

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacja o instrumentach finansowych

1.1. Podział instrumentów finansowych

2006	Stan na 01.01.2006	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2006
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	1723	249 869	238 271	13 321
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				
2005	Stan na 01.01.2005	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2005
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	429	96 546	95 252	1 723
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	607		607	

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12 2006r.						
Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	13 321					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						22
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						105

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12 2005r.						
Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	1 723					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						127
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						42

1.2.1 a) Charakterystyka instrumentów finansowych

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2006

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	13 321	-
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	127	

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2005

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	1 723	
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	169	

1.2.1 b) 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 nie ustalano wartości godziwej.

1.2.1 c) Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej

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

1.3 Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych Rok 2006

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	10			
Razem	10			

Rok 2005

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	62			
Razem	62			

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

POZYCJE POZABILANSOWE		
	2006	2005
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
2. Zobowiązania warunkowe		
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	109	
3. Inne (z tytułu)		
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umowy inwestycyjnej		1500
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów gwarancyjnych		30
Pozycje pozabilansowe, razem	109	1530

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

Na dzień 31.12.2006 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 poniosła koszty na wytworzenia środków trwałych na potrzeby własne w kwocie 15,00 tys. zł. Koszty te stanowią nakłady robocizny własnej na wdrożenie systemu wideokonferencji.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono nakładów inwestycyjnych w rozumieniu art.3 ust.1 pkt.17 Ustawy o rachunkowości W II półroczu 2006 Spółka rozpoczęła realizację planowanych wydatków w ramach środków pozyskanych w publicznej ofercie akcji zgodnie z określonymi w prospekcie kierunkami :

a\ przygotowania do realizacji celów akwizycji kapitałowej

-wyłoniono potencjalnych kandydatów

-dokonano oceny ich kondycji finansowej oraz rozpoczęto rozmowy negocjacyjne

b\ przygotowania do wdrożenia nowatorskiego rozwiązania pod nazwą Call Center Transit

-budowa zespołu do realizacji przedsięwzięcia

c\ nakłady związane z rozwojem Unima2000

-przygotowanie i optymalizacja struktury organizacyjnej w związku z planowanym powstaniem grupy kapitałowej

7. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

W prezentowanym okresie nie wystąpiły transakcje z podmiotami powiązаныmi.

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	2006	2005
Zarząd i administracja	11	10
Inżynierowie, technicy	15	13
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	5	8
Marketing	1	1
Razem	32	32

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	2006	2005
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych		
- Zarząd		
Krzysztof Kniszner	216	217
Magdalena Kniszner	171	180
Krzysztof Sikora	127	127
- Rada Nadzorcza		
Zbigniew Pietroń	4	
Adam Bodzoń	5	2
Elżbieta Zalecińska	5	2
Jarosław Bauc	4	
Bogdan Duszek	3	
Radosław Olszewski	1	
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług działalności gospodarczej		
- Zarząd		
Magdalena Kniszner		
Krzysztof Kniszner		
- Rada Nadzorcza		
Adam Bodzoń		
Elżbieta Zalecińska		
Zbigniew Pietroń		10*
Razem	536	538

*-wynagrodzenie z tytułu doradztwa finansowego

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Emitenta, udzielonych przez Emitenta 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 01.01.2006-31.12.2006 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 spółka rozpoczęła budowę grupy kapitałowej. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2006 w skład grupy wchodziły dwa podmioty zależne od UNIMA2000 S.A oraz trwały przygotowania do rozszerzenia grupy o kolejny podmiot.

Wydarzenia te pozostają bez wpływu na sytuację finansową na dzień 31.12.2006.

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 roku obrotowym 2006 nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

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

W prezentowanym sprawozdaniu nie wystąpiła konieczność korygowania błędów podstawowych.

18. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazania, 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 gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

19. Połączenie jednostek

W prezentowanych okresach nie miało miejsca połączenie Spółki z innym podmiotem gospodarczym.

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

Na dzień 31.12.2006 spółka nie posiada udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych.

