

RAPORT PÓŁROCZNY

**Skrócony śródroczny skonsolidowany raport grupy kapitałowej Unima2000
za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2009
zawierający skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie spółki Unima2000 S.A**

I.SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA2000.....	3
1.WYBRANE DANE FINANSOWE	3
2.ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	4
3.ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	5
4.ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
5.ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	7
6.ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	9
II. JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA2000 S.A.	10
1.WYBRANE DANE FINANSOWE	10
2.ŚRÓDROCZNY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
3.ŚRÓDROCZNY JEDNOSTKOWY BILANS	12
4. ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	14
5.ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	16
III . INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA2000.....	19
1. INFORMACJE OGÓLNE	19
1.1.Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej	19
1.2.Skład grupy kapitałowej.....	19
1.3.Schemat graficzny grupy kapitałowej UNIMA2000.....	20
1.4.Podstawowe dane dot. sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności.....	20
2.ZASADY RACHUNKOWOŚCI.....	21
2.1.Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.	21
2.2.Zasady konsolidacji	22
3. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI.....	22
4. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE WG SEGMENTÓW OPERACYJNYCH	22
5. UTRATA WARTOŚCI	25
5.1.Wartość firmy.....	25
5.2.Aktywa finansowe przewidziane do sprzedaży.	25
6. PODATEK DOCHODOWY	25
6.1.Podatek bieżący.....	25
6.2.Podatek odroczony.....	26
7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	27
7.1 Kupno i sprzedaż.....	27
8. ZAPASY	27
9. REZERWY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE	28
9.1 Odpisy aktualizujące.....	28
9.2 Rezerwy	28
10. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE.....	28
11. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	29
11.1 Transakcje podmiotów powiązanych	29
11.2 Informacje o nietypowych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązanych o łącznej wartości przekraczającej 500.000 EUR.....	30
12. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE DO WYPŁATY	30
13.INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW	30
14.INSTRUMENTY FINANSOWE	30
14.1 Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych	30
14.2 Pożyczki udzielone	30
14.3 Zobowiązania finansowe	31
15.NIETYPOWE TRANSAKcje MAJĄCE WPŁYW NA AKTYWA ,ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ ,WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH.	31
16. KURSY EURO UŻYTE DO PRZELICZANIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH.....	31
17. INFORMACJE O TOCZĄCYCH SIĘ POSTĘPOWANIACH, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI	31
SPÓŁKI UNIMA2000 S.A. LUB JEDNOSTEK OD NIEJ ZALEŻNYCH	31
18. ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE (W SZTUKACH).	31
19. ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY NADZORUJĄCE	31
20. ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI (W SZTUKACH).....	32
21. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO.	32
22. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM ZARZĄDU SPÓŁKI UNIMA 2000 SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ SPÓŁKĘ ORAZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ UNIMA2000.	32
23. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA DO OGŁOSZENIA	32

I.SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA2000

1.Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł			w tys. EUR		
	01.01-30.06 2009	01.01-31.12 2008	01.01-30.06 2008	01.01-30.06 2009	01.01-31.12 2008	01.01-30.06 2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	9 720	25 993	9 869	2 151	7 359	2 838
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	560	1 125	432	124	319	124
III. Zysk (strata) brutto	538	1 064	501	119	301	144
IV. Zysk (strata) netto	509	939	330	113	266	95
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	666	2 641	518	149	748	149
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-500	-3 354	-1 377	-112	-950	-396
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-294	598	236	-66	169	68
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-128	-115	-623	-29	-33	-179
IX. Aktywa, razem	25 503	25 443	26 328	5 706	6 098	7 849
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 822	7 957	8 536	1 974	1 907	2 545
XI. Zobowiązania długoterminowe	2 913	2 285	2 901	652	548	865
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	5 909	5 672	5 635	1 322	1 359	1 680
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	16 681	17 473	17 792	3 732	4 188	5 304
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	2 686	601	644	801
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	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)	6,21	6,51	6,62	1,39	1,56	1,97
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)						
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)						

2. Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat

Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2009		01.04.2009	01.01.2009	01.04.2008	01.01.2008
		30.06.2009	30.06.2009	30.06.2008	30.06.2008
		Nota			
Działalność kontynuowana					
I. Przychody ze sprzedaży	4	4 536	9 720	5 161	9 869
1. Przychody ze sprzedaży produktów		4 317	9 333	4 852	9 065
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		219	387	309	804
II. Koszt własny sprzedaży	4	2 969	6 153	3 452	6 786
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		2 819	5 892	3 257	6 213
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		150	261	195	573
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		1 567	3 567	1 709	3 083
IV. Pozostałe przychody operacyjne		79	156	54	71
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	1	7	0	0
2. Dotacje		0	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne		78	149	54	71
V. Koszty sprzedaży		234	457	236	439
VI. Koszty ogólnego zarządu		1 368	2 399	1 178	2 210
VII. Pozostałe koszty operacyjne		76	307	65	73
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0	12	12
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0	23	31
3. Inne koszty operacyjne		76	307	30	30
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-32	560	284	432
IX. Przychody finansowe		159	239	60	112
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0	0	0	0
2. Odsetki		52	96	20	46
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0	0
5. Inne		107	143	40	66
X. Koszty finansowe		69	261	28	43
1. Odsetki		53	96	24	28
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0	0
4. Inne		16	165	4	15
XI. Zysk (strata) brutto		58	538	316	501
XII. Podatek dochodowy	6	-42	29	132	171
a) część bieżąca		-51	56	171	210
b) część odroczone		9	-27	-39	-39
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej		100	509	184	330
Działalność zaniechana		0	0	0	0
XIV. Strata z działalności zaniechanej		0	0	0	0
XV. Zysk (strata) netto		100	509	184	330
Przypisany :					
- akcjonariusze jednostki dominującej		100	509	184	330
- kapitały mniejszości		0	0	0	0
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)		2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0,04	0,19	0,07	0,12
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej					

3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	30.06.2009	30.06.2008
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów na dzień 30 czerwca 2009			
Zysk netto za okres		509	330
Całkowity dochód netto za okres		509	330
Przypadający :			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		509	330
Akcjonariuszom mniejszościowym			

4. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 czerwca 2009 roku

	Nota	30.06.2009	31.12.2008
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			
1. Rzeczowe aktywa trwałe	7	6 848	7 229
2. Nieruchomości inwestycyjne		0	0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		5 864	5 852
2. Inne wartości niematerialne i prawne		17	22
4. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		0	0
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	5	352	352
7. Pozostałe aktywa finansowe			
8. Podatek odroczony	6	335	319
9. Pozostałe aktywa trwałe		71	99
		<u>13 487</u>	<u>13 873</u>
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			
1. Zapasy	8	3 149	3 481
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	14	5 797	6 344
3. Rozliczenia międzyokresowe		387	250
4. Bieżące aktywa podatkowe		90	128
5. Pozostałe aktywa finansowe			
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 593	2 721
		<u>12 016</u>	<u>12 924</u>
Suma aktywów		25 503	26 797
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego			
1. Kapitał podstawowy		2 686	2 686
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości		9 150	13 150
3. Akcje własne			
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		572	402
5. Kapitał z aktualizacji		-1 291	-1 291

6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych		4 000	
7. Zyski zatrzymane		1 634	2 117
		<u>16 751</u>	<u>17 064</u>
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	0
Kapitał własny razem		<u>16 751</u>	<u>17 064</u>
III. Zobowiązania długoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	14	1 238	1 367
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	14	399	548
3. Rezerwy		4	4
4. Przychody przyszłych okresów		1 024	1 189
5. Pozostałe zobowiązania			
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	178	189
		<u>2 843</u>	<u>3 297</u>
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki	14	192	169
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		3 860	4 983
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	14	351	296
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze		0	0
5. Przychody przyszłych okresów		1 125	662
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			
7. Rezerwy	9	381	326
		<u>5 909</u>	<u>6 436</u>
Suma zobowiązań		<u>8 752</u>	<u>9 733</u>
Suma pasywów		<u>25 503</u>	<u>26 797</u>

5. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 czerwca 2009

	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow.ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr.trwałych	Zyski zatrzymane	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2009	2 686	402	13 150	0	-1 396	105	2 117	17 064	0	17 064
Zysk za okres							509	439	0	439
Inne całkowite dochody								0	0	0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	0	509	509	0	509
Przesunięcie kap na zakup akcji własnych			-4 000	4 000				0		0
Wypłata nagrody dla Zarządu							-338	-338		-338
Wypłata dywidendy przez jednostki zależne		170					-170	0		0
Wypłata dywidendy							-484	-484		-484
Na dzień 30.06.2009	2 686	572	9 150	4 000	-1 396	105	1 634	16 751	0	16 751

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 czerwca 2008

	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow.ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr.trwałych	Zyski zatrzymane	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2008	2 686	0	13 150	0		69	1 568	17 473	13	17 486
Zysk za okres							330	330		330
Inne całkowite dochody								0		0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	0	330	330	0	330
Wyплата dywidendy przez jednostki zależne		500						500		500
Korekty konsolidacyjne		-121					-120	-241		-241
Wyплата nagrody dla Zarządu							-270	-270		-270
Wyплата dywidendy								0		0
Wyłączenia z konsolidacji								0	-13	-13
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu								0		0
Na dzień 30.06.2008	2 686	379	13 150	0	0	69	1 508	17 792	0	17 792

6. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Śródroczny skonsolidowany sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2009 roku	Nota	30.06.2009	30.06.2008
Działalność operacyjna			
Zysk (strata) brutto		538	501
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		128	17
1. Amortyzacja		455	320
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		19	16
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	7	-7	12
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy			
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych			
7. Inne korekty			-57
8. Zmiana stanu rezerw	9	55	-243
9. Zmiana stanu zapasów		332	946
10. Zmiana stanu należności		747	-279
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)		-1 638	297
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		189	-1 137
13. Zapłacony podatek dochodowy		-24	142
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		666	518
Działalność inwestycyjna			
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	7	38	57
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych		68	
4. Inne wpływy inwestycyjne			1
5. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		-93	-1 185
6. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
7. Inne wydatki inwestycyjne	14	-200	-250
8. Nabycie jednostek zależnych		-313	
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-500	-1 377
Działalność finansowa			
1. Wpływy netto z emisji akcji			
2. Kredyty i pożyczki			711
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Nabycie akcji (udziałów) własnych			
5. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
6. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących			-270
7. Spłaty kredytów i pożyczek		-106	-87
8. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
9. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-101	-102
10. Zapłacone odsetki		-87	-16
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		-294	236
Przepływy pieniężne netto, razem za okres		-128	-623
Zmniejszenia /zwiększenia netto stanu środków pieniężnych			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		2 721	2 836
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu		2 593	2 213

II. JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA2000 S.A.

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	W tys. zł			W tys. EUR		
	II kwartał 2009	II kwartał 2008	31.12.2008	II kwartał 2009	II kwartał 2008	31.12.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	8 551	7 897	21 329	1 892	2 271	6 039
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	235	349	633	52	100	179
III. Zysk (strata) brutto	402	953	1110	89	274	314
IV. Zysk (strata) netto	346	813	975	77	234	276
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 064	280	1613	235	81	457
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-492	-969	-2702	-109	-279	-765
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-269	272	654	-60	78	185
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	303	-417	-435	67	-120	-123
IX. Aktywa, razem	24 507	25 538	25 673	5 483	7 614	6 153
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 295	7 679	8 985	1 856	2 289	2 153
XI. Zobowiązania długoterminowe	1598	1144	1883	358	341	451
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	4 046	3 950	4 814	905	1 178	1 154
XIII. Kapitał własny	16 212	17 859	16 688	3 627	5 324	4 000
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	2 686	601	801	644
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,13	0,30	0,36	0,03	0,09	0,10
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)						
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,04	6,65	6,21	1,35	1,98	1,49
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)						
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)						

2. Śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	W tys. zł		W tys. zł	
	2 kwartał 1.04-30.06.2009	2 kwartały narastająco 2009	2 kwartał 1.04-30.06.2008	2 kwartały narastająco 2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 170	8 551	4 180	7 897
- od jednostek powiązanych		410	0	41
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 993	8 244	3 948	7 337
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	177	307	232	560
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 146	5 862	2 729	5 441
- jednostkom powiązanym		283	0	

1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 033	5 662	2 599	5 065
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	113	200	130	376
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 024	2 689	1 451	2 456
IV. Koszty sprzedaży	169	332	186	345
V. Koszty ogólnego zarządu	975	1 950	968	1 756
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	-120	407	297	355
VII. Pozostałe przychody operacyjne	37	108	54	71
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Dotacje	0	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	37	108	54	71
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	50	280	69	77
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	16	16
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	31	31
3. Inne koszty operacyjne	50	280	22	30
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-133	235	282	349
X. Przychody finansowe	336	423	575	635
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	170	170	500	500
- od jednostek powiązanych	170	170	500	500
2. Odsetki, w tym:	60	111	35	69
- od jednostek powiązanych	0	39	7	23
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
5. Inne	106	142	40	66
XI. Koszty finansowe	67	256	17	31
1. Odsetki w tym:	51	91	13	16
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
4. Inne	16	165	4	15
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	136	402	840	953
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
2. Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto	136	402	840	953
XV. Podatek dochodowy	3	56	120	140
a) część bieżąca	0	56	0	193
b) część odroczone	0	0	0	-53
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto	133	346	720	813

Zysk (strata) netto (zanalizowany)				
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 686 000	2 686 001	2 686 000	2 686 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,05	0,13	0,27	0,30
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)				

3.Śródroczny jednostkowy bilans

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	Stan na 30.06.2009	Stan na 31.03.2009	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.06.2008
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	12 245	12 533	12 723	12 415
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	12	13	14	9
wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	3 380	3 519	3 664	2 839
3. Należności długoterminowe	1 024	1 115	1 189	1 610
3.1. Od jednostek powiązanych	1 024	1 115	1 189	1 610
3.2. Od pozostałych jednostek				
4. Inwestycje długoterminowe	7 538	7 525	7 525	7 821
4.1. Nieruchomości				
4.2. Wartości niematerialne i prawne				
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 538	7 525	7 525	7 821
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	7 538	7 525	7 525	6 073
wyceniane metodą praw własności				
b) w pozostałych jednostkach				1 748
4.5. Inne inwestycje długoterminowe				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	291	361	331	136
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	221	262	232	136
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	70	99	99	0
II. Aktywa obrotowe	12 262	10 908	12 950	13 123
1. Zapasy	2 889	2 426	3 312	2 690
2. Należności krótkoterminowe	5 543	3 997	6 447	5 442
2.1. Od jednostek powiązanych	1 263	1 488	2 431	1 341
2.1. Od pozostałych jednostek	4 280	2 509	4 016	4 101
3. Inwestycje krótkoterminowe	3 499	4 289	2 959	2 889
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 499	4 289	2 959	2 889
a) w jednostkach powiązanych	1 046	925	807	394
b) w pozostałych jednostkach	31	30	33	358
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 422	3 334	2 119	2 137
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	331	196	232	2102
Aktyw razem	24 507	23 441	25 673	25 538

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	W tys .zł		W tys .zł	
	Stan na 30.06.2009	Stan na 31.03.2009	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.06.2008
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	355	363	394	433
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)				
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	355	363	394	433
- udzielonych gwarancji i poręczeń	355	363	394	433
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007				
3. Inne (z tytułu)				
- gwarancje				
Pozycje pozabilansowe, razem	355	363	394	433

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	Stan na 30.06.2009	Stan na 31.03.2009	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.06.2008
PASYWA				
I. Kapitał własny	16 212	16 901	16 688	17 859
1. Kapitał zakładowy	2686	2686	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy	8328	12328	12 328	12 328
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	-1333	-1333	-1333	
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	6185	2032	2 032	2 032
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		975		
8. Zysk (strata) netto	346	213	975	813
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego				

II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 295	6 540	8 985	7 679
1. Rezerwy na zobowiązania	502	665	437	432
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	157	161	168	76
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4	4	4	4
a) długoterminowa	4	4	4	4
b) krótkoterminowa				
1.3. Pozostałe rezerwy	341	500	265	352
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe	341	500	265	352
2. Zobowiązania długoterminowe	1598	1718	1883	1144
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek	1598	1718	1883	1144
3. Zobowiązania krótkoterminowe	4 046	2 281	4 814	3 950
3.1. Wobec jednostek powiązanych	25	376	143	26
3.2. Wobec pozostałych jednostek	4014	1905	4 671	3 922
3.3. Fundusze specjalne	7			2
4. Rozliczenia międzyokresowe	2149	1876	1851	2153
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2149	1876	1851	2153
a) długoterminowe	1024	1876	1189	1597
b) krótkoterminowe	1125		662	556
Pasywa razem	24 507	23 441	25 673	25 538
Wartość księgowa	16 212	16901	16 688	17 859
Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	6,04	6,29	6,21	6,65
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)				
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)				

4. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2 kwartał 1.04- 30.06.2009	2 kwartały narastająco 2009	Stan na 31.12.2008	2 kwartały narastająco 2008
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	16 688	16688	17 316	17 316
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	16 688	16688	17316	17 316
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2686	2686	2 686	2 686

1.1. Zmiany kapitału zakładowego				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2686	2686	2686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu				
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu				
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu				
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu				
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	12328	12328	13162	13 162
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-4000	-4000	-834	-834
a) zwiększenia (z tytułu)				
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- z podziału zysku (ustawowo)				
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
b) zmniejszenia (z tytułu)	4000	4000	834	834
- pokrycia straty			834	834
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	4000	4000		
- premie zarządu				
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	8328	8328	12328	12 328
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1333	-1333		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			-1 333	
a) zwiększenia (z tytułu)			63	
b) zmniejszenia (z tytułu)			1 396	
- zbycia środków trwałych				
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1333	-1333	-1333	
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2032	2032	2 302	2302
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	4153	4153	-270	-270
a) zwiększenia (z tytułu)	4491	4491		
-podziału zysku	491	491		
-utworzenia kapitału rezerwowego na wykup akcji	4000	4000		
b) zmniejszenia (z tytułu)	338	338	270	270
-premie zarządu	338	338	270	270
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	6185	6185	2 032	2032

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	975	975		-834
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	975	975		
a) zwiększenia (z tytułu)				
- zysk z ubiegłego kwartału	212			
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- zasilenie kapitału rezerwowego	491	491		
- przeznaczenie na dywidendę	484	484		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	212			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
a) korekty błędów podstawowych				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			-834	-834
a) zwiększenia (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenia (z tytułu)			834	834
- pokrycie straty			834	834
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	212			
8. Wynik netto	133	346	975	813
a) zysk netto	133	346	975	813
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	16 212	16 212	16 688	17 859
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 212	16 212	16 688	17 859

5.Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	W tys. zł			
	2 kwartał 1.04- 30.06.2009	2 kwartały narastająco 2009	2 kwartał 1.04- 30.06.2008	2 kwartały narastająco 2008
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 bezpośrednia				
(metoda pośrednia)				
I. Zysk (strata) netto	133	346	720	813
II. Korekty razem	-518	718	278	-533
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
1. Amortyzacja	159	318	88	172
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych				0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-17	-22	6	-17
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej			16	16
5. Zmiana stanu rezerw	-162	66	381	-119
6. Zmiana stanu zapasów	-463	423	-306	68
7. Zmiana stanu należności	-1455	1069	-99	-12
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1212	-1375	1 480	585
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	178	239	-1 177	-1115
10. Inne korekty	30		-111	-111
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-385	1 064	998	280
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	39	68	27	283
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			44	44
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	39	68	-17	239
a) w jednostkach powiązanych				238
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek				230
- odsetki				8
- inne wpływy z aktywów finansowych				
b) w pozostałych jednostkach	39	68	-17	1
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			1	1
- odsetki	39	68	-18	

- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	425	560	774	1 252
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12	47	754	1002
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	413	513	20	250
a) w jednostkach powiązanych	413	513	20	221
- nabycie aktywów finansowych	313	313	-100	1
- udzielone pożyczki	100	200	120	220
b) w pozostałych jednostkach				29
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki				29
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-386	-492	-747	-969
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy			349	711
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki			349	711
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	141	269	406	439
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			270	270
4. Spłaty kredytów i pożyczek	54	106	72	87
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	43	80	61	76
8. Odsetki	44	83	3	6
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-141	-269	-57	272
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-912	303	194	-417
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-912	303	194	-417
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 334	2119	1 943	2 554
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 422	2 422	2 137	2 137
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

III . INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA2000

1. Informacje ogólne

1.1. Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej.

Jednostką dominującą w grupie jest UMIMA2000 Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie ul. Skarżyńskiego 14.

Spółka została zarejestrowana w dniu 01.10.2004 pod numerem KRS 0000218370 przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

NIP 677-20-87-174
REGON 351570688

Akcje spółki dominującej notowane są na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych. Według klasyfikacji GPW Unima2000 S.A. zakwalifikowana jest do branży informatyka. KOD w KDPW : PLUNMST00014

Działalność: Unima2000 działa w branży technologii teleinformatycznych projektując, dostarczając i integrując środowiska telekomunikacyjne i teleinformatyczne w przedsiębiorstwach. Szczególne miejsce w ofercie Unima2000 zajmują zaawansowane systemy telekomunikacyjne w tym rozwiązania IP oraz aplikacje wsparcia sprzedaży (Call Center , Contact Center). Firma dostarcza technologie i aplikacje dla tej branży. Spółka opracowuje koncepcje i projekty zaawansowanych systemów teleinformatycznych następnie samodzielnie je dostarcza i wdraża. Zapewnia również rozbudowany pakiet usług serwisowych i szkolenia techniczne personelu klienta.

UNIMA2000 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. Czas trwania działalności spółki dominującej jak i spółek zależnych jest nieograniczony.

1.2. Skład grupy kapitałowej

Na dzień 30.06.2009 roku UNIMA2000 S.A. posiadała udziały w następujących spółkach :

UNIMA 2000 S.A

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale- stan na 30.06.2009	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 30.06.2009 roku konsolidacji podlegają spółki zależne wg poniższego zestawienia

UNIMA 2000 S.A. PODMIOT DOMINUJĄCY

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale- stan na 30.06.2009	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp .z o.o	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
3	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 wynika z przekwalifikowania walorów w/w spółek do grupy aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży.

W omawianym okresie zakończonym 30 czerwca 2009 roku struktura grupy kapitałowej nie uległa zmianie w stosunku do prezentowanej na dzień 31 grudnia 2008 roku. Nie miały miejsca żadne połączenia jednostek ani też nie zaniechano żadnej działalności

1.3.Schemat graficzny grupy kapitałowej UNIMA2000



1.4.Podstawowe dane dot. sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności

Podstawą sporządzenia niniejszego półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2009 roku jest Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Dz. U par.83,pkt.3,par.89, par.90 pkt1,ust1,2 lit.b,3-6 ,pkt.2. Sprawozdanie skonsolidowane grupy kapitałowej UNIMA2000 sporządzone na dzień 30.06.2009 roku zawiera dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz dane spółek zależnych. Dane porównywalne stanowią dane grupy kapitałowej na dzień 30.06.2008 roku. Niniejsze półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30.06.2009 roku

zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, zatwierdzonym przez Unie Europejską. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem grupy Unima2000 za rok sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2008 roku. Jednostkowe sprawozdanie spółki dominującej jak i jednostkowe sprawozdania spółek zależnych sporządzone zostały wg Polskich Zasad Rachunkowości. Pierwsze skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z MSSF/MSR sporządzono za I kwartał 2007 oraz zaprezentowano w nim konieczne korekty z tytułu zastosowania po raz pierwszy MSSF/MSR. 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 dominującej 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 rachunkowości

2.1.Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2009 nie odbiegają od tych, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy Unima2000 za rok zakończony 31 grudnia 2008 roku, z wyjątkiem zastosowania wymienionych poniżej zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2009 roku lub później. W niniejszym sprawozdaniu skonsolidowanym nie zastosowano standardów i interpretacji przed datą wejścia ich w życie. Wszystkie zatwierdzone i ogłoszone zmiany grupa stosuje od okresów określonych dla poszczególnych zmian i interpretacji.

MSSF 8 Segmenty operacyjne

Standard wymaga ujawnienia informacji dotyczących segmentów operacyjnych grupy i zastępuje dotychczas obowiązujący MSR14. Zastosowanie tego standardu pozostało bez wpływu na sytuację finansową grupy oraz wyniki jej działalności. Segmenty operacyjne określone na podstawie MSSF 8 pokrywają się z segmentami działalności gospodarczej zidentyfikowanymi zgodnie w wymogami MSR 14 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności. Ujawnienia informacji wymagane na podstawie MSSF 8 zostały zawarte w Nocie 4, wraz z odpowiednio przekształconymi danymi porównawczymi.

MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych –nowelizacja

Standard ten wprowadza rozróżnienie między takimi zmianami w kapitale własnym, które wynikają z transakcji z właścicielami i takimi, które wynikają z innych transakcji. W związku z tym zestawienie zmian w kapitale własnym zawiera jedynie szczegóły transakcji z właścicielami, podczas gdy wszystkie inne zmiany w kapitale własnym są prezentowane w jednej linii. Dodatkowo standard wprowadza sprawozdanie z całkowitych dochodów, które obejmuje wszystkie pozycje przychodów i kosztów ujmowanych w zysku lub stracie oraz wszystkie inne pozycje rozpoznanych dochodów i kosztów a w szczególności zyski i straty na aktywach dostępnych do sprzedaży, na programach emerytalnych, zmiany kapitałów rezerwowych z aktualizacji wyceny odroczone zyski i straty wynikające z zabezpieczenia przepływów pieniężnych. Grupa wybrała prezentowanie dwóch powiązanych ze sobą sprawozdań.

MSR 23 Koszty finansowania zewnętrznego -nowelizacja

Znowelizowany standard wymaga, aby koszty finansowania zewnętrznego związane z nabyciem, budową lub wytworzeniem dostosowywanego składnika aktywów ujmowane były jako element ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Zgodnie z przepisami

przejściowymi koszty finansowania zewnętrznego kapitalizuje się jako element ceny nabycia lub kosztu wytworzenia dostosowywanego składnika aktywów, którego dostosowywanie rozpoczęło się 1 stycznia 2009 roku lub później. Nie wprowadzono żadnych zmian w stosunku do kosztów finansowania zewnętrznego poniesionych przed tą datą.

Pozostałe zmiany w MSSF/MSR oraz interpretacje KIMSF obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2009 roku lub później pozostają bez wpływu na politykę finansową grupy oraz prezentowane skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30 czerwca 2009 roku.

2.2. Zasady konsolidacji

Sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej obejmuje dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz spółek będących pod jej kontrolą podlegających konsolidacji. Jednostki powiązane objęte konsolidacją 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 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 zależne jednostce dominującej i innym jednostkom objętym konsolidacją .

3. Sezonowość działalności.

Wielkość przychodów generowanych przez Spółkę podlega wahaniom sezonowym. Tradycyjnie najlepszym okresem działalności firmy jest IV kwartał. Najniższe przychody przypadają z reguły w I i II kwartale roku. Taka struktura przychodów wynika z rozłożenia w czasie harmonogramu zamówień i realizacji kontraktów w sektorze teleinformatycznym. 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

4. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów operacyjnych

Podstawowym czynnikiem podziału na segmenty operacyjne w grupie kapitałowej UNIMA2000 był podział na rodzaje działalności realizujące przychody przy uwzględnieniu progów ilościowych. Kryterium wyodrębnienia poszczególnych segmentów oparto o

różnice między produktami i usługami. Podstawowym profilem działalności grupy kapitałowej jest realizacja projektów teleinformatycznych .Ponadto wyodrębniono jako odrębne segmenty operacyjne :

usługi serwisowe oraz sprzedaż materiałów. Za pierwsze półrocze 2009 roku segment operacyjny „sprzedaż materiałów” nie spełniał progów ilościowych jednakże kierownictwo grupy uznaje ten segment za istotny i postanowiono o wyodrębnieniu tego rodzaju działalności jako osobnego segmentu operacyjnego. Pozostałe rodzaje aktywność grupy łączy się i prezentuje w kategorii „Wszystkie pozostałe segmenty”

W ramach segmentu projektów teleinformatycznych grupa realizuje następujące typy produktów: telefonię IP, systemy call i contact center, systemy rejestracji i archiwizacji rozmów i danych, systemy zarządzania obiegiem informacji, integracja aplikacji wsparcia sprzedaży, 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, zaawansowane usługi utrzymaniowe ,szkolenia dla użytkowników i administratorów systemów, audyty telekomunikacyjne oraz kompleksowe wdrożenia. Źródłem przychodu dla wszystkich pozostałych segmentów są 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.

Grupa kapitałowa UNIMA2000 w niniejszym sprawozdaniu prezentuje przychody ze sprzedaży, koszty oraz marżę brutto w podziale na wyżej wymienione segmenty operacyjne . Głównemu organowi odpowiedzialnemu za podejmowanie decyzji prezentowane są następujące dane: przychody, koszty i wynik poszczególnych segmentów .Nie są prezentowane aktywa i pasywa bilansu w podziale na segmenty z uwagi na to, że większość środków trwałych jest wykorzystywana wspólnie w różnych segmentach, a wartość aktywów bezpośrednio przypisanych do segmentów jest nie istotna. 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.

W grupie kapitałowej UNIMA2000 informacje dotyczące obszarów geograficznych oparte są o kryterium lokalizacji klientów . Grupa wyodrębniła następujące lokalizacje geograficzne:

Kraj – obejmujący sprzedaż na terenie kraju;

Eksport – sprzedaż po za granice Unii Europejskiej

Unia – sprzedaż do krajów Unii Europejskiej

Grupa utrzymuje swoje aktywa jedynie w kraju .Dlatego też wartość aktywów trwałych innych niż instrumenty finansowe, aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazane w bilansie skonsolidowanym zaliczane są do lokalizacji Kraj.

Wycena prezentowanych kwot przypisanych do poszczególnych segmentów nie odbiega od wyceny przyjętej dla potrzeb sporządzenia sprawozdania finansowego. Brak różnic między wyceną dla celów prezentacji danych segmentów a wyceną dla celów sporządzenia sprawozdania finansowego grupy jako całości.

Klientami grupy są głównie przedstawiciele sektora przemysłowego oraz finansowego w tym głównymi branżami są bankowość i ubezpieczenia. Przychody grupy w sposób ciągły nie są uzależnione od jednego klienta czy też od kilku stałych klientów. W pierwszym półroczu zakończonym 30.06.2009 roku przychody w segmencie projektów teleinformatycznych przekraczających 10% łącznych przychodów od jednego klienta wyniosły łącznie 2.408 tys. zł i są wynikiem zakończenia w omawianym okresie większych projektów.

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2009 do 30.06.2009

Grupa UNIMA2000

	<u>projekty</u> <u>teleinformatyczne</u>	<u>sprzedaż</u> <u>towarów</u>	<u>usługi</u> <u>serwisowe</u>	<u>pozostałe</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	7 668	387	1 300	365	9 720
Sprzedaż na zewnątrz	7 668	387	1 300	365	9 720
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	5 127	261	657	108	6 153
Koszty na zewnątrz	5 127	261	657	108	6 153
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	2 541	126	643	257	3 567
Koszty nieprzypisane					3 007
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					560
Przychody finansowe					239
Koszty finansowe					261
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					538
Podatek dochodowy					29
Udziały mniejszości					
Zysk netto					509

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2008 do 30.06.2008

Grupa UNIMA2000

	<u>projekty</u> <u>teleinformatyczne</u>	<u>sprzedaż</u> <u>towarów</u>	<u>usługi</u> <u>serwisowe</u>	<u>pozostałe</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	7 916	804	841	308	9 869
Sprzedaż na zewnątrz	7 916	804	841	308	9 869
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	5 574	573	522	117	6 786
Koszty na zewnątrz	5 574	573	522	117	6 786
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	2 342	231	319	191	3 083
Koszty nieprzypisane					2 651
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					432
Przychody finansowe					112
Koszty finansowe					43
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					501
Podatek dochodowy					171
Udziały mniejszości					
Zysk netto					330

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2009 do 30.06.2009

	<u>Kraj</u>	<u>Unia</u>	<u>Eksport</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	9 581	139		9 720
Sprzedaż na zewnątrz	9 581	139		9 720
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2008 do 30.06.2008

Przychody ogółem	9 778	91		9 869
Sprzedaż na zewnątrz	9 778	91		9 869
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				

5. Utrata wartości

5.1. Wartość firmy

Wartość firmy na dzień 30.06.2009 wynosi 5 864 tys. zł. Na dzień bilansowy tj. 30.06.2009 roku wartość firmy poddano testowi na trwałą utratę wartości. Przyjętym miernikiem była zdolność do generowania przepływu środków pieniężnych z ośrodków je wypracowujących. Zarząd przyjął dla każdego ośrodka tzw. zadawalający poziom strumienia środków pieniężnych. W wyniku testu stwierdzono, że żaden z ośrodków nie stracił zdolności do generowania przepływów środków pieniężnych a wartość uzyskana w teście nie odbiega w sposób zasadniczy od przyjętych założeń. Wobec powyższego dla wartości firmy nie utworzono odpisu aktualizującego.

5.2. Aktywa finansowe przewidziane do sprzedaży.

Grupa posiada udziały w spółkach, które nie są notowane na aktywnym rynku kapitałowym. Z uwagi na to oszacowanie ich wartości rynkowej obarczone jest ryzykiem. Wycenia się je w wartości godziwej opierając się na opiniach niezależnych ekspertów oraz analizie wartości walorów spółek o podobnych parametrach finansowych. Analiza dokonana na dzień 30.06.2009 wykazała, że odpis dokonany na koniec roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2008 roku w ogólnej kwocie 1.396 tys. zł jest poziomem wystarczającym. Wobec powyższego dla aktywów finansowych przewidzianych do sprzedaży nie dokonano korekty utworzonego w 2008 roku odpisu aktualizującego.

6. Podatek dochodowy

6.1. Podatek bieżący

Dane jednostkowe spółki dominującej Unima2000 S.A.

Podatek dochodowy bieżący

30.06.2009

1. Zysk (strata) brutto	402
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-262
- włączenia do przychodów podatkowych,	0
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	185
	-77

3. Dochód do opodatkowania	325
4. Odliczenia od dochodu	31
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	294
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	56
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
6. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2009	56

Dane jednostkowe spółki dominującej Unima2000 S.A

<u>Podatek dochodowy bieżący</u>	<u>30.06.2009</u>
1. Zysk (strata) brutto	530
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	0
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-262
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	206
	-56
3. Ujemne podstawy spółek konsolidowanych	9
4. Korekty konsolidacyjne z zysku brutto	170
3. Dochód do opodatkowania	653
4. Odliczenia od dochodu	359
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	294
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	56
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
6. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2009	56

6.2. Podatek odroczony

Dane dotyczące spółki dominującej Unima2000 S.A.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.06.2009</u>
	-	-	-	-
Odpis na należności	6			6
Ujemne różnice kursowe	6		6	0
Odpis aktualizujący zapasy	4			4
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1			1
Wynagrodzenia i ZUS	8	6		14
Naliczone odsetki od zobowiązań	4		4	0
Strata podatkowa z 2007 roku	6			6
Zobowiązania leasingowe	148		22	126
Rezerwy pozostałe	49	15		64
Razem aktywa	232	21	32	221

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego

	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.06.2009</u>
Naliczone odsetki od należności	14	6		20
Dodatnie różnice kursowe	0			0
Majątek trwały	154		17	137
Razem rezerwa	168	6	17	157

Dane dotyczące grupy kapitałowej Unima2000

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.06.2009</u>
Odpis na należności	10	-	-	10
Ujemne różnice kursowe	6	2	8	0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1			1
Wynagrodzenia i ZUS	10	16	10	16
Naliczone odsetki od zobowiązań	11	3	3	11
Strata podatkowa	55	30	6	79
Odpis aktualizujący zapasy	4			4
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej śr.. trwałych. w leasingu	160		18	142
Rezerwy pozostałe	62	41	31	72
Razem aktywa	319	92	76	335

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego

	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.06.2009</u>
Naliczone odsetki od należności	13	10	2	21
Dodatnie różnice kursowe				
Przychody rozliczane w czasie				
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	176		19	228
Razem rezerwa	189	10	21	178

7. Rzeczowe aktywa trwałe

7.1 Kupno i sprzedaż

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2009 roku został zakupiony rzeczowy majątek trwały na kwotę 46 tys. Ponadto zawarto jedną umowę leasingową na używanie środka transportu. Wartość ofertowa wynosiła 47 tys. zł. W omawianym okresie sprzedano samochód za kwotę 13 tys. oraz używane centrale telefoniczne za kwotę 25 tys. zł. Zysk na sprzedaży środków trwałych wyniósł 7 tys. zł.

8. Zapasy

Specyfikacja zapasów

	<u>30.06.2009</u>	<u>30.06.2008</u>
a) materiały	1 401	1 687
b) półprodukty i produkty w toku	1 748	1 363
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	3 149	3 050

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2009 grupa Unima2000 nie utworzyła dodatkowych odpisów aktualizujących na zapasy. Poziom odpisów utworzony na koniec poprzedniego roku obrotowego w kwocie 19 tys. zł. grupa uznała za wystarczający

dla urealnienia wyceny materiałów do poziomu nie wyższego niż cena sprzedaży. Zapasy materiałów na kwotę 650,0 tys. złotych będące własnością UNIMA2000 S.A. stanowią w dalszym ciągu zastaw rejestrowy zabezpieczający przyznany przez Bank PKO BP SA kredyt w formie limitu kredytowego wielocelowego. Na dzień 30.06.2009 środki pieniężne nie zostały wykorzystane. Przyznany limit wykorzystywany jest w postaci gwarancji bankowych jako zabezpieczenie dobrego wykonania usług. Na dzień 30.06.2009 wykorzystanie limitu w postaci gwarancji wynosiło 249 tys. zł.

9. Rezerwy i odpisy aktualizujące

9.1 Odpisy aktualizujące

Dane jednostkowe spółki Unima2000 S.A.

	<u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>30.06.2009</u>
Odpis na majątek trwały	0	-	-	0
Odpis na zapasy	19			19
Odpis na należności	265			265
Razem odpisy	284			284

Dane grupy kapitałowej Unima2000

	<u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>30.06.2009</u>
Odpis na majątek trwały	0	-	-	0
Odpis na zapasy	22			22
Odpis na należności	316			316
Razem odpisy	338			338

9.2 Rezerwy

Grupa kapitałowa Unima2000 jak również spółka dominująca nie tworzyły w okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2009 ani też w okresach wcześniejszych rezerw na koszty restrukturyzacyjne. Z uwagi na fakt, iż w dającej się przewidzieć przyszłości nie są planowane działania restrukturyzacyjne. Na dzień 30 czerwca nie utworzono rezerw na tego rodzaju koszty. Poziom rezerw w spółce Unima2000 S.A. i jednocześnie grupy kapitałowej wzrósł w stosunku do okresu sprawozdawczego zakończonego 31 grudnia 2008 o kwotę 55 tys. zł.

Wzrost ten wynika z konieczności utworzenia w spółce Unima2000 S.A rezerw na przyszłe koszty, a w szczególności :

- koszty napraw gwarancyjnych
- premie i prowizje handlowe
- koszty usług serwisowych zakupionych u kontrahentów zagranicznych
- koszty ogłoszeń i przeglądu sprawozdań finansowych

10. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe na dzień 30.06.2009 jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. i jednocześnie grupy kapitałowej wynosiły 355 tys. zł Kwotę 355 tys. zł stanowiły zabezpieczenia dobrego wykonania umów. Celem gwarancji dobrego wykonania umowy jest

zabezpieczenie roszczeń powstałych w przypadku nie wykonania bądź nieprawidłowego wykonania umowy. Zmniejszenie wartości zobowiązań warunkowych w stosunku do prezentowanych na dzień 30 grudnia 2008 wynika ze zwolnienia części kaucji gwarancyjnej należytego wykonania umowy.

POZYCJE WARUNKOWE	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
2. Zobowiązania warunkowe	355	394	433
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	355	394	433
- umowa inwestycyjna			
- udzielonych gwarancji i poręczeń	355	394	433
3. Inne (z tytułu)			
- dopłat do umów inwestycyjnych			
Pozycje warunkowe, razem	355	394	433

11. Transakcje z podmiotami powiązаныmi.

11.1 Transakcje podmiotów powiązanych

Poniżej wartościowe i jakościowe zestawienie transakcji między podmiotami powiązаныmi a Unima2000 S.A.

		Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Personel Kierowniczy	Rada Nadzorcza
Sprzedaż podmiotom powiązаныm	30.06.2009	210	399		
	30.06.2008	41	74		
Zakupy od podmiotów powiązanych	30.06.2009	399	210		
	30.06.2008	74	41		
Należności z działalności operacyjnej	30.06.2009	55	1		
	30.06.2008	14	28		
Zobowiązania z działalności operacyjnej	30.06.2009	1	55		
	30.06.2008	28	14		
Należności z operacji finansowych	30.06.2009	2 393		150	
	30.06.2008	3 029		700	
Zobowiązania z operacji finansowych	30.06.2009	150	2 393		
	30.06.2008	700	3 029		
Świadczenia pracownicze z tyt. zawartych umów o pracę oraz pełnienia funkcji zarządczych i nadzorczych	30.06.2009			684	13
	30.06.2008			592	4

Na dzień 30.06.2009 figurują następujące zobowiązania podmiotów zależnych w stosunku do jednostki dominującej z tytułu operacji finansowych .

- zobowiązania IQ Net Sp. z o. o z tytułu zawartych umów pożyczek krótkoterminowych z Unima2000 S.A. na łączną kwotę 600 tys. zł. wynoszą 370 tys. zł. Naliczone odsetki na dzień 30.06.2009 wynoszą 59 tys. zł. łączna wartość zobowiązań z tyt. pożyczek wynosi 429 tys. zł.

- IQNet Sp. z o.o. z tytułu dywidendy za rok 2007 w kwocie 50 tys. zł zgodnie z uchwałą zgromadzenia udziałowców dot. podziału zysku, oraz dywidendy za rok 2008 w kwocie 170 tys. zł.
- z tytułu zakupu zobowiązań spółki Lockus Sp. z o.o od podmiotu niepowiązanego z grupą kapitałową zobowiązania spółki Lockus wynoszą 1 744 tys. zł .

Zobowiązanie finansowe Grupy wobec personelu kierowniczego stanowią zobowiązania w stosunku do:

- P. Bogusława Czarnasiak z tytułu dopłat wynikających z umowy sprzedaży udziałów w spółce Iqnet Sp. z o. o.

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

Transakcje w ramach spółek Grupy UNIMA dokonane w okresie pierwszego kwartału 2009 roku były transakcjami typowymi, zawieranyimi na warunkach rynkowych a ich charakter wynikał z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez UNIMA2000 S.A. i jednostki zależne.

12. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty.

W omawianym okresie sprawozdawczym uchwalono na ZWZ ,które odbyło się 29 czerwca 2009 wypłatę dywidendy w kwocie 483 tys. zł to jest w kwocie 0.18 grosza brutto na jedną akcję zwykłą. Brak akcji uprzywilejowanych co do wypłaty dywidendy. Ustalono dzień 11 sierpnia 2009 jako dzień nabycia praw do dywidendy oraz dzień 1 września 2009 jako termin wypłaty dywidendy.

W okresie porównawczym zakończonym 30 czerwca 2008 nie wypłacono dywidendy ani też nie zadeklarowano dywidendy do wypłaty .

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

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2009 roku nie miała miejsce żadna emisja, wykup ani spłata dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych.

14. Instrumenty finansowe

14.1 Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2009 roku grupa nie zaciągała zobowiązań kredytowych w walutach obcych. Jedyne zobowiązania walutowe to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zakupu materiałów i usług. W omawianym okresie nie korzystano z instrumentów zabezpieczających typu forward i swap. Wartość zobowiązań walutowych przeliczonych na polskie złote na dzień 30 czerwca 2009 wyniosła 536 tys. zł. Spłaty zobowiązań dokonano po kursie niższym niż wynikał z wyceny zobowiązania w dacie jego powstania. Uzyskano z tego tytułu 10 tys. dodatnich różnic kursowych

14.2 Pożyczki udzielone

Wartość udzielonych pożyczek przez grupę kapitałową Unima2000 na dzień 30 czerwca 2009 wynosi 647 tys. zł. W ostatnich sześciu miesiącach udzielono 200 tys. zł pożyczki spółce Teleinvention Sp. z o.o. Wszystkie udzielone pożyczki oprocentowane są wg zmiennej stopy i w związku z tym grupa nie jest narażona na ryzyko wartości godziwej związane z brakiem możliwości wyceny ich dla celów ujawnień w wartości godziwej.

14.3 Zobowiązania finansowe

W omawianym okresie sprawozdawczym grupa Unima2000 nie zaciągnęła nowych zobowiązań kredytowych. Nie korzystano też z pochodnych instrumentów zabezpieczające ryzyko stóp procentowych. Na dzień sprawozdawczy 30 czerwca 2009 WIBOR 1M ,o który oparte są stopy procentowe zaciągniętych kredytów wynosił 3,78 był niższy blisko dwa punkty procentowe od WIBOR 1M z dnia zaciągnięcia kredytu. Wartość ewidencyjna zobowiązań leasingowych nie odbiega w znaczny sposób od ich wartości godziwej.

15. Nietypowe transakcje mające wpływ na aktywa ,zobowiązania, kapitał ,wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych.

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2009 nie miały miejsca transakcje, które byłyby nietypowe ze względu na rodzaj, wielkość lub miałyby wymierny wpływ na zobowiązania, kapitały, wynik finansowy lub przepływy.

16. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych

Pozycje aktywów i pasywów przeliczono według średniego kursu obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania:

- I półrocze 2008 – 3,3542 PLN / EURO (tabela 126/ A / NBP)
- I półrocze 2009 – 4,4696 PLN / EURO (tabela 125 /A / NBP)
- 31 grudnia 2008 – 4,1724 PLN / EURO (tabela 254 /A / NBP)

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

- I półrocze 2008 – 3,4776 PLN / EURO
- I półrocze 2009 – 4,5184 PLN / EURO

17. 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.

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

	Stan na 30.06.2009	Stan na 31.03.2009
Magdalena Kniszner	646.593	645. 173
Krzysztof Kniszner	643.000	643 .000
Konrad Kosierkiewicz	5.192	5.192
Krzysztof Sikora	4.863	4 863

19. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące

Brak zaangażowania osób nadzorujących w kapitał spółki UNIMA2000 S.A

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

Akcjonariusz	stan na 30.06.2009			stan na 31.03.2009		
	<u>ilość akcji</u>	% ogólnej liczby akcji	% głosów na WZA	<u>ilość akcji</u>	% ogólnej liczby akcji	% głosów na WZA
Magdalena Kniszner	646 593	24,07	31,54	645 173	24,01	31,5
Krzysztof Kniszner	643 000	23,94	31,44	643 000	23,94	31,44
BPH TFI	174 819	6,51	4,63	200 000	7,38	5,25

21. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne zdarzenia nie ujęte w niniejszym sprawozdaniu mające wpływ na sytuację finansową grupy.

22. Inne informacje, które zdaniem Zarządu spółki UNIMA 2000 są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez spółkę oraz grupę kapitałową Unima2000.

Na dzień sporządzania raportu oraz informacji dodatkowej brak innych niż ujawnione w prezentowanych opracowaniach informacji istotnych z punktu widzenia oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez spółkę oraz grupę kapitałową Unima2000.

23. Zatwierdzenie sprawozdania do ogłoszenia

W dniu 17.08.2009 niniejsze sprawozdanie zostało zatwierdzone przez Zarząd spółki dominującej do ogłoszenia .

Kraków, 17 sierpnia 2009 roku