jest wg PSR, realizacja Programu Motywacyjnego pozostanie bez wpływu na wynik finansowy. Dla celów sprawozdania skonsolidowanego dokonano wyceny zgodnie z MSSF/MSR. Przyjęte akcje zostały wycenione po kursie giełdowym z dnia 30.09.2010 tj. po 5,08 zł. Cena emisyjna wynosiła 1,00 zł. Różnica w kwocie 202 tys. zł odniesiona została w koszty oraz na kapitał z tytułu zbycia akcji powyżej ich wartości nominalnej. Dane zaprezentowano w rozdziale I pkt. 1.1 niniejszego sprawozdania.

Nota 11 (do poz.1.4 pasywów) Kapitał zapasowy.

KAPITAŁ ZAPASOWY	2010	2009
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 316	8 316
b) utworzony ustawowo	10	10
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2	2
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
- podział zysku	318	0
Kapitał zapasowy, razem	8 646	8 328

Nota 12 (do poz.1.6 pasywów) Pozostałe kapitały rezerwowe.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	2010	2009
Pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z zysków lat ubiegłych	2 188	2 523
Wypłata nagrody dla Zarządu za rok 2008	-34	-335
Utworzenie kapitału na zakup akcji		4 000
Kapitał na zakup akcji	3 777	
Zakup akcji	-131	-223
Kapitały rezerwowe razem	5 800	5 965

W 2009 roku zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia utworzono kapitał rezerwowy w wysokości 4 000,00 tys. zł, w całości przeznaczony na finansowanie nabywania przez Spółkę akcji własnych.

Utworzenie kapitału rezerwowego nastąpiło w drodze przesunięcia kwoty w wysokości 4 000,00 tys. zł z kapitału zapasowego Spółki. Zgodnie z uchwałą nabyte przez Spółkę akcje własne mogą zostać przeznaczone w szczególności do dalszej odsprzedaży, bezpośredniej i/lub pośredniej, do obsługi programu opcji menadżerskich, lub do wymiany albo w inny sposób rozdysponowane przez Zarząd Spółki, z uwzględnieniem potrzeb wynikających z prowadzonej działalności.

Nota 13 (do poz.II.1 pasywów) Zmiana stanu rezerw.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2010	2009
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	158	168
a) odniesionej na wynik finansowy	158	168
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	16	17
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	16	17
-naliczonych odsetek od należności	16	17
-naliczonych odsetek od lokat		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej		
- wycena inwestycji krótkoterminowych		
-dodatnich różnic kursowych		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
-naliczonych odsetek od należności		
-naliczonych odsetek od lokat		
-ujemnych różnic kursowych		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	5	27
a) odniesione na wynik finansowy okresu	5	27
-rozw. rezerw z tyt. przekształc. umów leasingu		
-naliczonych odsetek od lokat		1
-odsetki od należności		
-dodatnich różnic kursowych		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	5	26
-wycena inwestycji krótkoterminowych		
b) odniesione na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	169	158
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	169	158
-naliczonych odsetek od należności	46	30
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	123	128
-naliczonych odsetek od lokat		
-dodatnich różnic kursowych		
b) odniesionej na kapitał własny		

-przekształceniu leasingu operacyjnego w leasing finansowy		
-innych różnic przejściowych		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2010	2009
a) stan na początek okresu	4	4
-naliczony odpis		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt. rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe		
- odpis z tyt. rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu	4	4
- odpis za lata ubiegłe		

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2010	2009
a) stan na początek okresu		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt. rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu		

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2010	2009
a) stan na początek okresu	70	0
b) zwiększenia z tytułu - rezerwa na koszty		70
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	70	
e) stan na koniec okresu	0	70

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2010	2009
a) stan na początek okresu	467	265
b) zwiększenia (z tytułu)	461	467
- rezerwa na zobowiązanie z tytułu odstąpienia od umowy		
- rezerwa na zobowiązania z tytułu odszkodowań		
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	120	160
- rezerwa na koszty kontraktów	341	237

- rezerwa na odsetki od kredytu		
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych		50
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń		20
c) wykorzystanie (z tytułu)	598	265
d) rozwiązanie (z tytułu)	120	
e) stan na koniec okresu	210	467

Nota 14.1 (do poz.II.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2010	2009
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	989	1 418
- kredyty i pożyczki	989	1 155
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego		263
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	989	1 418

Nota 14.2 (do poz.II.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura wg okresów spłaty).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2010	2009
a) powyżej 1 roku do 3 lat	331	594

b) powyżej 3 do 5 lat	331	331
c) powyżej 5 lat	327	493
Zobowiązania długoterminowe, razem	989	1 418

Nota 14.3 (do poz.II.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2010	2009
a) w walucie polskiej	989	1 418
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	989	1 418

Nota 14.4 (do poz.II.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek.

ROK 2009		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	1 494	PLN	1 321	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

ROK 2010		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	1 494	PLN	1 155	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

Nota 15.1 (do poz.II.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2010	2009
a) wobec jednostek zależnych	54	108
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	54	108
- do 12 miesięcy	54	108
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		

- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne wpłaty na zwiększenie kapitału		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		

- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	4 785	5 481
- kredyty i pożyczki, w tym:	166	166
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 522	3 073
- do 12 miesięcy	3 522	3 073
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	890	1 649
- z tytułu wynagrodzeń		223
- inne, z tytułu:	207	370
- umów leasingu	191	351
- pozostałe	16	19
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	1	5
- fundusz socjalny	1	5
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	4 840	5 594

Nota 15.2 (do poz.II.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa).

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2010	2009
a) w walucie polskiej	4 548	5 048
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	292	546
jednostka walutowa USD	38	75
po przeliczeniu na PLN	115	214
jednostka walutowa GBP		
po przeliczeniu na PLN		
jednostka walutowa EUR	45	83
po przeliczeniu na PLN	177	332
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	4 840	5 594

Nota 16 (do poz.II.4 pasywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2010	2009
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		

b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 865	2 276
- długoterminowe (wg tytułów)	427	718
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	286	
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	141	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1 438	1 558
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	571	710
- przychody z tyt. usług serwisowych	821	848
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	46	
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1 865	2 276

Nota 17 Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR.

2010

Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR

- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,54**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,65**

2009

Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR

- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,69**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,63**

Nota 18 Pozycje pozabilansowe.

POZYCJE POZABILANSOWE	2010	2009
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	671	721
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	671	721
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	671	721
3. Inne (z tytułu)	0	0
- dopłat do umów inwestycyjnych	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	671	721

2) Noty objaśniające do rachunku zysków i strat.

Nota 19.1 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa-rodzaje działalności).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2010	2009
Sprzedaż produktów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Sprzedaż usług	16 977	20 967
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne	16 977	20 967
- w tym: od jednostek powiązanych	604	924
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	16 977	20 967
- w tym: od jednostek powiązanych	604	924

Nota 19.2 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2010	2009
a) kraj	16 893	20 805
b) eksport		
c) do państw UE	84	162
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	16 977	20 967
- w tym: od jednostek powiązanych	604	924

Nota 20.1 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa-rodzaje działalności).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2010	2009
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)	801	739
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	801	739
- w tym: od jednostek powiązanych	6	46

Nota 20.2 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2010	2009
a) kraj	801	739
- w tym: od jednostek powiązanych	6	46
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	801	739
- w tym: od jednostek powiązanych	6	46

Nota 21 (do poz. II.1, poz. IV, poz. V rachunku zysków i strat) Koszty wg rodzaju.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2010	2009
a) amortyzacja	820	667
b) zużycie materiałów i energii	5 477	7 801
c) usługi obce	7 079	6 169
d) podatki i opłaty	92	54
e) wynagrodzenia	3 273	2 956
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	505	572
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	391	328
- reprezentacja i reklama	161	115
- podróże służbowe	79	98
- ubezpieczenia majątkowe	22	23
- inne	129	92
Koszty według rodzaju, razem	17 637	18 547
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-115	1 524
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-339	-807
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-861	-673
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 879	-4 323
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 443	14 268

Nota 22 (do poz. VII rachunku zysków i strat) Pozostałe przychody operacyjne.

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2010	2009
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11	15
b) dotacje	42	
c) inne przychody operacyjne w tym:	858	257
- wpływ odszkodowań	38	53
- zwrócone koszty sądowe	0	33
- rozwiązanie odpisów na należności	15	28
- odpisane zobowiązania	285	
- rozwiązanie pozostałych rezerw	380	
- pozostałe	140	143
Inne przychody operacyjne, razem	911	272

Nota 23 (do poz. VIII rachunku zysków i strat) Pozostałe koszty operacyjne.

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2010	2009
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20	97
- aktualizacja roszczeń i należności	20	97
- aktualizacja wartości zapasów		
c) inne koszty operacyjne, w tym:	619	609
- złomowanie materiałów	6	

- opłaty sądowe	1	20
- darowizny		
- szkody komunikacyjne i inne	32	55
- rezerwa na koszty	130	450
- kary, odszkodowania		5
- koszty premii za 2009+koszty kontraktów	379	
- pozostałe	71	79
Pozostałe koszty operacyjne, razem	639	706

Nota 24.1 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Przychody finansowe z tytułu odsetek.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2010	2009
a) z tytułu udzielonych pożyczek	132	103
- od jednostek powiązanych, w tym:	132	103
- od jednostek zależnych	132	103
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	49	123
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	49	123
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	181	226

Nota 24.2 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Inne przychody finansowe.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2010	2009
a) dodatnie różnice kursowe	27	10
- zrealizowane		3
- niezrealizowane	27	7
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
-		
c) pozostałe, w tym:	571	402
- przychody z cesji	571	396
Inne przychody finansowe, razem	598	412

Nota 25.1 (do poz. XI. rachunku zysków i strat) Koszty finansowe z tytułu odsetek.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2010	2009
a) od kredytów i pożyczek	61	76
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	61	76
b) pozostałe odsetki	44	83
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	44	83
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	105	159

Nota 25.2 (do poz. XI. rachunku zysków i strat) Inne koszty finansowe.

INNE KOSZTY FINANSOWE	2010	2009
a) ujemne różnice kursowe	47	159
- zrealizowane	47	159
- niezrealizowane		
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- odsetki od należności		
c) pozostałe, w tym:	43	27
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	13	16
- odpisane należności z tyt. odsetek		
- pozostałe	30	11
Inne koszty finansowe, razem	90	186

Nota 26 (do poz. XV rachunku zysków i strat) Podatek dochodowy bieżący.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2010	2009
1. Zysk (strata) brutto	1 101	1 514
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-263	794
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-791	433
- naliczone odsetki	-1	-2
- naliczone odsetki od pożyczki	-86	-103
- RMP -opodatkowane w 2008		-26

- RMP -opodatkowane w 2009	-848	
- rozwiązane rezerw pozostałych	-467	
- rozliczenie leasingu operacyjnego	-12	
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-15	-28
- wyceny bil. z bież. roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku	-65	-12
- dywidendy	-200	-170
- dotacje	-42	
- korekta wartości środków trwałych, stawek amortyzacyjnych	-105	-74
- bilansowe przychody przyszłych okresów	821	848
- bilansowe przychody przyszłych okresów-dotacja	229	
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-528	-361
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-20	-15
- utworzone rezerwy nie będące k.u.p		
- PFRON i inne opłaty	-42	-37
- koszty reprezentacji	-36	-36
- amortyzacja śr. trwałych w leasingu	-235	-274
- naliczone odsetki od zobowiązań		-3
- wyceny bil. z bież. roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku	-38	-4
- koszty kontraktu	-361	
- rezerwa na koszty	-140	-541
- nie wypł. wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w następnym roku	-34	-31
- koszt własny umów leasingowych	-81	
- koszt przekształcenia umowy dzierżawy w umowę leasingu finansowego	-11	
- składki ZUS naliczenie w poprzednim roku, opłacone w bieżącym	32	45
- raty leasingowe	216	182
- różnica amortyz. podatkowa a bilansowa	162	117
- czynsze inicjalne	28	30
- rozwiązane rezerwy		260
- amortyzacja WNIP oddanych w leasing finansowy	81	
- pozostałe tytuły in plus		
- pozostałe tytuły in minus	-49	-54
3. Dochód	838	2 308
4. Dochody wolne od podatku	229	
5. Odliczenia od dochodu (strata)		27
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	609	2 281
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	116	434
8. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
9. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dot. przekształcenia		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2010	2009
- zwiększenie z tytułu utworzenia rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	169	232
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	216	158
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-158	-168
-zwiększenie aktywów z tyt. powstania różnic przejściowych	-93	-216
Podatek dochodowy odroczony, razem	134	6

Nota 27

ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	2010	2009
Zysk(strata) netto w tys. zł	851	1 074
Liczba akcji zwykłych w szt.	2 735 500	2 686 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	0,31	0,40
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	2 698 477	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł	0,32	

Zysk na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych.
Zarząd proponuje przeniesienie zysku netto w kwocie 851 tys. zł na kapitał zapasowy.

ZWZ Spółki w dniu 18 czerwca 2010 r. postanowiło wypłacić dywidendę z zysku za rok 2009. Zgodnie z uchwałą na dywidendę przeznaczono kwotę w wysokości 510 340 zł (pięćset dziesięć tysięcy trzysta czterdzieści złotych), to jest w kwocie 0,19 zł (dziewiętnaście groszy) brutto na akcję. Ponadto określono 10 sierpnia 2010 roku jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz 03 września 2010 roku termin wypłaty dywidendy. Dywidendę wypłacono w terminie. Z kwoty 510 tys. zł na kapitał – zyski zatrzymane zgodnie z uchwałą ZWZ wróciło 15 tys. zł, tj. dywidenda przypadająca emitentowi od posiadanych akcji własnych.

W okresie porównawczym zakończonym 30 czerwca 2009 uchwałą ZWZ, które odbyło się 29 czerwca 2009 zadeklarowano wypłatę dywidendy w kwocie 483 tys. zł to jest w kwocie 0,18 grosza brutto na jedną akcję. Ustalono dzień 11 sierpnia 2009 jako dzień nabycia praw do dywidendy oraz dzień 1 września 2009 jako termin wypłaty dywidendy. Wypłaty dokonano w terminie. Zarówno w bieżącym okresie sprawozdawczym jak i porównawczym brak akcji uprzywilejowanych co do wypłaty dywidendy.

3) Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 28 Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2010	2009
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	3 660	2 119
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 660	133
- inne środki pieniężne		1 986
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	2 707	3 660
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 707	3 660
- inne środki pieniężne	0	0
Zmiana stanu środków pieniężnych	-953	1 541
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	764	4 651
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-313	-1 784
Środki pieniężne z działalności finansowej	-1 404	-1 326

Różnice między bilansowymi zmianami a wykazywanymi w rachunku przepływów środków pieniężnych

	BILANS	PRZEPŁYWY
z/s należności	177	477
korekta o nal. inwestycyjne	300	0
z/s zobowiązań	-1 183	-259
kredyty	166	0
zob. inwestycyjne		0
zob. finansowe	758	0
z/s inne korekty	74	-361
inne wpływy finansowe	-229	
zob. finansowe	-206	0

4) Dodatkowe objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego.

1. Informacja o instrumentach finansowych.

1.1. Podział instrumentów finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

2010	STAN NA 01.01.2010	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2010
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	3 660	21 340	22 293	2 707
Pożyczki udzielone i należności własne	1 629	335	255	1 709
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		247	105	142
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	352			352
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	614		423	191

2009	STAN NA 01.01.2009	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2009
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 119	46 241	44 700	3 660
Pożyczki udzielone i należności własne	836	945	152	1 629
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	352			352
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				0
Pozostałe zobowiązania finansowe	781	88	255	614

*zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2010.

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje				352		
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe			83			
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartość.						
– udzielone pożyczki		1693				
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki		16				
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			59			
Środki pieniężne	2 707					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe						

wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						191

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2009.

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje				352		
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery						

wartość.						
– udzielone pożyczki		1614				
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki		15				
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0				
Środki pieniężne	3 660					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						263
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						351

1.2. Charakterystyka instrumentów finansowych.

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2010.

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	2 707	-
Pożyczki udzielone		1709	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	um. leasingu finansowego	142	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu	191	

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2009.

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	3 660	-
Pożyczki udzielone		1 629	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Udziały Teleinvention	352	4 800
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu	614	

1.3. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości.

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów zgodnie z §14 pkt.2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późn. zmianami) nie ustalano wartości godziwej.

Zarząd podtrzymuje swoje stanowisko dotyczące odpisu aktualizującego na wartość udziałów w Spółce Teleinvention w kwocie 133 tys. zł, prezentowane w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2008.

1.4. Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej.

Przy zobowiązaniach z tytułu leasingu finansowego ryzyko wynika ze zmian parametru bazowego (głównie WIBOR 1M) przyjętego do rozliczeń kosztu kapitału.

1.5. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Rok 2010

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	55			
Razem	55			

Rok 2009

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	71			
Razem	71			

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez spółkę gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych).

Spółka posiadała na koniec prezentowanych okresów następujące zobowiązania warunkowe:

POZYCJE POZABILANSOWE	2010	2009
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	671	721
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	671	721
- umowa inwestycyjna	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	671	721
3. Inne (z tytułu)	0	0
- dopłata do umów inwestycyjnych		
Pozycje pozabilansowe, razem	671	721

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2010 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym.

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W prezentowanym okresie Spółka nie poniosła kosztów na wytworzenie środków trwałych na potrzeby własne.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne oraz wydatki na niefinansowe aktywa trwałe.

Wydatki w tys. zł na niefinansowe aktywa trwałe prezentuje poniższa tabela.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2010
a) środki trwałe, w tym:	193
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3
- urządzenia techniczne i maszyny	177
- środki transportu	13
- inne środki trwałe	-
b) środki trwałe w budowie	-
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	-
d) wartości niematerialne i prawne	4
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	197

W omawianym okresie spółka nie poniosła oraz nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

7. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi.

W roku 2010 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się głównie między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym.

A) Należności i zobowiązania Unima 2000 S.A. z podmiotami powiązanymi:

1. wynikające z transakcji z zakresu działalności podstawowej
- 2.

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	336	-
LOCKUS Sp. z o. o.	153	26
Teleinvention Sp. z o. o.	225	29
Razem	714	55

3. wynikające z operacji finansowych i inwestycyjnych w 2010 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	829	-
LOCKUS Sp. z o. o.	1 067	-
Teleinvention Sp. z o. o.	1 961	-
Razem	3 857	-

B) Przychody i koszty z wzajemnych transakcji dokonanych w 2010 roku.

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	PRZYCHODY	KOSZTY
IQnet Sp. z o. o.	106	10
LOCKUS Sp. z o. o.	284	870
Teleinvention Sp. z o. o.	214	299
Razem	604	1 179

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE	2010	2009
Zarząd i administracja	15	15
Inżynierowie, technicy	19	18
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	9	8
Marketing	1	1
Razem	44	42

10. łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych.

WYNAGRODZENIA	2010	2009
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych		
- Zarząd	1 337	715
Krzysztof Kniszner	455	243
Magdalena Kniszner	337	191
Krzysztof Sikora	284	171

Konrad Kosierkiewicz	261	110
- Rada Nadzorcza	25	22
Zbigniew Pletroń	6	5
Adam Bodzoń	6	5
Elżbieta Zalecińska	2	5
Jarosław Bauc		
Bogdan Duszek		
Sławomir Kamiński		
Sławomir Jarosz	4	
Maria Skowron - Szafrąńska	1	4
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług działalności gospodarczej		
- Zarząd		
Magdalena Kniszner		
Krzysztof Kniszner		
- Rada Nadzorcza		
Adam Bodzoń		
Elżbieta Zalecińska		
Sławomir Kamiński	6	3
Razem	1 362	737

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym.

Wymienione tytuły rozliczeń nie wystąpiły.

12. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

W okresie od 01.01.2010-31.12.2010 nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych wymagające ujęcia w sprawozdaniu za omawiany okres.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne znaczące zdarzenie, które byłyby nie ujęte w sprawozdaniu za rok 2010, a miały wpływ na sytuację finansową spółki jak również na ogólną ocenę spółki.

14. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji.

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

15. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami.

Nie wystąpiła konieczność wykazania i objaśnienia różnic między ujawnionymi danymi bieżącymi i porównywalnymi a uprzednio publikowanymi.

16. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W 2010 roku nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

17. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W prezentowanym sprawozdaniu nie wystąpiła konieczność korygowania błędów podstawowych.

18. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Brak umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ogólną ocenę sytuacji finansowej spółki.

19. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Brak w/w transakcji.

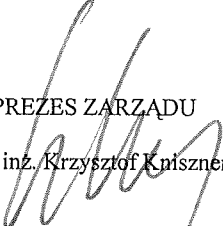
20. Wynagrodzenie biegłego.

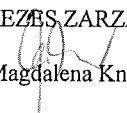
Zgodnie z zawartą umową wynagrodzenie biegłego za badanie sprawozdania jednostkowego oraz skonsolidowanego wyniesie łącznie 25 tys. zł.

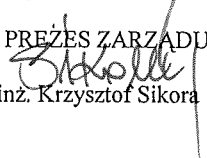
Kraków, 18 marzec 2011

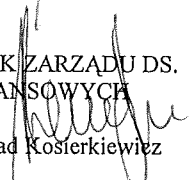
UNIMA 2000 S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Mateczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU DS.
FINANSOWYCH

dr Konrad Kosterkiewicz