

INFORMACJA DODATKOWA
do skróconego sprawozdania finansowego za IV kwartał 2006

1. Zasady i metody rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy oraz pomiaru wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 76, poz. 694, 2002 r. z późn. zmianami)
- Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 października 2005 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych
- (Dz. U. Nr 209 poz.1744),

Stosowane przez Spółkę zasady sporządzania sprawozdania finansowego za czwarty kwartał 2006 roku nie uległy zmianom od ich ostatniego opisu zamieszczonego w sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2006

2. Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz odpisach aktualizujących wartość składników aktywów.

Na dzień 31 grudnia 2006 rezerwa z tytułu odroczonego podatku wyniosła 23.728,98 ,a aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 23.573,53 W czwartym kwartale 2006 roku spółka dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych w kwocie 27.117,42. Odpisy te aktualizują wartość należności ,co do których istnieje zagrożenie niespłacalnością .Ponadto dokonano przeliczenia na dzień 31 grudnia 2006 wartość rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych .Wyniosły one odpowiednio 3.803,13 oraz 6.088,00

Wybrane pozycje aktywów i pasywów zaprezentowane w sprawozdaniu przeliczono na EURO według średniego kursu wymiany złotego w stosunku do EURO ustalanego przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych przeliczono na EURO po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym w/w sprawozdaniami .

Kurs średni EUR za okres 01-01-2005 do 31-12-2005 wynosi 4,0233

Kurs średni EUR za okres 01-01-2006 do 31-12-2006 wynosi 3,8990

Kurs EUR z dn.31-12-2005 wynosi 3,8598

Kurs EUR z dn.31-12-2006 wynosi 3,8312

3. Różnice pomiędzy Polskimi Zasadami Rachunkowości a Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

UNIMA 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. sporządziła sprawozdanie za IV kwartał 2006 roku według Polskich Zasad Rachunkowości

4. Skutki zmian w strukturze Spółki, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W okresie IV kwartału 2006 roku nie wystąpiły znaczące zmiany w strukturze Spółki w tym wynikające z połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia, inwestycji długoterminowych, podziału restrukturyzacji i zaniechania działalności. Takie zmiany mają jednak miejsce od I kwartału 2007 roku:

1. W dniu 7 lutego 2007 roku Spółka nabyła 100% udziałów IQNet Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (raport bieżący nr 3/2007).
2. Emitent oczekuje obecnie rejestracji w sądzie nowego podmiotu zależnego tj. Teleinvention Sp. z o.o., którego przedmiot działalności stanowić będzie prowadzenie wirtualnego call center, zgodnie z celami emisji zawartymi w prospekcie emisyjnym dla akcji serii E.

5. Opis dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie objętym raportem

Ważniejsze dokonania

1. Spółka kontynuuje działalność w zakresie wdrożeń specjalistycznych rozwiązań call/contact center; w IV kwartale zrealizowano kilka znaczących projektów, m.in. podpisano list intencyjny w sprawie wdrożenia największego w Polsce systemu PDS (raport nr 14/2006), podpisano kilka istotnych kontraktów w tym na rozbudowę wielojęzycznego call center w Krakowie (raport nr 15/2006).
2. Zostały zawarte interesujące umowy i zamówienia na rok 2007. Stan prowadzonych rozmów pozwala przyjąć założenie, że jeszcze do końca roku spółka podpisze i rozpocznie realizację kilku nowych, ciekawych projektów.
3. Dodatkowo należy zaznaczyć, iż po debiucie giełdowym Zarząd spółki, jak również określone osoby w spółce znacząco zaktywizowały swoją działalność w zakresie realizacji celów emisji, a zwłaszcza w celu akwizycji kapitałowych oraz budowy rynku na usługi „wirtualne call center”.
4. Spółka zawarła przedwstępną umowę nabycia nieruchomości położonej w obszarze Krakowskiego Parku Technologicznego (raport nr 16/2006). Planowana inwestycja odpowiada kierunkom strategicznego rozwoju Emitenta i ma służyć zapewnieniu warunków do dalszego rozwoju Spółki.
5. Spółka osiągnęła w samym IV kwartale najlepszy w swojej historii kwartalny wynik finansowy. Udało się wypracować netto 932 tys. zł czyli niemal tyle samo co w całym roku 2005. Jest to efektem wysiłku całej organizacji i wszystkich pracowników oraz prowadzonej konsekwentnie restrykcyjnej polityce kosztowej.

Niepowodzenie:

Mimo znakomych wyników IV kwartału nie udało się zrealizować w pełni prognozy wyników finansowych zawartej w prospekcie emisyjnym akcji serii E. Wynik finansowy netto w całym roku 2006 okazał się o 15% niższy od planowanego.

6. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o charakterze nietypowym mających wpływ na osiągnięte wyniki

Wśród czynników nietypowych wywierających wpływ na działalność Emitenta i osiągnięte wyniki w IV kwartale 2006 należy wskazać czynnik sezonowości. Poza tym nie wystąpiły inne czynniki nietypowe rzutujące na działalności i osiągnięte przez Emitenta wyniki. Należy przypuszczać że w perspektywie kolejnych kwartałów taki czynnik mogą stanowić prowadzone przez Emitenta akwizycje i rozbudowa grupy kapitałowej.

7. Informacje dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta

Wielkość przychodów generowanych przez Spółkę podlega wahaniom sezonowym. Tradycyjnie najlepszym okresem działalności firmy jest IV kwartał. Najniższe przychody przypadają z reguły w II kwartale roku. Taka struktura przychodów wynika z rozłożenia w czasie harmonogramu zamówień i realizacji kontraktów w sektorze teleinformatycznym. Dotychczas nadwyżki finansowe generowane w szczycie zamówień oraz bieżące wpływy stałe (głównie z umów serwisowych) pozwalały na utrzymanie odpowiedniej płynności w całym roku. Spółka podejmuje jednak działania zmierzające do spłaszczenia struktury przychodów, przy jednoczesnym zwiększeniu ogólnych obrotów. W tym zakresie szczególne znaczenie przypada rosnącym przychodom z umów serwisowych oraz wprowadzeniu do oferty nowych produktów Spółki.

8. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W IV kwartale 2006 roku nie miała miejsce żadna emisja, wykup ani spłata dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych.

9. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W okresie objętym raportem Spółka nie przeprowadzała wypłaty dywidendy.

10. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki, za wyjątkiem możliwych efektów rozbudowy grupy kapitałowej Emitenta o kolejne podmioty: IQ Net, Teleinvention.

11. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od zakończenia ostatniego roku obrotowego

Spółka nie udzielała poręczeń / gwarancji kredytów lub pożyczek. Wystawione gwarancje na dzień 31 grudnia 2006 roku stanowią gwarancje należytego (dobrego) wykonania umowy (kontraktu). Celem gwarancji dobrego wykonania umowy jest zabezpieczenie roszczeń powstałych w przypadku nie wykonania bądź nieprawidłowego wykonania umowy. Łączna wartość udzielonych przez Spółkę poręczeń oraz gwarancji na dzień 31 grudnia 2006 roku wynosiła 109,00 tys. zł. W stosunku do trzeciego kwartału wzrosły o 24 tys. zł.

12. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	4 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	11 213	11 176	2 876	2 778
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 352	1 301	347	323
III. Zysk (strata) brutto	1 555	1 207	399	300
IV. Zysk (strata) netto	1 256	966	322	240
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-572	322	-147	80
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 171	1	-300	0
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	13 341	971	3 422	241
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	11 598	1 294	2 975	322
IX. Aktywa, razem	21 550	6 313	5 625	1 636
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 399	2 625	887	680
XI. Zobowiązania długoterminowe	22	127	6	33
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 305	2 437	863	631
XIII. Kapitał własny	18 151	3 688	4 738	955
XIV. Kapitał zakładowy	2686	1486	701	385
XV. Liczba akcji (w szt.)	2686000	1486000	2686000	1486000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,47	0,65	0,12	0,16
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,47	0,65	0,12	0,16
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,76	2,48	1,76	0,64

13. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta

Spółka na 31.12.2006 nie tworzyła grupy kapitałowej. W I kwartale 2007 uległo to zmianie w wyniku objęcia udziałów w spółkach: IQNet i Teleinvention.

14. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W IV kwartale 2006 nie wystąpiły.

15. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych wcześniej wyników finansowych

Spółka była zmuszona dokonać korekty prognozy wyników finansowych za rok 2006 (raport nr 4/2007). Pomimo tego Zarząd Emitenta zwraca uwagę Inwestorom, że wartość osiągniętego w 2006 roku zysku w stosunku do wielkości prognozowanej (tj. 1,48 mln zł.) jest niższa tylko o 0,2 mln zł (o 15%). Ponadto w porównaniu do roku ubiegłego udało się zwiększyć rentowność netto do blisko 11%. Dynamika zysku w porównaniu z rokiem 2005 wyniosła 30%. Jest to wynikiem coraz większej specjalizacji Spółki oraz koncentracji działalności na najbardziej wyszukanych i perspektywicznych projektach, przy zachowaniu restrykcyjnej polityki kosztowej.

16. Wskazanie Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZ Emitenta

Tabela: Aktualny Akcjonariat UNIMA 2000 SA

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale (%)	Liczba głosów	Udział w głosach (%)
Krzysztof Kniszner	643 000	23,94%	1 186 000	31,44%
Magdalena Kniszner	643 000	23,94%	1 186 000	31,44%
Dom Maklerski BOŚ SA	200 000	7,45%	200 000	5,30%
Pozostali Akcjonariusze	1 200 000	44,68%	1 200 000	31,81%
Razem	2 686 000	100,00%	3 772 000	100,00%

17. Akcje oraz opcje na akcje posiadane przez osoby zarządzające lub nadzorujące Emitenta

Krzysztof Kniszner – Prezes Zarządu – posiada 643.000 akcji Emitenta, nie posiada opcji na akcje Emitenta;

Magdalena Kniszner – Wiceprezes Zarządu - posiada 643.000 akcji Emitenta, nie posiada opcji na akcje Emitenta;

Krzysztof Sikora – Wiceprezes Zarządu – nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Konrad Kosierkiewicz - Członek Zarządu – nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Zbigniew Pietroń - Przewodniczący Rady Nadzorczej - nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Adam Bodzoń - Członek Rady Nadzorczej- nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Elżbieta Zalecińska - Członek Rady Nadzorczej - nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Bogdan Duszek - Członek Rady Nadzorczej - nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Jarosław Bauc - Członek Rady Nadzorczej - nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

18. Wskazanie istotnych postępowań sądowych

Obecnie nie toczą się postępowania sądowe przeciwko Emitentowi ani z powództwa Spółki mogące mieć znaczący wpływ na prowadzoną działalność gospodarczą.

19. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W okresie IV kwartału 2006 nie wystąpiły transakcje z podmiotami powiązanymi.

20. Informacje udzielonych poręczeniach kredytu, pożyczki lub udzieleniu gwarancji

Spółka nie udzielała gwarancji kredytów lub pożyczek.

21. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału

Zakończony kwartał należy uznać za pomyślny dla Spółki, zwłaszcza że Spółka zrealizowała rekordowy zysk. Zostały zrealizowane wszystkie zasadnicze cele, które były zdefiniowane do osiągnięcia. Pewien niedosyt wynika z faktu nie osiągnięcia zakładanego poziomu przychodów, co wpłynęłoby z pewnością na jeszcze lepsze wyniki. Wyraźnie dała się zaobserwować koncentracja działalności Zarządu na celach strategicznych. Działalność samej Spółki zgodna była z jasno określoną i zdefiniowaną polityką i koncentrowała się na sferach wysokich technologii, z istotnym udziałem wysokich kompetencji i potencjału techniczno-organizacyjnego.

W ocenie Zarządu spółki istotną rolę w kształtowaniu wyników w I kwartale 2007 będą mieć takie przesłanki, jak:

- uzyskanie efektu synergii z IQNet Sp. z o.o.,

IQNet Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach jest nowoczesnym integratorem w zakresie systemów telekomunikacyjnych. W 2006 rok spółka wygenerowała ponad 250 tys. zysku netto przy przychodach na poziomie 4 mln przychodów. Spółkę charakteryzuje wysoka dynamika rozwoju oraz dobre wskaźniki finansowe: rentowność netto ponad 6 proc., rentowność kapitałów 34 proc., rentowność aktywów 17 proc.)

Główne obszary działania IQNet to:

- systemy telekomunikacyjne bazujące na platformie Siemens (w tym obszarze produktów spółka ma wysokie kompetencje i autoryzacje Siemens),

- systemy call/contact center adresowane dla małego i średniego rynku oparte na 2, 3 platformach o bardzo dobrym stosunku p/p (price to performance), czyli tak jak oczekuje tego właśnie rynek średnich przedsiębiorstw;

- systemy CRM bazujące na platformie CRM Microsoft

- rozwój spółki Teleinvention.

Spółka Teleinvention została powołana celem rozwoju działalności wirtualnego call center stanowiącego autorskie rozwiązanie Emitenta, które w ocenie Spółki ma dużą szansę na rynkowy sukces.

- możliwość dalszej rozbudowy grupy kapitałowej Emitenta – w tym zakresie prowadzone są rozmowy z kilkoma podmiotami zainteresowanymi wspólnym rozwojem;

- zwiększenie ilości zamówień i podpisywanych umów z uwzględnieniem sezonowości działalności Spółki;

- poprawa ogólnej sytuacji makroekonomicznej i ożywienie w sektorze IT .

Kraków, 14 lutego 2007 r.