

Raport finansowy za III kwartał 2008 Rozszerzony

Zawartość:

Dane finansowe jednostkowe i skonsolidowane
Komentarz do raportu

I.SPRAWOZDANIE SKONSOLIDOWANE GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMA2000 S.A.

Skład Grupy kapitałowej

Na dzień 30.09.2008 spółka UNIMA2000 S.A posiadała udziały w następujących podmiotach:

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale-stan na 30.09.2008	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp .z o.o	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
2	Teleinvention Sp .z o.o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	96,00%	96,00%
3	LOCKUS Sp. z o. o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
4	ICM Polska Sp. z o.o.	Warszawa	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	52,00%	52,00%

Zgodnie z uchwałą Zarządu spółki dominującej UNIMA2000 S.A. od dnia 1.01.2008 i na dzień 30.09.2008 roku konsolidacji podlegają spółki zależne wg poniższego zestawienia

UNIMA 2000 S.A.- PODMIOT DOMINUJĄCY

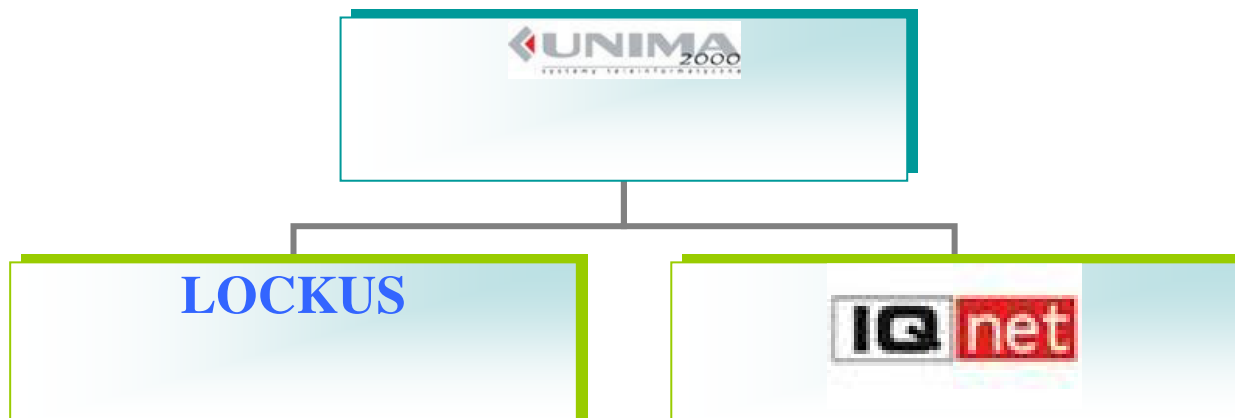
Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale-stan na 30.09.2008	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp .z o.o	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
2	LOCKUS Sp. z o. o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%

Zarząd podjął decyzję o wyłączeniu z konsolidacji spółki zależne wg poniższego zestawienia

1	Teleinvention Sp .z o.o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	96,00%	96,00%
2	ICM Polska Sp. z o.o.	Warszawa	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	52,00%	52,00%

Wyłączenie w/w podmiotów z konsolidacji podyktowane jest planami Zarządu spółki UNIMA2000 dotyczącymi przemian o charakterze kapitałowym. Skutki zmiany polityki rachunkowości w odniesieniu do przedmiotowych walorów prezentowane są w pkt.3 „Zmiana zasad rachunkowości”.

Schemat graficzny grupy kapitałowej UNIMA2000



WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	01.01-30.09 2008	01.01-30.09 2007	01.01-30.09 2008	01.01-30.09 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	17 274	13 126	5 044	3 401
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	980	267	286	69
III. Zysk (strata) brutto	966	429	282	111
IV. Zysk (strata) netto	676	338	197	88
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	776	2 183	228	578
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 072	-7 931	-608	-2 100
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	766	-375	225	-99
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-530	-10 488	-156	-2 776
IX. Aktywa, razem	29 663	25 947	8 703	6 869
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 488	7 458	3 371	1 974
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 589	80	466	21
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	6 908	4 619	2 027	1 223
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	18 175	18 437	5 333	4 881
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	788	711
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
XVI. Kapitały mniejszości				
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,77	6,86	1,99	1,82
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Skonsolidowany bilans	30.09.2008	31.12.2007	30.09.2007
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)	13 317	11 857	11 761
1. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	4 752	6 104	6 104
2. Inne wartości niematerialne i prawne	30	76	88
3. Rzeczowe aktywa trwałe	6 640	5 617	5 505
4. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności	0	0	
6. Aktywa finansowe	1 748	0	
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	147	60	64
8. Pozostałe aktywa trwałe	0	0	
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	16 346	13 586	14 186
1. Zapasy	5 120	3 996	4 559
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	6 759	5 801	5 920
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 306	2 836	2 833
5. Pozostałe aktywa obrotowe	2 161	953	874
AKTYWA RAZEM	29 663	25 443	25 947
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	18 175	17 473	18 473
1. Kapitał podstawowy	2 686	2 686	2 686
2. Niepodzielony wynik finansowy	0	0	
3. Kapitał rezerwowy	2 034	2 304	2 304
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	106	69	69
5. Kapitał zapasowy	12 673	13 162	13 162
6. Zysk (strata) netto	676	-748	252
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0	13	16
Kapitał własny razem	18 175	17 486	18 489
III. Zobowiązania długoterminowe	3 099	2 285	124
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	1 321	222	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	4	3	6
3. Pozostałe rezerwy	0	0	21
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	92	31	17
5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	268	134	80
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 414	1 895	
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	8 389	5 672	7 334
1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	0	379	299
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 187	3 651	3 868
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	509	673	350
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0	4	4
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	43	10	15
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych	46	53	
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	123	103	87
8. Rezerwy krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	1 481	799	2 711
PASYWA RAZEM	29 663	25 443	25 947

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE	W tys.zł		W tys.zł	
	stan na 30.09.2008	stan na koniec poprz.kwartału	stan na 31.12.2007	stan na 30.09.2007
1. Należności warunkowe	0	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
-	0	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	433	433	1 602	1 617
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	433	433	1 602	1 617
- udzielonych gwarancji i poręczeń	433	433	267	267
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007			1 335	1 350
3. Inne (z tytułu)			0	
- gwarancje				
Pozycje pozabilansowe, razem	433	433	1 602	1 617

Skonsolidowany rachunek zysków i strat		
	01.01.08- 30.09.08	01.01.07- 30.09.07
Działalność kontynuowana		
I. Przychody ze sprzedaży	17 274	13 126
1. Przychody ze sprzedaży produktów	16 182	8 993
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 092	4 133
II. Koszt własny sprzedaży	11 990	9 402
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 174	6 202
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	816	3 200
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	5 284	3 724
IV. Pozostałe przychody operacyjne	71	47
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	1
2. Dotacje	0	
3. Inne przychody operacyjne	71	46
V. Koszty sprzedaży	733	704
VI. Koszty ogólnego zarządu	3 469	2 759
VII. Pozostałe koszty operacyjne	173	41
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	123	16

3. Inne koszty operacyjne	38	25
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	980	267
IX. Przychody finansowe	302	225
1. Dywidendy i udziały w zyskach	0	
2. Odsetki	64	200
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	
5. Inne	238	25
X. Koszty finansowe	316	63
1. Odsetki	68	31
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	
4. Inne	248	32
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	966	429
XII. Podatek dochodowy	290	91
a) część bieżąca	321	130
b) część odroczone	-31	-39
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	676	338
Działalność zaniechana		
XIV. Strata z działalności zaniechanej	0	0
XV. Zysk (strata) netto	676	338
Przypisany :		
- akcjonariusze jednostki dominującej	676	252
- kapitały mniejszości		86
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)		
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,25	0,13
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	30.09.2008	30.09.2007
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	966	429
II. Korekty razem:	-190	-2 611
1. Amortyzacja	481	399
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-181
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	12	-1
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty	-28	-2 115
8. Zmiana stanu rezerw	366	21
9. Zmiana stanu zapasów	-1 124	-1 685
10. Zmiana stanu należności	-1 220	-2 397
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 640	1 549
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 315	2 262
13. Zapłacony podatek dochodowy	-2	-463
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	776	-2 182
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	58	186
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	57	1
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Z aktywów finansowych		

4 . Inne wpływy inwestycyjne	1	185
II. Wydatki	2 130	8 117
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	1 880	1 374
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Nabycie jednostek zależnych		6 743
4 . Inne wydatki inwestycyjne	250	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2 072	-7 931
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 138	57
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	1 138	57
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
II. Wydatki	372	432
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	270	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	102	395
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		33
7. Zapłacone odsetki		4
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	766	-375
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+/-B+/-C)	-530	-10 488
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-530	-10 488
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 836	13 321
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	2 306	2 833

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych	Kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe	Kapitały rezerwowe	Kapitał z aktu. wyceny	Wynik niepodzielony	Zysk/strata	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny
Na 01.01.2007 (początek okresu	2 686	13 162	1 083	74	1 221	0	18 226		18 226
1.Zmiany kapitału w okresie			1 221	-5	-1 221	252	247	16	263
a) zwiększenie			1 221			252	1 473	16	1 489
- emisja akcji							0		0
- emisja akcji powyżej wartości							0		0
- z podziału wyniku			1 221				1 221		1 221
- zysk netto						252	252	86	338
- inne							0	-70	-70
b) zmniejszenie				-5	-1 221		-1 226		-1 226
- pokrycie straty							0		0
- przeniesienie na kapitał					-1 221		-1 221		-1 221
- strata netto							0		0
- inne/sprzedaż środka trwałego				-5			-5		-5
Na 30.09.2007 (koniec okresu	2 686	13 162	2 304	69		252	18 473	16	18 489
							0		0
Na 01.01.2008 (początek okresu)	2 686	13 162	2 304	69	-748	0	17 473	13	17 486
1.Zmiany kapitału w okresie		-489	-270	37	748	676	702	-13	689
a) zwiększenie		500		37	748	676	1 961	0	1 961
- emisja akcji							0		0
- emisja akcji powyżej wartości							0		0
- z wynik na operacjach		500					500		500
- zysk netto						676	676		676
- inne				37	748		785		785
b) zmniejszenie		989	270		0		1 259	13	1 272
- pokrycie straty		868	270				1 138		1 138
- przeniesienie na kapitał zapasowy							0		0
- wynik na dzień przejścia		121					121		121
- strata netto							0		0
- inne/sprzedaż środka trwałego							0	13	13
Na 30.09.2008 (koniec okresu)	2 686	12 673	2 034	106	0	676	18 175	0	18 175

Skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów branżowych

W grupie kapitałowej UNIMA2000 ustalono segment branżowy jako podstawowy segment dla celów sprawozdawczych. Segment geograficzny oparty o kryterium lokalizacji klientów stanowi format uzupełniający.

Działalność grupy kapitałowej UNIMA2000 skupiona jest w następujących segmentach branżowych

- 1/ realizacja projektów teleinformatycznych
- 2/ sprzedaż towarów
- 3/ usługi serwisowe
- 4/ pozostałe

Kryterium wyodrębnienia poszczególnych segmentów oparto o różnice między produktami i usługami. W ramach segmentu projektów teleinformatycznych grupa realizuje następujące typy produktów: telefonię IP, systemy call i contact center, aplikacje i systemy monitoringowe oparte o GPS oraz wiele innych rozwiązań teleinformatycznych zgodnie z oczekiwaniami klientów. W ramach usług serwisowych prowadzone są profesjonalne usługi konsultingowe i opieka posprzedażna.

Grupa kapitałowa UNIMA2000 prezentuje przychody ze sprzedaży, koszty oraz marżę brutto w podziale na wyżej wymienione segmenty branżowe. Grupa nie prezentuje aktywów i pasywów bilansu w podziale na segmenty z uwagi na to, że część środków trwałych jest wykorzystywana wspólnie w różnych segmentach, ponadto brak możliwości przypisania zapasów materiałów do poszczególnych segmentów oraz niemożliwe jest przypisanie do segmentów zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług. Sprzedaż towarów realizowana jest w dużej części przez zmianę przeznaczenia zakupionych materiałów z materiałów dla realizacji projektów teleinformatycznych na towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży. Źródłem przychodu dla segmentu pozostałe stanowią usługi świadczone przez grupę w ramach zakresu działalności poszczególnych spółek jednak nie dotyczące podstawowych źródeł przychodu tj. usług teleinformatycznych i usług serwisowych, są to np. usługi reklamowe, prowadzenia ksiąg rachunkowych, usługi projektowe.

wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008	Grupa UNIMA2000				
	projekty teleinformatyczne	sprzedaż towarów	usługi serwisowe	pozostałe	Razem
Przychody ogółem	14 409	1 092	1 312	461	17 274
Sprzedaż na zewnątrz	14 409	1 092	1 312	461	17 274
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	10 205	816	765	204	11 990
Koszty na zewnątrz	10 205	816	765	204	11 990
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	4 204	276	547	257	5 284
Koszty nieprzypisane					4 304
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					980
Przychody finansowe					302
Koszty finansowe					316
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					966

Podatek dochodowy					290
Udziały mniejszości					
Zysk netto					676

wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2007 do 30.09.2007	Grupa UNIMA2000 projekty teleinformatyczne	sprzedaż towarów	usługi serwisowe	pozostałe	Razem
Przychody ogółem	7 389	4 133	1 292	312	13 126
Sprzedaż na zewnątrz	7 389	4 133	1 292	312	13 126
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	5 363	3 200	686	153	9 402
Koszty na zewnątrz	5 363	3 200	686	153	9 402
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	2 026	933	606	159	3 724
Koszty nieprzypisane					3 457
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					267
Przychody finansowe					225
Koszty finansowe					63
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					429
Podatek dochodowy					91
Udziały mniejszości					89
Zysk netto					338

Skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów geograficznych

W grupie kapitałowej UNIMA2000 segment geograficzny oparty o kryterium lokalizacji klientów jest sprawozdaniem uzupełniającym. Grupa wyodrębniła następujące segmenty geograficzne:

Kraj – obejmujący sprzedaż na terenie kraju;

Eksport – sprzedaż po za granice Unii Europejskiej

Unia – sprzedaż do krajów Unii Europejskiej

Segmenty geograficzne				
dane za okres od 01.01.2007 do 30.09.2007				
	Kraj	Unia	Eksport	Razem
Przychody ogółem	12 871	255		13 126
Sprzedaż na zewnątrz	12 871	255		13 126
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Segmenty geograficzne				
dane za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008				
Przychody ogółem	17 150	124		17 274
Sprzedaż na zewnątrz	17 150	124		17 274
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				

II.SKROĆCONE SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE UNIMA2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W tys. zł		W tys. EUR	
	3 kwartał 2008	3 kwartał 2007	3 kwartał 2008	3 kwartał 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	13 749	8 339	4 015	2 160
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	618	-109	180	-28
III. Zysk (strata) brutto	1 140	68	333	18
IV. Zysk (strata) netto	912	72	266	19
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	364	-2 798	107	-741
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 395	-8 026	-409	-2 125
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	602	-63	177	-17
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-429	-10887	-126	-2 882
IX. Aktywa, razem	28 625	23 487	8 399	6 218
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 630	5 265	3 119	1 394
XI. Zobowiązania długoterminowe	1544	51	453	14
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	6 179	3 025	1 813	801
XIII. Kapitał własny	17 995	18 222	5 280	4 824
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	788	711
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,34	0,03	0,10	0,01
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,70	6,78	1,97	1,80
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	stan na 2008-09-30 koniec kwartału	stan na 2008-06-30 koniec poprz. kwartału	stan na 2007-12-31 koniec poprz. roku	stan na 2007-09-30 koniec kwartału
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	12 424	12 415	11 662	9 452
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	15	9	10	11
wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	3 040	2 839	1 913	1 832
3. Należności długoterminowe	1 414	1 610	1 894	0
3.1. Od jednostek powiązanych	1 414	1 610	1 894	0
3.2. Od pozostałych jednostek	0	0		0
4. Inwestycje długoterminowe	7 821	7 821	7 820	7 580
4.1. Nieruchomości	0	0		0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0		0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 821	7 821	7 820	7 580
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	7 821	7 821	7 820	7 580
wyceniane metodą praw własności	0	0		0
b) w pozostałych jednostkach	0	0		0
4.5. Inne inwestycje długoterminowe	0	0		0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134	136	25	29
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	134	136	25	29
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0		0
II. Aktywa obrotowe	16 201	13 123	12 111	14 035
1. Zapasy	4 924	2 690	2 758	3 295
2. Należności krótkoterminowe	6 273	5 442	5 145	7 453
2.1. Od jednostek powiązanych	1 425	1 341	1 095	3 136
2.1. Od pozostałych jednostek	4 848	4 101	4 050	4 317
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 877	2 889	3 272	2 434
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 877	2 889	3 272	2 434
a) w jednostkach powiązanych	394	394	718	0
b) w pozostałych jednostkach	358	358		0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 125	2 137	2 554	2 434
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0		0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 127	2 102	936	853
A k t y w a r a z e m	28 625	25 538	23 773	23 487

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	W tys. zł		W tys. zł	
	stan na 30.09.2008	stan na koniec poprz.kwartału	stan na 31.12.2007	stan na 30.09.2007
1. Należności warunkowe	0	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
-	0	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	433	433	1 602	1 617
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	433	433	1 602	1 617
- udzielonych gwarancji i poręczeń	433	433	267	267
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007			1 335	1 350
3. Inne (z tytułu)			0	
- gwarancje				
Pozycje pozabilansowe, razem	433	433	1 602	1 617

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	stan na 2008-09-30 koniec kwartału	stan na 2008-06-30 koniec poprz. kwartału	stan na 2007-12-31 koniec poprz. roku	stan na 2007-09-30 koniec kwartału
PASYWA				
I. Kapitał własny	17 995	17 859	17 316	18 222
1. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0		0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0		0
4. Kapitał zapasowy	12 328	12 328	13 162	13 162
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	37	0		0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 032	2 032	2 302	2 302
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
8. Zysk (strata) netto	912	813	-834	72

9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0		0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 630	7 679	6 457	5 265
1. Rezerwy na zobowiązania	912	432	551	10
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	81	76	17	
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4	4	4	10
a) długoterminowa	4	4	4	6
b) krótkoterminowa				4
1.3. Pozostałe rezerwy	827	352	530	0
a) długoterminowe	0	0		0
b) krótkoterminowe	827	352	530	0
2. Zobowiązania długoterminowe	1544	1144	303	51
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0		0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	1544	1144	303	51
3. Zobowiązania krótkoterminowe	6 179	3 950	3 501	3 025
3.1. Wobec jednostek powiązanych	59	26	9	44
3.2. Wobec pozostałych jednostek	6 118	3 922	3 484	2 971
3.3. Fundusze specjalne	2	2	8	10
4. Rozliczenia międzyokresowe	1995	2153	2102	2179
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0		0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1995	2153	2102	2179
a) długoterminowe	1414	1597		0
b) krótkoterminowe	581	556	2 102	2179
P a s y w a r a z e m	28 625	25 538	23 773	23 487
Wartość księgowa	18 135	17 859	17 316	18 222
Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	6,75	6,65	6,45	6,78
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)				
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)				

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	W tys.zł		W tys.zł	
	3 kwartał/2008 okres od 2008-07-01 do 2008-09-30	3 kwartały narastająco / 2008 okres od 2008-01-01 do 2008-09-30	3 kwartał/2007 okres od 2007-07-01 do 2007-09-30	3 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-01-01 do 2007-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 852	13 749	3 097	8 339
- od jednostek powiązanych	0	162	0	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 626	12 963	2 668	6 579
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	226	786	429	1 760

II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 286	9 727	2 555	6 003
- jednostkom powiązanim	0	42	0	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 095	9 160	2 300	4 667
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	191	567	255	1 336
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 566	4 022	542	2 336
IV. Koszty sprzedaży	235	580	248	558
V. Koszty ogólnego zarządu	962	2 718	500	1 912
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	369	724	-206	-134
VII. Pozostałe przychody operacyjne	0	71	10	50
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	5
2. Dotacje	0	0	0	
3. Inne przychody operacyjne	0	71	10	45
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	100	177	13	25
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	16	0	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	92	123	0	
3. Inne koszty operacyjne	8	38	13	25
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	269	618	-209	-109
X. Przychody finansowe	189	824	27	215
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	500	0	
- od jednostek powiązanych	0	500	0	
2. Odsetki, w tym:	17	86	28	187
- od jednostek powiązanych	0	23	0	1
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	
5. Inne	172	238	-1	28
XI. Koszty finansowe	271	302	5	38
1. Odsetki w tym:	38	54	2	6
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	
4. Inne	233	248	3	32
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	187	1 140	-187	68
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0		0
2. Straty nadzwyczajne	0	0		
XIV. Zysk (strata) brutto	187	1 140		
XV. Podatek dochodowy	88	228	-187	68
a) część bieżąca	81	274	-63	-4
b) część odroczone	7	-46	-104	25
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	41	-29

XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0		
XVIII. Zysk (strata) netto	99	912	-124	72
Zysk (strata) netto (zanualizowany)				
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,09	0,39	-0,05	0,03
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	W tys. zł			
	3 kwartał/2008 okres od 2008-07-01 do 2008-09-30	3 kwartały narastająco / 2008 okres od 2008-01-01 do 2008-09-30	3 kwartał/2007 okres od 2007-07-01 do 2007-09-30	3 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-01-01 do 2007-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda bezpośrednia)				
Wpływy				
Sprzedaż				
Inne wpływy z działalności operacyjnej				
Wydatki				
Dostawy i usługi				
Wynagrodzenia netto				
Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia				
Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym				
Inne wydatki operacyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) - metoda pośrednia (metoda pośrednia)				
I. Zysk (strata) netto	99	912	-124	72
II. Korekty razem	-15	--548	-738	-2 870
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
1. Amortyzacja	99	271	80	227
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0			0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38	21	-25	-180
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	8	24	0	-5
5. Zmiana stanu rezerw	480	361	-5	-24
6. Zmiana stanu zapasów	-2234	-2166	-633	-421
7. Zmiana stanu należności	-636	-648	-8	-3 930
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2409	2994	74	-271

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-183	-1298	-267	1 740
10. Inne korekty	4	-107	46	-6
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	84	364	-862	-2 798
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0	283	26	197
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	44	0	9
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0			0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	239	26	188
a) w jednostkach powiązanych	0	238		3
- zbycie aktywów finansowych	0	0		3
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0		0
- spłata udzielonych pożyczek	0	230		0
- odsetki	0	8		0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0		0
b) w pozostałych jednostkach	0	1	26	185
- zbycie aktywów finansowych	0	0		0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0		0
- spłata udzielonych pożyczek	0	1		0
- odsetki	0		26	185
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0		0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0		0
II. Wydatki	426	1 678	1 922	8 223
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	426	1428	331	599
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0		0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	250	1550	7583
a) w jednostkach powiązanych	-220	1	1 550	7 583
- nabycie aktywów finansowych	0	1	1 550	7 583
- udzielone pożyczki	-220			0
b) w pozostałych jednostkach	220	249	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0		0
- udzielone pożyczki	220	249		0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	41	41
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-426	-1 395	-1 896	-8 026
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	427	1138		57

1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0		0
2. Kredyty i pożyczki	427	1138		57
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0		0
4. Inne wpływy finansowe	0	0		0
II. Wydatki	97	536	23	120
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0		0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0		0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	270		0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	15	102		72
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0		0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0		0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	35	111	22	43
8. Odsetki	47	53	1	5
9. Inne wydatki finansowe	0	0		0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	330	602	-23	-63
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-12	-429	-2 781	-10 887
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-12	-429	-2 781	-10 887
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0		0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 137	2554	5 215	13 321
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 125	2 125	2 434	2 434
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	3 kwartał/ okres od 2008-07-01 do 2008-09-30	3 kwartały narastająco / okres od 2008-01-01 do 2008-09-30	stan na 2007-12-31 koniec poprz. roku	stan na 2007-09-30 koniec kwartału
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	17 859	17 316	18 150	18 150
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0		0
b) korekty błędów podstawowych	0	0		0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 859	17 316	18150	18 150
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 686	2 686	2 686	2 686
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0			0
a) zwiększenia (z tytułu)	0			0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0			0

b) zmniejszenia (z tytułu)	0			0
- umorzenia akcji (udziałów)	0			0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 686	2 686	2686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0		0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0		0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0		0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0		0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0		0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0		0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	12 328	13 162	13162	13 162
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-834		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0		0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0		0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0		0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	834		0
- pokrycia straty	0	834		0
- poniesione koszty emisji akcji	0			0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 328	12 328	13162	13 162
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0		0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0		0
a) zwiększenia (z tytułu)	37	37		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0		0
- zbycia środków trwałych	0	0		0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	37	37		0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2032	2 302	1 047	1047
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	1 255	1255
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	1 255	1255
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	270		0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2032	2 032	2 302	2302
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	-834	1 255	1 255

7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0			1 255
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0		0
b) korekty błędów podstawowych	0	0		0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			1255	1 255
a) zwiększenia (z tytułu)	0			0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0			0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		1255	1255
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0		1255	1255
- przeznaczenie na pokrycie straty z lat ubiegłych	0			0
- przeznaczenie na dywidendę	0			0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0			0
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
a) korekty błędów podstawowych	0			0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	-834		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0			0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	834		0
- pokrycie straty	0	834		0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0		0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	813	0	0	0
8. Wynik netto	99	912	-834	72
a) zysk netto	99	912		72
b) strata netto			-834	
c) odpisy z zysku	0			0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 995	17 995	17 316	18 222
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 995	17 995	17 316	18 222

III. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA KWARTALNEGO

1. Dane podstawowe i oświadczenie o zgodności

Sprawozdanie skonsolidowane grupy kapitałowej UNIMA2000 sporządzone na dzień 30.09.2008 zawiera dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz dane spółek zależnych objętych konsolidacją. Dane porównywalne stanowią dane finansowe grupy kapitałowej oraz jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. na dzień 30.09.2007. Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2008 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz interpretacjami opublikowanymi przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską. Jednostkowe sprawozdanie spółki dominującej jak i jednostkowe sprawozdania spółek zależnych sporządzone zostały wg Polskich Zasad Rachunkowości. Pierwsze sprawozdanie zgodnie z MSSF/MSR sporządzono za I kwartał 2007 oraz zaprezentowano w nim konieczne korekty z tytułu zastosowania po raz pierwszy MSSF/MSR.

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w tysiącach złotych polskich. Złoty polski stanowi zarówno walutę prezentacji sprawozdania finansowego jak również walutę funkcjonalną, w której grupa dokonuje większość transakcji gospodarczych. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez grupę kapitałową UNIMA2000 w dającej się przewidzieć przyszłości. Według Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez grupę kapitałową. Grupa sporządza skonsolidowany rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej, natomiast skonsolidowany rachunek przepływów metodą pośrednią. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone według zasady kosztu historycznego.

2. Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz spółek będących pod jej kontrolą objętych konsolidacją. Jednostki powiązane stosują zasady rachunkowości obowiązujące w jednostce dominującej oraz jednolitą formę i zakres sprawozdań jednostkowych, będących podstawą konsolidacji w Grupie Kapitałowej. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej sporządzane jest na dzień bilansowy oraz za okres obrotowy określony dla sprawozdania jednostkowego jednostki dominującej.

Na dzień nabycia aktywa i pasywa jednostki nabywanej są wyceniane według ich wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia powyżej wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki ujmowana jest jako wartość firmy. W przypadku, gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest w rachunku zysków i strat okresu, w którym nastąpiło nabycie.

Udział właścicieli mniejszościowych jest wykazywany w odpowiedniej proporcji wartości godziwej aktywów netto. Wyniki finansowe jednostek nabytych lub sprzedanych w ciągu roku są ujmowane w skonsolidowanym sprawozdaniu odpowiednio od momentu ich nabycia lub do dnia sprzedaży.

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania zastosowano metodę konsolidacji, polegającą na sumowaniu poszczególnych pozycji sprawozdań, dokonaniu wyłączeń oraz innych korekt. Wyłączeniu podlegają w szczególności

- a) wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze jednostek objętych konsolidacją;
- b) przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją;
- c) wartość udziałów jednostek zależnych objętych konsolidacją wyrażoną w cenie nabycia posiadanych przez jednostkę dominującą ;
- d) zyski lub straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji;
- e) dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostki objęte konsolidacją innym jednostkom objętym konsolidacją

3. Zasady rachunkowości

Przy sporządzaniu jednostkowych sprawozdań finansowych spółka dominująca oraz spółki zależne stosowały dotychczasowe zasady rachunkowości. W stosunku do zasad publikowanych w raportach wcześniejszych nie wprowadzono istotnych zmian mających wpływ na prezentowane jednostkowe sprawozdanie jednostki dominującej. W związku z wyłączeniem z konsolidacji spółki Teleinvention Sp. z o.o. oraz ICM Polska Sp. z o.o. zmianie uległa prezentacja posiadanych udziałów w tych spółkach. Wartość firmy zmniejszyła się do kwoty 4 752.tys. zł oraz wykazano aktywa finansowe przewidziane do sprzedaży na kwotę 1.748 tys. Aktywa te wyceniane są wg wartości godziwej. Analiza poniesionych nakładów na pozyskanie udziałów w tych spółkach oraz możliwe do uzyskania na dzień bilansowy środki z ich sprzedaży wykazała, że wartość poniesionych nakładów nie odbiega od wartości godziwej i na dzień 30.09.2008 nie dokonano przyceny ich wartości.

4. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych

Pozycje aktywów i pasywów oraz pozycje rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według średniego kursu obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania:

- III kwartał 2007 – 3,7775 PLN / EURO (tabela 189/ A / NBP))
- III kwartał 2008 – 3,4083 PLN / EURO (tabela 191/A / NBP)

Pozycje rachunku zysków i strat przeliczono według kursu średniego EURO stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień miesiąca:

- III kwartał 2007 – 3,8598 PLN / EURO
- III kwartał 2008 – 3,4247 PLN / EURO

6. Informacje o toczących się postępowaniach, dotyczących zobowiązań lub wierzytelności spółki UNIMA2000 S.A. lub jednostek od niej zależnych

W prezentowanym okresie przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczyły się postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności UNIMA2000 S.A. lub jednostek od niej zależnych, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych spółki UNIMA2000 SA.

7. Informacje o nietypowych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązаныmi o łącznej wartości przekraczającej 500.000 EUR

Transakcje w ramach spółek Grupy UNIMA dokonane w okresie trzeciego kwartału 2008 roku były transakcjami typowymi, zawieranyimi na warunkach rynkowych a ich charakter wynikał z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez UNIMA2000 S.A. i jednostki zależne.

8. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające (w sztukach).

	<u>Stan na 30.09.2008</u>	<u>Stan na 30.09.2007</u>
Magdalena Kniszner	645.173	643. 000
Krzysztof Kniszner	643.000	643 .000
Konrad Kosierkiewicz	5.192	0

9. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące

Brak zaangażowania osób nadzorujących w kapitał spółki UNIMA2000 S.A

10. Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji (w sztukach)

	<u>Stan na 30.09.2008</u>	<u>Stan na 30.06.2007</u>
Magdalena Kniszner	645.173	643. 000
Krzysztof Kniszner	643.000	643. 000
Dom Maklerski BOŚ S.A.	0	93.000
BPH TFI S.A.	198.218	0

11. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu podatku odroczonego oraz odpisach aktualizujących

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego UNIMA2000 S.A.

	01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	30.06.2008
Odpis na należności	3	16		19
Ujemne różnice kursowe				0
Odpis aktualizujący zapasy		4		4
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1			1
Wynagrodzenia i ZUS	6	46	45	7
Naliczone odsetki od zobowiązań	3			3
Strata podatkowa z 2007 roku	12			12
Rezerwy pozostałe		88		88
Razem aktywa	25	154	45	134

Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy UNIMA2000 S.A.

	01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	30.06.2008
Naliczone odsetki od należności	3	4		7
Dodatnie różnice kursowe	5		5	0
Majątek trwały	9	65		74
Razem rezerwa	17	69	5	81

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego grupy kapitałowej UNIMA2000.

	01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	30.09.2008
Odpis na należności	7	19	3	23
Ujemne różnice kursowe				0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	13		12	1
Wynagrodzenia i ZUS	11	49	52	8
Naliczone odsetki od zobowiązań	4	4		8
Strata podatkowa	12			12
Odpis aktualizujący zapasy	1	4		5
Różnica wartości podatkowej i bilansowej śr.trw z leasingu	12		12	0
Rezerwy pozostałe		90		90
Razem aktywa	60	166	79	147

	01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	30.09.2008
Naliczone odsetki od należności	3	4		7
Dodatnie różnice kursowe	5		5	0
Przychody rozliczane w czasie	2		2	0
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	21	64		85
Razem rezerwa	31	68	7	92

Odpisy aktualizujące UNIMA2000 S.A.

	01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	30.09.2008
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy		21		21
Odpis na należności	177	102	14	265
Razem odpisy	177	123	14	286

Odpisy aktualizujące grupy kapitałowej UNIMA2000.

	01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	30.09.2008
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	32	21	30	23
Odpis na należności	326	102	141	287
Razem odpisy	358	123	171	310

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

Zobowiązania warunkowe na dzień 30.09.2008 grupy kapitałowej UNIMA i jednocześnie jednostki dominującej UNIMA2000 S.A w stosunku do II kwartału 2008 roku nie uległy zmianie