

Raport roczny za 2015

**Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015**

UNIMA2000

**Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna
z siedzibą w Krakowie**

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	2
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	11
III.	BILANS.....	12
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.	14
V.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.	16
VI.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	18
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	20
1)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU.	20
2)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.	46
3)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	51
4)	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	52

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. Spółka działa w branży technologii teleinformatycznych.

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 01.01.2015 do 31.12.2015 oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014.

4. Skład organów Spółki.

Skład Zarządu Spółki na dzień bilansowy 31.12.2015 był następujący:

Krzysztof Kniszner	Prezes Zarządu
Krzysztof Sikora	Członek Zarządu
Jolanta Matczuk	Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2015 roku był następujący:

Zbigniew Pietroń	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Sławomir Jarosz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Kniszner	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Zajac	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 31.12.2015	UDZIAŁ W CAŁKOWITEJ LICZBIE GŁOSÓW
1	IQnet Sp. z o. o.	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,95%	99,95%
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 LOCKUS SP. Z O.O.	98,86%	98,86%

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 2015 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. 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 nieprzekraczającym 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, chyba, że Kierownik Jednostki postanowi inaczej. Środki trwałe umarzane 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 przewidywanym okresem ich ekonomicznej użyteczności.

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.

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 szoku 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 dokonaniem 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 przewidyje, 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 współmiernie 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 przedstawiającego 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 błędów nieistotnych 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⁾
2014	4,1893	4,0998	4,3138	4,2623
2015	4,1848	3,9822	4,3580	4,2615

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

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 110/A/NBP/2014, 076/A/NBP/2015

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 251/A/NBP/2014, 243/A/NBP/2015

(4) Kurs na ostatni dzień okresu – tabela kursowa o numerze: 252/A/NBP/2014, 254/A/NBP/2015

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:

	KOREKTY Z LAT UBIEGŁYCH	KOREKTY ROKU 2015	RAZEM
Środki trwałe	87	-66	21
Kapitały	257	-73	184
Podatek odroczony	61	-18	43
Zyski zatrzymane z tytułu:	-434	16	-418
- dot. ST	-172	16	-156
- dopłaty do udziałów	-60	0	-60
- świadczenia opłacone w formie akcji	-202	0	-202
Udziały i akcje	-60	0	-60
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	202	0	202

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2015	31.12.2015 wg PSR	RÓŻNICE	31.12.2015 wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			
1.Rzeczowe aktywa trwałe	3 117	176	3 293
2.Nieruchomości inwestycyjne			0
3.Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 773	-60	9 713
2.Inne wartości niematerialne i prawne	157		157
4.Inwestycje w jednostkach stow.			0
6.Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			0
7.Pozostałe aktywa finansowe	432	-105	327
8.Podatek odroczony	390		390
9.Pozostałe aktywa trwałe-RMK	94		94
9.Pozostałe aktywa trwałe			0
	13 963		13 963
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			0
1.Zapasy	2 292		2 292
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	6 826	0	6 826

3. Rozliczenia międzyokresowe	497		497
4. Bieżące aktywa podatkowe	77		77
5. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	932		932
	10 624	0	10 624
Suma aktywów	24 587	11	24 587
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	13 143	202	13 345
3. Akcje własne	-513		-513
4. Pozostałe kapitały rezerwowe			0
5. Kapitał z aktualizacji		184	184
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych			0
7. Zyski zatrzymane	1 967	-418	1 549
	17 332		17 332
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0		0
Kapitał własny razem	17 332		17 332
III. Zobowiązania długoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	161		161
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	413		413
3. Rezerwy	14		14
4. Przychody przyszłych okresów	38		38
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	535	43	578
	1 161		1 161
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki	468		468
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 356		4 356
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	286		286
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	424		424
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			0
7. Rezerwy	560		560
	6 094		6 094
Suma zobowiązań	7 255		7 255
Suma pasywów	24 587	11	24 587

Kraków, 26 kwiecień 2016

PREZES ZARZĄDU

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Kniszner

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

Jolanta Matczuk

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2015 DO 31 GRUDNIA 2015	01.01.2015-31.12.2015	RÓŻNICE	01.01.2015-31.12.2015
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	26 915		26 915
1. Przychody ze sprzedaży produktów	26 362		26 362
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	553		553

II. Koszt własny sprzedaży	21 206		21 206
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20 921		20 921
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	285		285
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	5 709		5 709
IV. Pozostałe przychody operacyjne	682	63	745
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21		21
2. Dotacje	70		70
3. Inne przychody operacyjne	591	63	654
V. Koszty sprzedaży	1 999		1 999
VI. Koszty ogólnego zarządu	2 991	-39	2 952
VII. Pozostałe koszty operacyjne	670	-8	662
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-8	-8
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8		8
3. Inne koszty operacyjne	662		662
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	731	16	841
IX. Przychody finansowe	333		333
1. Dywidendy i udziały w zyskach	200		200
2. Odsetki	120		120
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0		0
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0
5. Inne	13		13
X. Koszty finansowe	267		267
1. Odsetki	59		59
2. Strata ze zbycia inwestycji			0
3. Aktualizacja wartości inwestycji			0
4. Inne	208		208
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	797		907
XII. Podatek dochodowy	194		194
a) część bieżąca	41		41
b) część odroczone	153		153
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	603		713
Działalność zaniechana			0
XIV. Strata z działalności zaniechanej			0
XV. Zysk (strata) netto	603		713
Przypisany :			0
- akcjonariusze jednostki dominującej	603		713
- kapitały mniejszości			

Kraków, 26 kwiecień 2016

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Knisznier

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

II. Wybrane dane finansowe.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS.		W TYS. EUR	
	2015	2014	2015	2014
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	26 915	32 723	6 432	7 811
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	731	1 014	175	242
III. Zysk (strata) brutto	797	942	190	225
IV. Zysk (strata) netto	603	628	144	150
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 216	-960	530	-229
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-158	-192	-38	-46
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 441	613	-344	146
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	617	-539	147	-129
IX. Aktywa, razem	24 587	29 355	5 770	6 887
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 255	12 422	1 702	2 914
XI. Zobowiązania długoterminowe	574	511	135	120
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	5 110	10 517	1 199	2 467
XIII. Kapitał własny	17 332	16 933	4 067	3 973
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 735	642	642
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,22	0,23	0,05	0,05
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,34	6,19	1,49	1,45
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)			0,00	

Kraków, 26 kwiecień 2016

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

III. Bilans.

AKTYWA	NOTA	2015	2014
I. Aktywa trwałe		13 963	11 640
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	157	249
- wartość firmy			
2. <i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	2		
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	3 117	2 603
4. Należności długoterminowe	4,9	0	1 400
4.1. Od jednostek powiązanych		0	1 400
4.2. Od pozostałych jednostek			
5. Inwestycje długoterminowe	5	10 205	6 965
5.1. Nieruchomości			
5.2. Wartości niematerialne i prawne		0	57
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		9 773	6 873
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		9 773	6 873
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych		9 773	6 873
b) w pozostałych jednostkach		0	0
- udziały lub akcje			
- inne długoterminowe aktywa finansowe		327	
5.4. Inne inwestycje długoterminowe		105	35
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	484	423
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		390	394
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		94	29
II. Aktywa obrotowe		10 624	17 715
1. Zapasy	7	2 292	1 035
2. Należności krótkoterminowe	8,9	6 621	15 785
2.1. Od jednostek powiązanych		967	2 413
2.2. Od pozostałych jednostek		5 654	13 372
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	1 214	725
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 214	725
a) w jednostkach powiązanych		282	83
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		932	642
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	497	170
Aktywa razem		24 587	29 355

Kraków, 26 kwietnia 2016

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

P A S Y W A			
I. Kapitał własny		17 332	16 933
1. Kapitał zakładowy	13	2 735	2 735
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	14	-513	-513
4. Kapitał zapasowy	15	11 724	11 928
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	2 155	2 155
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		628	
9. Zysk (strata) netto		603	628
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	18		
II. Kapitały mniejszości	19		
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	20		
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		7 255	12 422
1. Rezerwy na zobowiązania	21	1 109	1 022
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		535	385
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		14	14
a) długoterminowa		14	14
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy		560	623
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		560	623
2. Zobowiązania długoterminowe	22	574	511
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		574	511
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	5 110	10 517
3.1. Wobec jednostek powiązanych		186	359
3.2. Wobec pozostałych jednostek		4 922	10 157
3.3. Fundusze specjalne		2	1
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	462	372
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		462	372
a) długoterminowe		38	104
b) krótkoterminowe		424	268
P a s y w a r a z e m		24 587	29 355
Wartość księgowa		17 332	16 933
Liczba akcji		2 735 500	2 735 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	6,34	6,19
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

Kraków, 26 kwiecień 2016

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

IV. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	NOTA	2015	2014
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		26 915	32 723
- od jednostek powiązanych		578	420
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	26 362	32 138
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	553	585
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		21 206	26 537
- jednostkom powiązanym		421	352
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	20 921	26 153
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		285	384
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		5 709	6 186
IV. Koszty sprzedaży	29	1 999	1 952
V. Koszty ogólnego zarządu	29	2 991	3 005
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		719	1 229
VII. Pozostałe przychody operacyjne	30	682	429
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		21	55
2. Dotacje		70	112
3. Inne przychody operacyjne		591	262
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	31	670	644
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		8	74
3. Inne koszty operacyjne		662	570
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		731	1 014
X. Przychody finansowe	32	333	127
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		200	
- od jednostek powiązanych		200	
2. Odsetki, w tym:		120	102
- od jednostek powiązanych		10	86
3. Zysk ze zbycia inwestycji			16
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		13	9
XI. Koszty finansowe	33	267	199
1. Odsetki, w tym:		59	109
- dla jednostek powiązanych		5	1
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		208	90
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		797	942
XIV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych			
XVI. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych			
XVII. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		797	942
XVIII. Podatek dochodowy	37	194	314
a) część bieżąca		41	234
b) część odroczone		153	80
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
XXI. (Zyski) straty mniejszości			
XXII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)		603	628
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	40	603	628

Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	41	0,22	0,23
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			

Kraków, 26 kwiecień 2016

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2015	2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 933	16 305
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	16 933	16 305
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 735	2 735
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 735	2 735
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	513	513
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- zmiana prezentacji-zakup akcji *		
- zakup akcji		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	513	513
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	11 928	9 219
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-204	2 709
a) zwiększenia (z tytułu)	0	4 000
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z tyt. zakończenia skupu akcji własnych		4 000
- zwiększenie z tyt. dywidendy od akcji własnych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	204	1 291
- pokrycia straty		1 291
- premie zarządu	204	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	11 724	11 928
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- aktualizacja wartości (storno)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- aktualizacja wartości (storno)		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 155	6 155
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	-4 000
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- podziału zysku		
- zmiana prezentacji **		

b) zmniejszenia (z tytułu)	0	4 000
- z tyt. zakończenia skupu akcji własnych		4 000
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 155	2 155
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	628	
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	628	
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	628	
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
-zasilenie kapitału rezerwowego		
-zasilenie kapitału zapasowego		
- przeznaczenie na dywidendę		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	628	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	-1 291
a) korekty błędów	0	-380
b) strata z lat ubiegłych	0	-911
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	-1 291
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-pokrycie straty	0	1 291
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
8. Wynik netto	603	628
a) zysk netto	603	628
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 332	16 933
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Kraków, 26 kwiecień 2016

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

VI. Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 015	2 014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	603	628
II. Korekty razem	1 613	-1 588
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	452	725
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		3
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	43	-7
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-21	-71
6. Zmiana stanu rezerw	87	-129
7. Zmiana stanu zapasów	-1 257	224
8. Zmiana stanu należności	7 444	-7 772
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 766	5 501
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-298	-66
11. Inne korekty	-71	4
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 216	-960
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 744	1 345
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24	65
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 720	1 280
a) w jednostkach powiązanych	1 720	1 261
- zbycie aktywów finansowych	1 500	
- dywidendy i udziały w zyskach	200	219
- spłata udzielonych pożyczek	0	988
- odsetki	20	54
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0	19
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek		11
- odsetki		8
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 902	1 537
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	212	55
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 690	1 482
a) w jednostkach powiązanych	1 690	1 482
- nabycie aktywów finansowych	1 500	1 400
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	190	82
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-158	-192
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	642	1 070
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)		
2. Kredyty i pożyczki	642	1 070
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	2 083	457

1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	204	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 576	166
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	247	221
8. Odsetki	56	70
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 441	613
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	617	-539
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	617	-539
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	642	1 181
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 259	642
- o ograniczonej możliwości dysponowania	329	1

Kraków, 26 kwiecień 2016

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

VII. Noty objaśniające.

1) Noty objaśniające do bilansu.

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2015	2014
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	157	249
- oprogramowanie komputerowe	157	249
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	157	249

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 2014	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		566	561			1348
b) zwiększenia (z tytułu)			12	12			12
- zakup			12	12			12
- przyjęcie ze ST w budowie							
- przyjęcie po zakończonej um. leasingowej							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
- zmiana prezentacji							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		578	573			1360
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	626		233	228			859
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	156		96	96			252
- zwiększenia	156		96	96			252
- zmniejszenia (zmiana prezentacji)							
g) korekta umorzenia							
- zwiększenia z tyt.							
- zmniejszenia z tyt.							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	782		329	324			1111
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			249	249			249

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2015	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		578	573			1360
b) zwiększenia (z tytułu)			5	5			5
- zakup			5	5			5
- zakończenie prac rozw.							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		583	578			1365
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	782		329	324			1 111
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			97	97			97
- zwiększenia			97	97			97
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	782		426	421			1 208
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			157	157			157

Nota 1.3 (do poz.1.1 aktywów) Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa).

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2015	2014
a) własne	157	249
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne razem	157	249

Nota 2 (do poz.1.2 aktywów) Wartość firmy jednostek podporządkowanych - nie dotyczy.

Nota 3.1 (do poz.1.3 aktywów) Rzeczowe aktywa trwałe.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2015	2014
a) środki trwałe, w tym:	3 117	2 603
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 851	1 839
- urządzenia techniczne i maszyny	309	226
- środki transportu	909	509
- inne środki trwałe	48	29
b) środki trwałe w budowie		
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	3 117	2 603

Nota 3.2 (do poz. I.3 aktywów) Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2014	- 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	2176	1180	228	382	148	7	8	4129
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	46	134	353	0	0	0	533
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		0	39	134	353			0	526
- przyjęcie ze śt. w budowie			7						7
- inne									0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	216	54	318	1	7	8	604
- sprzedaż			0	54			0	0	54
-likwidacja			216		318	1			535
-zmiana prezentacji			0						0
-inne							7	8	15
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	2176	1010	308	417	147	0	0	4058
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		280	854	154	152	132	0	0	1572
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	57	-70	-5	-85	-14	0	0	-117
- zwiększenia		57	168	38	102	6	0	0	371
- naliczenie amortyzacji		57	168	38	102	6			371
- inne korekty									0
- zmniejszenia		0	238	43	187	20	0	0	488
- sprzedaż				43			0	0	43
- likwidacja			216		187	1			404
- zmiana prezentacji									0
- inne/korekta stawek amortyzacji			22			19			41
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	337	784	149	67	118	0	0	1455
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	1839	226	159	350	29	0	0	2603

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2015	- 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	2176	1010	308	417	147	0	0	4058
b) zwiększenia (z tytułu)	0	69	61	0	552	9	0	0	691
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		69	61		552	9			691
- inne									
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	31	90	0	0	0	0	121
- sprzedaż		0	3	90			0	0	93
-likwidacja			28						28
-inne				0			0		0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	2245	1040	218	969	156	0	0	4628
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	337	784	149	67	118	0	0	1455
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	57	83	20	135	14	0	0	309
a) zwiększenia		57	83	20	135	14	0	0	309
g) korekty umorzenia zmniejszenia			136	93	0	24	0	0	253
- sprzedaż		0	2	90			0	0	92
- likwidacja			29						29
- inne-korekta stawek amortyzacji			105	3		24			132
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	394	731	76	202	108	0	0	1511
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									0
- zwiększenie									0
- zmniejszenie									0
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	1851	309	142	767	48	0	0	3117

Nota 3.3 (do poz.1.3 aktywów) Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa).

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2015	2014
a) własne	2 304	2 189
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	813	414
- maszyny i urządzenia	45	64
- samochody	768	350
Środki trwałe bilansowe razem	3 117	2 603

Nota 3.4 (do poz.1.3 aktywów) Środki trwałe wykazywane pozabilansowo – nie występuje.

Nota 4.1 (do poz.1.4 aktywów) Należności długoterminowe.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	2015	2014
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	1 400
- od jednostek zależnych (z tytułu objęcia udziałów)		1 400
- cesja wierzytelności		
- 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	0	1 400
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	0	1 400

Nota 4.2 (do poz.1.4 aktywów) Zmiana stanu należności długoterminowych wg tytułów.

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2015	2014
a) stan na początek okresu	1 400	0
b) zwiększenia (z tytułu objęcia udziałów)		1 400
c) zmniejszenia (z tytułu objęcia udziałów)	1 400	0
d) stan na koniec okresu	0	1 400

Nota 4.3 (do poz.1.4 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych – nie występuje.

Nota 4.4 (do poz.1.4 aktywów) Należności długoterminowe struktura walutowa.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej		1 400
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	0	1 400

Nota 5.1 (do poz.1.5.1 aktywów) Zmiana stanu nieruchomości wg grup rodzajowych - nie występuje.

Nota 5.2 (do poz.1.5.2 aktywów) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych.

ZMIANA STANU INWESTYCJI W WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2015	2014
a) stan na początek okresu	57	107
b) zwiększenia (z tytułu)	221	0

- zakup		
-korekta umorzenia z tyt. przekwalifikowania	221	
c) zmniejszenia (z tytułu)	278	50
- przyjęcie na magazyn	249	
- umorzenia / amortyzacja	29	50
d) stan na koniec okresu	0	57

Nota 5.3 (do poz.1.5.3 aktywów) Długoterminowe aktywa finansowe.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2015	2014
a) w jednostkach zależnych	9 773	6 873
- udziały lub akcje	9 773	6 873
- 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	327	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju-zabezpieczenie do gwarancji)	327	
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	10 100	6 873

Nota 5.4 Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności - nie występuje.

Nota 5.5 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki zależne – nie występuje.

Nota 5.6 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki współzależne – nie występuje.

Nota 5.7 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki stowarzyszone – nie występuje.

Nota 5.8 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki zależne – nie występuje.

Nota 5.9 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne – nie występuje.

Nota 5.10 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki stowarzyszone – nie występuje.

Nota 5.11 Długoterminowe aktywa finansowe - nie dotyczy.

Nota 5.12 (do poz.1.5.3 aktywów) Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2015	2014
a) stan na początek okresu	6 873	8 357
- udziały i akcje	6 873	8 357
- pozostałe składniki		
b) zwiększenia (z tytułu)	3 227	0
- udziały i akcje	2 900	
- zwiększenia z tyt. rozwiązania odpisów aktual.		
- zwiększenia z tyt. umowy leasingu finansowego		
- zwiększenia z tyt. -zabezpieczenie do gwarancji	327	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 484
- z tyt. odpis aktual. udziały i akcje		
- z tyt. inne korekty (podatek PCC)		
- sprzedaż udziałów		1 484
d) stan na koniec okresu	10 100	6 873
- udziały i akcje	9 773	6 873
- pozostałe składniki	327	0

Nota 5.13 Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych.

	IQNET SP. Z O.O.	TELEINVENTION SP.Z O.O.	LOCKUS SP. Z O.O.
Siedziba	Katowice	Kraków	Kraków
Przedmiot przedsiębiorstwa	usługi teleinformatyczne	usługi call center	wynajem nieruchomości
Charakter powiązania	j. zależna	j. zależna od Lockus Sp. z o.o.	j. zależna
Metoda konsolidacji	pełna	pełna	pełna
Data objęcia kontroli	2007	2007	2007
Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	5 231	0	4 936
Korekty aktualizujące wartość razem	-394	0	0
Wartość bilansowa udziałów (akcji)	4 837	0	4 936
Procent posiadanego kapitału zakładowego	99,95%	98,86%	99,99%
Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	99,95%	98,86%	99,99%
Kapitał własny jednostki, w tym:	5	-270	4 353
- kapitał zakładowy	950	1 750	3 950
- kapitał rezerwowy	0		
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
- kapitał zapasowy	0		145
- pozostały kapitał własny, w tym:	-945	-2 020	258
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-941	-1 538	0
- zysk (strata) netto	-4	-482	258
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	648	2 246	299
- zobowiązania długoterminowe	15	180	87
- zobowiązania krótkoterminowe	623	1 996	115
Należności jednostki w tym:	111	1 048	116

- należności długoterminowe	4	0	0
- należności krótkoterminowe	195	1 048	116
Aktywa jednostki, razem:	583	1 976	4 652
Przychody ze sprzedaży	1 325	5 158	2 057
Nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0	0
Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	0	0

(*) W dniu 18 grudnia 2014 roku Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. zbyła udziały w kapitale zakładowym Spółki Teleinvention Sp. z o.o. na rzecz Spółki zależnej Lockus Sp. z o.o. Z uwagi na to, że Spółka Lockus Sp. z o.o. jest zależna w 99,99% od Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. transakcja nie powoduje całkowitej utraty wpływów nad Spółką Teleinvention Sp. z o.o.

Nota 5.14 (do poz.1.5.3 aktywów) Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach - nie występuje.

Nota 5.15 (do poz.1.5.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa).

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	10 100	6 873
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	10 100	6 873

Nota 5.16 (do poz.1.5.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2015	2014
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)	9 773	6 873
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):	9 773	6 873
c1) udziały	9 773	6 873
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu	6 873	8 357
- wartość według cen nabycia	10 167	7 267
c2) umowa leasingu finansowego		
- 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) inne długoterminowe aktywa finansowe	327	
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia	327	
Wartość według cen nabycia, razem	10 494	7 267
Wartość na początek okresu, razem	6 873	8 357
Korekty aktualizujące wartość, razem	394	394
Wartość bilansowa, razem	10 100	6 873

Nota 5.17 (do poz.1.5.3 aktywów) Udzielone pożyczki długoterminowe struktura walutowa – nie występuje.

Nota 5.18 (do poz.1.5.4 aktywów) Inne inwestycje długoterminowe wg rodzaju.

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2015	2014
- umowy dzierżawy środków trwałych	105	35
Inne inwestycje długoterminowe, razem	105	35

Nota 5.19 (do poz.1.5.4 aktywów) Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2015	2014
a) stan na początek okresu	35	87
b) zwiększenia (z tytułu)	232	0
- zakup	68	
- korekta stawek amortyzacji	26	

- korekta umorzenia z tyt. sprzedaży	123	
- korekta umorzenia z tyt. likwidacji	15	
c) zmniejszenia (z tytułu)	162	52
-umorzenie / amortyzacja	17	52
- sprzedaż	130	
- likwidacja	15	
d) stan na koniec okresu	105	35

Nota 5.20 (do poz.1.5.4 aktywów) Inne inwestycje długoterminowe struktura walutowa.

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	105	35
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	105	35

Nota 6.1 (do poz.1.6.1 aktywów) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2015	2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	394	385
a) odniesionych na wynik finansowy	394	385
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	86	171
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	86	171
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych		2
- z tyt. odpisu aktualizującego udziały		
- pozostałe rezerwy		51
- odprawy emerytalne	2	
- zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów		
- z tyt. odpisu aktualizującego zapasy		5
- z tyt. odpisu aktualizującego należności		5
- zobowiązania z tyt. leasingu	69	34
- zobowiązania przeterminowane pow. 30dni		45
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	15	6
- strata podatkowa		23
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 *	90	162
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	90	162
- realizacja aktywu z tyt. odpisu aktualizującego należności		
-realizacja aktywu z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń	2	
-realizacja aktywu z tytułu odliczenia straty	23	
-realizacja aktywu -rozliczenia międzyokresowe przychodów		58
-realizacja aktywu –zobowiązania przeterminowane pow. 30dni	29	
- realizacja aktywu - pozostałe rezerwy	36	26
- realizacja aktywu - zobowiązania leasingowe		
- realizacja aktywu - zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów		78
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:	390	394
a) odniesionych na wynik finansowy	390	394
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.

KWOTA UJEMNYCH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	STAN NA 01.01.2015	STAN NA 31.12.2015
- odpis aktualizujący udziały	394	394
- odpis aktualizujący zapasy	138	138
- odpis aktualizujący należności	25	25
- rezerwa na odprawy emerytalne	4	14
- rezerwy pozostałe	623	429
- zobowiązania długoterminowe (leasing)	321	686
- zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów	0	0
- zobowiązania krótkoterminowe (wynagrodzenia + ZUS)	10	0
- zobowiązania przeterminowane pow. 30dni	239	87
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	198	278
- strata podatkowa	121	0
razem	2 073	2 051

Data wygaśnięcia ujemnych różnic przejściowych: sukcesywnie w okresach wygaśnięcia tytułu różnic przejściowych ujemnych.

Nota 6.2 (do poz.I.6.2 aktywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2015	2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
-		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	94	29
- koszt finansowej obsługi leasingu	37	17
- koszty kaucji gwarancyjnych	57	12
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	94	29

Nota 7 (do poz.II.1 aktywów) Zapasy.

ZAPASY	2015	2014
a) materiały	1 566	907
b) półprodukty i produkty w toku	726	128
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	2 292	1 035

Nota 8.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2015	2014
a) od jednostek powiązanych	967	2 413
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	518	444
- do 12 miesięcy	408	300
- powyżej 12 miesięcy	110	144

- inne	449	1 969
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	5 654	13 372
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 281	13 054
- do 12 miesięcy	4 259	12 701
- powyżej 12 miesięcy	1 022	353
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	334	291
- inne	39	27
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	6 621	15 785
c) odpisy aktualizujące wartość należności	283	208
Należności krótkoterminowe brutto, razem	6 904	15 993

Nota 8.1.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2015	2014
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	518	444
- od jednostek zależnych	518	444
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:	449	1 969
- od jednostek zależnych	449	1 969
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem:	967	2 413
- odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem:	967	2 413

Nota 8.2 (do poz.II.2 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2015	2014
Stan na początek okresu	208	172
a) zwiększenia (z tytułu)	96	43
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	96	43
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt. spraw sądowych, układu, upadłości	0	0
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	21	7
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	18	
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	3	7
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	283	208
- stan odpisów aktualizujących wartość należności z tyt. podatku VAT	0	0
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt. dostaw i usług na koniec okresu	283	208

Nota 8.3 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa).

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	6 790	15 712
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	114	281
jednostka walutowa USD	24	72
po przeliczeniu na PLN	94	251
jednostka walutowa EUR	5	5
po przeliczeniu na PLN	20	20
jednostka walutowa GBP		2
po przeliczeniu na PLN		10
Należności krótkoterminowe, razem	6 904	15 993

Nota 8.4 (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:	2015	2014
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	2 110	4 791
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 979	5 945
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	185	15
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	98	801
e) powyżej 1 roku	1 142	496
f) należności przeterminowane	568	1 658
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	6 082	13 706
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	283	208
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	5 799	13 498

Nota 8.4.1 (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:	2015	2014
a) do 1 miesiąca	146	542
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	137	718
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	91	98
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	69
e) powyżej 1 roku	194	231
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	568	1 658
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	283	208
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	285	1 450

Nota 9 (do poz.II.2 i I.4 aktywów) Należności.

ROK 2014	BRUTTO	KRÓTKOTERMINOWE	DŁUGOTERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIEOBJĘTE ODPISEM AKTUALIZUJĄCYM
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 706	13 706	0	208	13 498	1 450
2. Należności z tytułu podatków	291	291	0	0	291	0
3. Pozostałe należności	1 996	1 996	0	0	1 996	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe			0		0	0
	15 993	15 993	0	208	15 785	1 450

ROK 2015	BRUTTO	KRÓTKOTERMINOWE	DŁUGOTERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 082	13 706	0	283	5 799	285
2. Należności z tytułu podatków	334	334	0	0	334	0
3. Pozostałe należności	488	488	0	0	488	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe			0		0	0
	6 904	14 528	0	283	6 621	285

Nota 10.1 (do poz.II.3 aktywów) Krótkoterminowe aktywa finansowe.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2015	2014
a) w jednostkach zależnych	282	83
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	282	83
- 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	0	0
- 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) um. leasingu finansowego		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	932	642
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	932	642
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, netto razem	1 214	725
- odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. udzielonych pożyczek	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, brutto razem	1 214	725

Nota 10.2 (do poz.II.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa).

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	1 167	427
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	47	298
b1. jednostka/waluta /EUR	1	
tys. zł	2	
b2. jednostka/waluta /USD	11	
tys. zł	45	
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 214	725

Nota 10.3 (do poz.II.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności). – nie występuje

Nota 10.4 (do poz.II.3 aktywów) Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa).

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	282	83
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
- jednostka walutowa EUR		
- po przeliczeniu na PLN		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	282	83

Nota 10.5 (do poz.II.3 aktywów) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	885	344
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	47	298
- jednostka walutowa EUR	1	63
- po przeliczeniu na PLN	2	267
- jednostka walutowa USD	11	9
- po przeliczeniu na PLN	45	31
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	932	642

Nota 10.6 (do poz.II.3 aktywów) Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju) - nie występuje.

Nota 10.7 (do poz.II.3 aktywów) Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa) – nie występuje.

Nota 11 (do poz.II.4 aktywów) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2015	2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	191	135
- ubezpieczenia majątkowe	15	9
- ubezpieczenia środków transportu	23	19
- koszty usług serwisowych	95	89
- koszty SSU	13	
- koszty usług obcych (podwykonawcy)	18	
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	27	18
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	306	35
- koszty finansowe dot. umów leasingu	25	16
- koszty kaucji gwarancyjnych	32	19
- koszty kredytu bankowego	28	
- usługi budowlane	221	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	497	170

Nota 12 - do aktywów.

Stan odpisów aktualizujących wartość aktywów na 31.12.2015r:

Odpis aktualizujący wartość udziałów w jednostkach powiązanych – 394 tys. (Nota 5.16)

Odpis aktualizujący wartość zapasów – 138 tys.

Odpis aktualizujący wartość należności krótkoterminowych – 283 tys. (Nota 8.2)

Nota 13 (do poz.1.1 pasywów) Kapitał zakładowy – struktura.

ROK 2015	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 uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	886 000	886 000	gotówka	01.10.2004	01.10.2004
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 31.12.2015 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 735 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

	LICZBA AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM/ W TYM UPRIWILEJOWANE	WARTOŚĆ AKCJI	% AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM	% GŁOSÓW NA WZ
Krzysztof Kniszner	655 375 / 543 000	655 375,00 zł	23,96	31,36
Magdalena Kniszner	659 414 / 543 000	659 414,00 zł	24,11	31,46
Cezary Gregorczyk	300 000	300 000,00 zł	10,97	7,85
Pozostali akcjonariusze	1 120 711	1 120 711,00 zł	40,96	29,33

Nota 14.1 (do poz.I.3 pasywów) Akcje (udziały) własne.

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE	2015	2014
- liczba	118 382	118 382
- wartość wg ceny nabycia	513	513
- wartość bilansowa	513	513
- cel nabycia	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.	
- przeznaczenie	na dzień 31.12.2015 Zarząd nie podjął decyzji, co do rozdysponowania zakupionych akcji	

Nota 14.2 (do poz.I.3 pasywów) Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych – nie występuje

Nota 15 (do poz.I.4 pasywów) Kapitał zapasowy.

KAPITAŁ ZAPASOWY	2015	2014
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)	3 396	3 600
- premie zarządu 2014	-204	
- podział zysku	1 072	1 072
- premie zarządu	-181	-181
- podział zysku (pokrycie straty za rok 2013)	-911	-911
- podział zysku (pokrycie straty z lat ubiegłych)	-380	-380
- kapitał pozostały po zakupie akcji	4 000	4 000
Kapitał zapasowy, razem	11 724	11 928

Nota 16 (do poz.I.5 pasywów) Kapitał z aktualizacji wyceny – nie występuje.

Nota 17 (do poz.I.6 pasywów) Pozostałe kapitały rezerwowe.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	2015	2014
Pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z zysków lat ubiegłych	2 155	2 155
Kapitał na zakup akcji		
Kapitały rezerwowe razem	2 155	2 155

Nota 18 (do poz.I.10 pasywów – nie występuje

Nota 19-20 (do pasywów) Nie dotyczy.

Nota 21.1 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2015	2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	385	296
a) odniesionej na wynik finansowy	385	296
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	152	125
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	152	125
-naliczonych odsetek od należności		9
-naliczonych odsetek od lokat		116
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	152	
- 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	2	36
a) odniesione na wynik finansowy okresu	2	36
-rozwiązanie . rezerw z tyt. przekształcenia. umów leasingu		
-naliczonych odsetek od lokat		
-odsetki od należności	2	7
-dodatnich różnic kursowych		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej		29
-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	535	385
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	535	385
-naliczonych odsetek od należności	88	89
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	447	296
-naliczonych odsetek od lokat		
-dodatnich różnic kursowych		
b) odniesionej na kapitał własny		
-przekształt. leasingu operacyjnego w leasing finansowy		
-innych różnic przejściowych		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Zmniejszenia i zwiększenia stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wg poniższych tytułów, ze wskazaniem podstawowych grup aktywów i zobowiązań, których dotyczą:

	2015	2014
Zwiększenia z tytułu:	152	125
- powstania różnic przejściowych		
- środki trwałe	152	116
- należności		9
- zmiany stawek podatkowych		
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
Zmniejszenia z tytułu:	2	36
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej		29
- odsetki od należności	2	7
- rozwiązania rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania		

KWOTA DODATNICH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	STAN NA 01.01.2015	STAN NA 31.12.2015
- środki trwałe	1 555	2 351
- należności	470	459
razem	2 025	2 810

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych: sukcesywnie w okresach wygaśnięcia tytułu dodatnich różnic przejściowych.

Nota 21.2 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2015	2014
a) stan na początek okresu	14	4
- naliczony odpis		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt. rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe		
- odpis z tyt. rezerwy na świadczenia emerytalne rok bieżący		10
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu	14	14
- odpis za lata ubiegłe		4

Nota 21.3 (do poz.IV.1 pasywów). Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów) – nie występuje

Nota 21.4 (do poz.IV.1 pasywów). – nie występuje

Nota 21.5 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2015	2014
a) stan na początek okresu	623	851
b) zwiększenia (z tytułu)	808	1307
- rezerwa na koszty usług SSU	63	76
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE		
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	170	250
- rezerwa na koszty kontraktów	409	917
- rezerwa na koszty sprawy spornej		
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50	50
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	15	14
- rezerwa na pozostałe koszty	101	

c) wykorzystanie (z tytułu)	773	1415
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	211	
- rezerwa na koszty kontraktów	450	958
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	14	10
- rezerwa na koszty usług SSU	63	45
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	35	23
- rezerwa na koszty sprawy spornej		379
d) rozwiązanie (z tytułu)	98	120
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	39	
- rezerwa na koszty kontraktów	15	93
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń		
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	15	27
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE		
- rezerwa na koszty usług SSU	29	
e) stan na koniec okresu	560	623

Nota 22.1 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2015	2014
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	574	511
- kredyty i pożyczki	161	327
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	413	184
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	574	511

Nota 22.2 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura wg okresów spłaty).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2015	2014
a) powyżej 1 roku do 3 lat	533	511
b) powyżej 3 do 5 lat	41	
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	574	511

Nota 22.3 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	574	511
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	574	511

Nota 22.4 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek.

ROK 2014		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	493	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

ROK 2015		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, Oś.Centrum E	1 494	PLN	327	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

Nota 22.5 Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych – nie występuje

Nota 23.1 (do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2015	2014
a) wobec jednostek zależnych	186	359
- kredyty i pożyczki, w tym:	51	238
- 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:	135	121
- do 12 miesięcy	135	121
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne właty 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	4 922	10 157
- kredyty i pożyczki, w tym:	417	998
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	286	182
- umów leasingu	286	182
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 864	8 199
- do 12 miesięcy	3 864	8 199
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	340	761
- z tytułu wynagrodzeń	0	6
- inne, z tytułu:	15	11
- pozostałe	15	11
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	2	1
- fundusz socjalny	2	1
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	5 110	10 517

Nota 23.2 (do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa).

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	4 442	9 503
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	668	1 064
jednostka walutowa USD	9	1
po przeliczeniu na PLN	34	3
jednostka walutowa GBP		9
po przeliczeniu na PLN		50
jednostka walutowa EUR	148	237
po przeliczeniu na PLN	634	1 011
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	5 110	10 517

Nota 23.3 (do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe

ROK 2014	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE 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
		zł	waluta	zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Oś. Centrum E	3 500	PLN	832	PLN	WIBOR 1M + 1,7%	07.2015	- hipoteka spółki Lockus, zapasy spółki, środek trwały, przelew wierzytelności, weksel in blanco	
Lockus Sp. z o.o.	Kraków, ul. Skarżyńskiego 14	256	PLN	238	PLN	5%	01.2015	-	

ROK 2015	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocento wania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Oś. Centrum E	4 000	PLN	251	PLN	WIBOR 1M + 1,0%	07.2018	- hipoteka spółki Lockus, przelew praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, weksel in blanco	
Lockus Sp. z o.o.	Kraków, ul. Skarżyńskiego 14	250	PLN	51	PLN	4%	12.2015	-	

Nota 24.1 (do poz.IV.4 pasywów) Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – nie występuje.

Nota 24.2 (do poz.IV.4 pasywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2015	2014
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	462	372
- długoterminowe (wg tytułów)	38	104
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności		
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	38	104
- krótkoterminowe (wg tytułów)	424	268
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	0	0
- przychody z tyt. usług serwisowych	279	198
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	66	70
- należne odsetki-wyrok sądowy	70	
- należne koszty sądowe	9	
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	462	372

Nota 25. Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR.

2014
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 = 6,19
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,45

2015
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 = 6,34
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,49

Nota 26.1 Pozycje pozabilansowe – Należności warunkowe od jednostek powiązanych- nie występuje.

Nota 26.2 Pozycje pozabilansowe – Zobowiązania warunkowe od jednostek powiązanych- nie występuje.

2) Noty objaśniające do rachunku zysków i strat.

Nota 27.1 (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)	2015	2014
Sprzedaż produktów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Sprzedaż usług	26 362	32 138
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne	26 362	32 138
- w tym: od jednostek powiązanych	578	420
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	26 362	32 138
- w tym: od jednostek powiązanych	578	420

Nota 27.2 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2015	2014
a) kraj	26 161	32 046
b) eksport		
c) do państw UE	202	92
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	26 362	32 138
- w tym: od jednostek powiązanych	578	420

Nota 28.1 (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)	2015	2014
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)	553	585
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	553	585
- w tym: od jednostek powiązanych		18

Nota 28.2 (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)	2015	2014
a) kraj	553	557
- w tym: od jednostek powiązanych		18
b) eksport		28
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	553	585
- w tym: od jednostek powiązanych		18

Nota 29 (do poz. II.1 , poz. IV, poz. V rachunku zysków i strat) Koszty wg rodzaju.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2015	2014
a) amortyzacja	452	725
b) zużycie materiałów i energii	7 771	9 586
c) usługi obce	13 698	15 965
d) podatki i opłaty	94	92
e) wynagrodzenia	4 050	3 457
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	775	595
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	337	463
- reprezentacja i reklama	147	264
- podróże służbowe	54	81
- ubezpieczenia majątkowe	69	23
- inne	67	95
Koszty według rodzaju, razem	27 177	30 883
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-917	442
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-349	-215
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-1 999	-1 952
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 991	-3 005
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20 921	26 153

Nota 30 (do poz. VII.3 rachunku zysków i strat) Pozostałe przychody operacyjne.

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2015	2014
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21	55
b) dotacje	70	112
c) inne przychody operacyjne w tym:	591	262
- wpływ odszkodowań	16	2
- zwrócone koszty sądowe	5	8
- rozwiązanie odpisów na należności	18	0
- wykorzystanie pozostałych rezerw	264	86
- rozwiązanie pozostałych rezerw	54	109
- korekta stawek amortyzacji	158	41
- pozostałe	11	16
- premie pieniężne, nagrody	65	
Inne przychody operacyjne, razem	682	429

Nota 31 (do poz. VIII.3 rachunku zysków i strat) Pozostałe koszty operacyjne.

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2015	2014
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8	74
- aktualizacja roszczeń i należności	8	43
- aktualizacja wartości zapasów		31
c) inne koszty operacyjne, w tym:	662	570
- złomowanie materiałów		
- koszty sądowe	11	79
- amortyzacja rozliczana dotacją	70	112
- szkody komunikacyjne i inne	15	1
- rezerwa na koszty	296	300
- rezerwa na koszty sprawy spornej	0	0
- kary, odszkodowania	1	4
- koszty premii +koszty kontraktów (koszty objęte rezerwami)	211	
- koszty likwidacji samochodów po leasingu	0	2
- koszty lat ubiegłych	39	17
- pozostałe	19	55
Pozostałe koszty operacyjne, razem	670	644

Odpis aktualizacyjny wartość aktywów niefinansowych dotyczy należności przeterminowanych.

Nota 32.1 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach – nie występuje.

Nota 32.2 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Przychody finansowe z tytułu odsetek.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2015	2014
a) z tytułu udzielonych pożyczek	11	84
- od jednostek powiązanych, w tym:	10	76
- od jednostek zależnych	10	76
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	1	8
b) pozostałe odsetki	109	18
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	109	18
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	120	102

Nota 32.3 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Inne przychody finansowe.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2015	2014
a) dodatnie różnice kursowe	13	9
- zrealizowane	23	2
- niezrealizowane	-10	7
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
-		
c) pozostałe, w tym:	0	0
- przychody z cesji		
- wycena bilansowa akcji własnych - storno		
- wycena kredytu w skorygowanej cenie nabycia		
- storno odsetek bilansowych		
Inne przychody finansowe, razem	13	9

Nota 33.1 (do poz. XI. rachunku zysków i strat) Koszty finansowe z tytułu odsetek.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2015	2014
a) od kredytów i pożyczek	34	51
- dla jednostek powiązanych, w tym:	5	1
- dla jednostek zależnych	5	1
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	29	50
b) pozostałe odsetki	25	58
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla innych jednostek (korekta błędu lat ubiegłych)		

- dla innych jednostek	25	58
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	59	109

Nota 33.2 (do poz. XI.) Inne koszty finansowe.

INNE KOSZTY FINANSOWE	2015	2014
a) ujemne różnice kursowe	0	0
- zrealizowane		
- niezrealizowane		
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	88	0
- odsetki od należności	88	
c) pozostałe, w tym:	120	90
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	57	22
- koszt kredytu bankowego-hipoteka	12	16
- koszt kredytu bankowego	51	52
- pozostałe		
Inne koszty finansowe, razem	208	90

Nota 34 (do poz. XII) Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych – Nie dotyczy.

Nota 35 (do poz. XIV.1) Zyski nadzwyczajne – nie występuje.

Nota 36 (do poz. XIV.2) Straty nadzwyczajne – nie występuje.

Nota 37.1 (do poz. XVIII) Podatek dochodowy bieżący.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2015	2014
1. Zysk (strata) brutto	797	942
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-458	411
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-779	-471
- naliczone odsetki	-88	-8
- naliczone odsetki od pożyczki	-10	-76
- RMP -opodatkowane w 2014 i 2015	-1 083	-880
- dywidendy	-200	
- rozwiązane rezerw pozostałych	-318	-195
- rozliczenie leasingu operacyjnego	0	-1
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-18	
- odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych	20	54
- wycena bilansowa różnic kursowych	-16	-9
- dotacje	-70	-112
- pozostałe	-1	-1
- korekta wartości środków trwałych, stawek amortyzacyjnych	-158	-41
- bilansowe przychody przyszłych okresów	1 163	798
- bilansowe przychody przyszłych okresów-dotacja		
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-321	-882
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-96	-43
- aktualizacja wartości akcji własnych		
- PFRON i inne opłaty	-53	-48
- koszty reprezentacji	-48	-80
- amortyzacja śr. trwałych w leasingu, amortyzacja nku	-135	-101
- odpis aktualizujący zapasy	0	-31
- wyceny bil. różnic kursowych	-25	-1
- koszty likwidacji sam po leasingu	0	-2
- odpis aktualizujący udziały		
- rezerwa na koszty	-296	-343
- koszty sądowe	0	-55

- nie wypł. wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w następnym roku	0	-10
- koszt własny umów leasingowych		
- amortyzacja rozliczana dotacją	-70	-112
- odsetki od zobowiązań (naliczone)	0	-1
- raty leasingowe	207	191
- różnica amortyz. podatkowa a bilansowa	-4	96
- koszty bezpośrednie 2013, 2014	-39	-4
- rozwiązane rezerwy	41	
- zobowiązania przeterminowane pow. 30dni	152	-230
- odsetki os spornych zobowiązań	0	-38
- pozostałe tytuły in plus	99	
- pozostałe tytuły in minus	-54	-70
3. Dochód	339	1 353
4. Dochody wolne od podatku		
5. Odliczenia od dochodu (strata)	121	121
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	218	1 232
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	41	234
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		

Cała wartość podatku dochodowego dotyczy działalności kontynuowanej Spółki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat nie dotyczy działalności zaniechanej ani wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nota 37.2 (do poz. XVIII) Podatek dochodowy odroczony.

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2015	2014
- zwiększenie z tytułu utworzenia rezerw z tyt. odroczonego podatku dochodowego	534	385
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	394	385
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-385	-296
- zwiększenie aktywów z tyt. powstania różnic przejściowych	-390	-394
Podatek dochodowy odroczony, razem	153	80

Nota 38 (do poz. XIX) Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) – nie występują.

Nota 39 (do poz. XX) Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności – nie występują.

Nota 40 (do poz. XXII) Sposób podziału zysku lub pokrycia straty.

Zgodnie z założeniami strategii nie mniej niż 25% zysku netto roku obrotowego na wypłatę dywidendy, pozostała część zysku tj. 75% na kapitał zapasowy.

Nota 41 (do poz. XXII) Dane objaśniające sposób obliczenia zysku (straty) na jedną akcję zwykłą.

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	2015	2014
Zysk(strata) netto w tys. zł	603	628
Liczba akcji zwykłych w szt.	2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	0,22	0,23
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)		
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł		

Zysk na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych.

W dniu 30 czerwca 2015 ZWZ Spółki podjęło uchwałę o przeznaczeniu całości zysku za rok 2014 na kapitał zapasowy.

W dniu 15 wrzesień 2015 r. do Spółki wpłynął odpis pozwu z dnia 30.07.2015r. wniesiony przez jednego z akcjonariuszy do Sądu Okręgowego w Krakowie. Akcjonariusz w pozwie wnosi o uchylenie w całości uchwały nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2015 r. w sprawie przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym 2014.

W dniu 16.12.2015r wpłynął do Spółki z Sądu Okręgowego w Krakowie wyrok z 30 listopada 2015r wraz z uzasadnieniem. Na mocy niniejszego wyroku, który uprawomocnił się w dniu 31.12.2015r., Sąd Okręgowy w Krakowie uchylił w całości uchwałę nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2015 r. w sprawie przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym 2014.

W dniu 16.02.2016r NWZ Spółki postanowiło wypłacić dywidendę z zysku za rok 2014. Zgodnie z Uchwałą nr 4 NWZ na dywidendę przeznaczono kwotę 465 035,00 zł (czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy trzydzieści pięć złotych), to jest po 17 (siedemnaście) groszy na jedną akcję. Ustalono 15 marca 2016 jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 30 marca 2016 roku jako termin wypłaty dywidendy.

ZWZ Spółki w dniu 23 czerwca 2014 r. podjęło uchwałę, co do pokrycia straty za rok 2013 w wysokości 911 tys. oraz straty z lat ubiegłych w wysokości 380 tys z kapitału zapasowego.

3) Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 42 Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2015	2014
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	642	1 181
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	642	1 181
- inne środki pieniężne		
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	1 259	642
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	932	642
- inne środki pieniężne (środki pieniężne na rachunku Banku stanowiące kaucję będącą zabezpieczeniem udzielonej gwarancji)	327	0
Zmiana stanu środków pieniężnych	617	-539
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	2 216	-960
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-158	-192
Środki pieniężne z działalności finansowej	-1 441	613

RÓŻNICE MIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI A WYKAZYWANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH		
	bilans	przepływy
z/s rezerw	87	87
z/s zapasów	-1 257	-1 257
z/s należności	10 564	7 444
- wpływ zaliczki na objęcie udziałów		1 400
- należność z tyt. sprzedaży udziałów		1 500
- wpływ należności z tyt. dywidendy		200
- odsetki od spłaconych pożyczek		20
z/s rozliczeń międzyokresowych	-298	-298
z/s zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 743	-4 766

- odsetki od zobowiązań skorygowane z tyt. leasingu		23
z/s inne korekty	0	-71
- finansowe koszty obsługi umowy leasingowej		52
- korekta stawek amortyzacji		-158
- inne korekty		35

4) Dodatkowe noty objaśniające.

1. Informacja o instrumentach finansowych.

1.1. Podział instrumentów finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

2014	STAN NA 01.01.2014	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2014
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	1 181	64 134	64 673	642
Pożyczki udzielone i należności własne	1 458	156	1 531	83
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				

2015	STAN NA 01.01.2015	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2015
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	642	52 490	52 200	932
Pożyczki udzielone i należności własne	83	199		282
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		327		327
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2014

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
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje					
– 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 wartościowe.					
– udzielone pożyczki		83			
– inne długoterminowe. aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
Środki pieniężne	642				
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)					

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2015

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
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje					
– 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	327				
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje)					
– inne papiery wartość.					
– udzielone pożyczki		282			
– inne długoterminowe. aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0			
Środki pieniężne	932				
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)					

1.2. Charakterystyka instrumentów finansowych.

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2014.

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	IŁOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	642	-
Pożyczki udzielone		83	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2015

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	IŁOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	932	-
Pożyczki udzielone		282	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Zabezpieczenie do gwarancji	327	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			

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. W ocenie Zarządu Spółki wartość godziwa wyżej prezentowanych instrumentów finansowych jest zbliżona do ich wartości bilansowych.

1.4. Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej – nie występuje

1.5. Odnosnie od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych lub należności własnych należy podać przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą, przy czym osobno należy wykazać odsetki naliczone i zrealizowane w danym okresie oraz odsetki naliczone i niezrealizowane. Odsetki niezrealizowane należy wykazać z podziałem wg terminów zapłaty.

Odsetki naliczone i zrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2015 – 0 tyś.

Odsetki naliczone i niezrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2015 wynoszą 10 tys. (nie wymagalne na dzień bilansowy)

Odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy – 0.
- powyżej 3 do 12 miesięcy – 0
- powyżej 12 miesięcy – 0.

1.6. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Rok 2014

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	20			
Razem	20			

Rok 2015

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	24			
Razem	24			

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	2015	2014
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	3543	2096
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	414	
- udzielonych gwarancji i poręczeń	414	
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	3129	2096
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	3129	2096
3. Inne (z tytułu)	0	0
- dopłat do umów inwestycyjnych	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	3 543	2 096

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

Na dzień 31.12.2015 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	2015	2014
a) środki trwałe, w tym:	691	526
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69	
- urządzenia techniczne i maszyny	61	39
- środki transportu	0	134
- środki transportu w leasingu	552	353
- inne środki trwałe	9	
b) środki trwałe w budowie	0	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
d) wartości niematerialne i prawne	9	0
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	700	526

W omawianym okresie spółka nie poniosła oraz nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska. W roku 2016 nie są planowane żadne znaczne nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Nakłady w roku 2016 będą wynikały z bieżących potrzeb spółki.

7. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi i stowarzyszonymi.

W roku 2015 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się głównie między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym.

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

1. wynikające z transakcji z zakresu działalności podstawowej dokonanych w 2015 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	200	20
LOCKUS Sp. z o. o.	4	104
Teleinvention Sp. z o. o.	314	11
Razem	518	135

2. wynikające z operacji finansowych dokonanych w 2015 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	253	0
LOCKUS Sp. z o. o.		51
Teleinvention Sp. z o. o.	478	0
Razem	731	51

3. Przychody i koszty wzajemnych transakcji z działalności operacyjnej dokonanych w 2015 roku.

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	PRZYCHODY	KOSZTY
IQnet Sp. z o. o.	291	440
LOCKUS Sp. z o. o.	15	583
Teleinvention Sp. z o. o.	272	126
Razem	578	1149

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	2015	2014
Zarząd i administracja	12	11
Inżynierowie, technicy	16	17
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	17	14
Marketing	3	3
Razem	48	45

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	2015				2014		
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych	Unima	Lockus	Teleinvention	lqnet	Unima	Lockus	lqnet
- Zarząd	941	247	7	10	833	112	37
Krzysztof Kniszner	389				311		33
Magdalena Kniszner	141	247			246	112	
Krzysztof Sikora	295		7		210		
Jolanta Matczuk	116			10	66		4
- Rada Nadzorcza	39,6				42		
Zbigniew Pietroń	17,1				9		
Adam Bodzoń	3				9		
Elżbieta Zalecińska					7,5		
Sławomir Kamiński	4,8				7,5		
Sławomir Jarosz	6,3				9		
Magdalena Kniszner	1,8						
Piotr Zając	3,3						
Jarosław Gębuś	3,3						
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług działalności gospodarczej							
- Zarząd							
Magdalena Kniszner							
Krzysztof Kniszner							
- Rada Nadzorcza							
Adam Bodzoń							
Elżbieta Zalecińska							
Sławomir Kamiński							
Razem	980,6	247	7	10	875	112	37

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 01.01.2015-31.12.2015 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 zdarzenia, które byłyby nieuwjęte w sprawozdaniu za rok 2015, 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 2015 roku nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

17. Dokonane korekty błędów, 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.

18. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez emitenta działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

19. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia.

W prezentowanym okresie nie miało miejsce połączenia Spółki z innymi podmiotami gospodarczymi.

20. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy.

Zastosowanie metody praw własności do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych wpłynęłoby na zwiększenie wyniku finansowego o.....tys.

21. 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.

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

Brak w/w transakcji.

23. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. prowadzi działalność od 1.10.2004. Jest prawnym następcą spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która z datą 1.10.2004 roku została przekształcona w spółkę akcyjną.

24. Wynagrodzenie biegłego.

W dniu 5 maja 2015 Spółka zawarła umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych tj. firmą BDI Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Umowa dotyczy:

- 1) przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 roku zawierający skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A., w terminie od 10 do 31 sierpnia 2015 roku. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 9 000,00 złotych netto. Analogicznie za poprzedni rok obrotowy to 9 000,00 złotych netto.
- 2) badania jednostkowego sprawozdania finansowego Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. w terminie od 1 grudnia 2015 do 30 kwietnia 2016 roku. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 15 000,00 złotych netto. Analogicznie za poprzedni rok obrotowy to 14 000,00 złotych netto.

Kraków, 26 kwietnia 2016

PREZES ZARZĄDU

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Kniszner

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk