

RAPORT KWARTALNY

**Skrócony śródroczny skonsolidowany raport grupy kapitałowej Unima2000
za okres od 1 stycznia do 30 września 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	3
3. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4
4. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
5. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6
6. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
II. JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA2000 S.A.	9
1. WYBRANE DANE FINANSOWE	9
2. ŚRÓDROCZNY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
3. ŚRÓDROCZNY JEDNOSTKOWY BILANS	11
4. ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	13
5. ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	15
III. INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA2000. 18	18
1. INFORMACJE OGÓLNE	18
1.1. Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej	18
1.2. Skład grupy kapitałowej	18
1.3. Schemat graficzny grupy kapitałowej UNIMA2000	19
1.4. Podstawowe dane dot. sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności	20
2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI	20
2.1. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	20
2.2. Zasady konsolidacji	21
3. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	21
4. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE WG SEGMENTÓW OPERACYJNYCH	22
5. UTRATA WARTOŚCI	24
5.1. Wartość firmy	24
5.2. Aktywa finansowe przewidziane do sprzedaży	24
6. PODATEK DOCHODOWY	24
6.1. Podatek bieżący	24
6.2. Podatek odroczony	25
7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	26
7.1. Kupno i sprzedaż	26
8. ZAPASY	26
9. REZERWY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE	27
9.1. Odpisy aktualizujące	27
9.2. Rezerwy	27
10. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	28
11. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	28
11.1. Transakcje podmiotów powiązanych	28
11.2. Informacje o nietypowych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązаныmi o łącznej wartości przekraczającej 500.000 EUR	29
12. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE DO WYPŁATY	29
13. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	29
14. INSTRUMENTY FINANSOWE	29
14.1. Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych	29
14.2. Pożyczki udzielone	30
14.3. Zobowiązania finansowe	30
15. NIETYPOWE TRANSAKCJE MAJĄCE WPŁYW NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	30
16. KURSY EURO UŻYTE DO PRZELICZANIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH	30
17. INFORMACJE O TOCZĄCYCH SIĘ POSTĘPOWANIACH, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI SPÓŁKI UNIMA2000 S.A. LUB JEDNOSTEK OD NIEJ ZALEŻNYCH	30
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)	31
21. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	31
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	31
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		
	01.01-30.09 2009	01.01-31.12 2008	01.01-30.09 2008	01.01-30.09 2009	01.01-31.12 2008	01.01-30.09 2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	14 249	25 993	17 274	3 239	7 359	5 044
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	786	1 125	980	179	319	286
III. Zysk (strata) brutto	561	1 064	966	128	301	282
IV. Zysk (strata) netto	505	939	676	115	266	197
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 821	2 641	776	431	748	227
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 372	-3 354	-2 072	-325	-950	-605
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-981	598	766	-232	169	224
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-532	-115	-530	-126	-33	-155
IX. Aktywa, razem	27 470	25 443	26 797	6 505	6 098	7 862
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 458	7 957	9 733	2 240	1 907	2 856
XI. Zobowiązania długoterminowe	2 715	2 285	3 297	643	548	967
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	6 743	5 672	6 436	1 597	1 359	1 888
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	18 012	17 473	17 064	4 266	4 188	5 007
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	2 686	636	644	788
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 księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,71	6,51	6,35	1,59	1,56	1,86
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)						
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,18			0,04		

2.Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat

Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres
dziewięć miesięcy zakończony 30 września 2009

01.07.2009 01.01.2009 01.07.2008 01.01.2008
30.09.2009 30.09.2009 30.09.2008 30.09.2008

Nota

Działalność kontynuowana					
I. Przychody ze sprzedaży	4	4 529	14 249	7 405	17 274
1. Przychody ze sprzedaży produktów		4 105	9 649	7 117	16 182
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		424	811	288	1 092
II. Koszt własny sprzedaży	4	3 496	9 649	5 204	11 990
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		3 293	9 185	4 961	11 174
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		203	464	243	816
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		1 033	4 600	2 201	5 284
IV. Pozostałe przychody operacyjne		135	291	0	71
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	0	7	0	0
2. Dotacje		0	0	0	0

3. Inne przychody operacyjne		135	284	0	71
V. Koszty sprzedaży		312	769	294	733
VI. Koszty ogólnego zarządu		506	2 905	1 259	3 469
VII. Pozostałe koszty operacyjne		124	431	100	173
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0	0	12
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		94	94	92	123
3. Inne koszty operacyjne		30	337	8	38
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)		226	786	548	980
IX. Przychody finansowe		237	476	199	302
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0	0	0	0
2. Odsetki		61	157	27	64
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0	0
5. Inne		176	319	172	238
X. Koszty finansowe		440	701	282	316
1. Odsetki		32	128	49	68
2. Strata ze zbycia inwestycji	15	412	412	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0	0
4. Inne		-4	161	233	248
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		23	561	465	966
XII. Podatek dochodowy	6	27	56	119	290
a) część bieżąca		-29	27	111	321
b) część odroczone		56	29	8	-31
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej		-4	505	346	676
Działalność zaniechana		0	0	0	0
XIV. Strata z działalności zaniechanej		0	0	0	0
XV. Zysk (strata) netto		-4	505	346	676
Przypisany :					
- akcjonariusze jednostki dominującej		-4	505	346	676
- 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		-0,0015	0,19	0,13	0,25
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej					

3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów na dzień 30 września 2009	Nota	30.09.2009	30.09.2008
Zysk netto za okres		505	676
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu			37
Przeniesione na wynik skutki wyceny aktywów fin.dost.do sprzed.		1262	
Całkowity dochód netto za okres		1 767	713
Przypadający :			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		1767	713
Akcjonariuszom mniejszościowym			

4. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

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

	Nota	30.06.2009	31.12.2008
AKTYWA			

I. Aktywa trwałe (długoterminowe)

1.Rzeczowe aktywa trwałe	7	6 965	7 229
2.Nieruchomości inwestycyjne		0	0
3.Wartość firmy jednostek podporządkowanych		5 886	5 852
2.Inne wartości niematerialne i prawne		262	22
4.Inwestycje w jednostkach stow		0	0
6.Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	5	352	352
7.Pozostałe aktywa finansowe			
8.Podatek odroczony	6	306	319
9.Pozostałe aktywa trwałe		280	99
		<u>14 051</u>	<u>13 873</u>

II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)

1.Zapasy	8	4 540	3 481
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	14	6 016	6 344
3. Rozliczenia międzyokresowe		475	250
4.Bieżące aktywa podatkowe		199	128
5.Pozostałe aktywa finansowe			
6.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 189	2 721
		<u>13 419</u>	<u>12 924</u>

Suma aktywów		<u>27 470</u>	<u>26 797</u>
--------------	--	---------------	---------------

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		-29	-1 291
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych		4 000	
7. Zyski zatrzymane		1 633	2 117
		<u>18 012</u>	<u>17 064</u>

II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych

Kapitał własny razem		<u>18 012</u>	<u>17 064</u>
----------------------	--	---------------	---------------

III. Zobowiązania długoterminowe

1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	14	1 196	1 367
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	14	447	548
3. Rezerwy		4	4
4.Przychody przyszłych okresów		863	1 189
5.Pozostałe zobowiązania			
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	205	189
		<u>2 715</u>	<u>3 297</u>

IV. Zobowiązania krótkoterminowe

1. Kredyty i pożyczki		179	169
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14	4 840	4 983
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	14	317	296
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze		0	0
5. Przychody przyszłych okresów		1 171	662
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		5	
7. Rezerwy	9	231	326
		<u>6 743</u>	<u>6 436</u>

Suma zobowiązań		<u>9 458</u>	<u>9 733</u>
-----------------	--	--------------	--------------

Suma pasywów		<u>27 470</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 września 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							505	439	0	439
Inne całkowite dochody					1 262			1 262	0	1 262
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	1 262	0	505	1 767	0	1 767
Przesunięcie kap na zakup akcji własnych			-4 000	4 000				0		0
Wypłata nagrody dla Zarządu							-335	-335		-335
Wypłata dywidendy przez jednostki zależne		170					-170	0		0
Wypłata dywidendy							-484	-484		-484
Na dzień 30.09.2009	2 686	572	9 150	4 000	-134	105	1 633	18 012	0	18 012

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 września 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							676	676		676
Inne całkowite dochody						37		37		37
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	37	676	713	0	713
Wypłata dywidendy przez jednostki zależne		500						500		500
Korekty konsolidacyjne		-121					-120	-241		-241
Wypłata nagrody dla Zarządu							-270	-270		-270
Wypłata dywidendy								0		0
Wyłączenia z konsolidacji								0	-13	-13
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu								0		0
Na dzień 30.09.2008	2 686	379	13 150	0	0	106	1 854	18 175	0	18 175

6. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	Nota	30.09.2009	30.09.2008
Działalność operacyjna			
Zysk (strata) brutto		561	966
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto		1 260	-190
1. Amortyzacja		678	481
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		27	
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	7	405	12
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy			
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych			
7. Inne korekty		13	-28
8. Zmiana stanu rezerw	9	-79	366
9. Zmiana stanu zapasów		-1 059	-1 124
10. Zmiana stanu należności		1 960	-1 220
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)		-330	2 640
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-223	-1 315
13. Zapłacony podatek dochodowy		-132	-2
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		1 821	776
Działalność inwestycyjna			
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	7	38	57
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych		150	
4. Inne wpływy inwestycyjne		0	1
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		-439	-1 880
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-247	
4. Inne wydatki inwestycyjne	14	-840	-250
3. Nabycie jednostek zależnych		-34	
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-1 372	-2 072
Działalność finansowa			
1. Wpływy netto z emisji akcji			
2. Kredyty i pożyczki			1 138
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-483	
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących			-270
4. Spłaty kredytów i pożyczek		-163	-102
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-216	
7. Zapłacone odsetki		-119	
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		-981	766
Przepływy pieniężne netto, razem za okres		-532	-530
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		2 189	2 306

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

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł			w tys. eur		
	III kwartał 2009	III kwartał 2008	31.12.2008	III kwartał 2009	III kwartał 2008	31.12.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	12 015	13 749	21 329	2 731	4 015	6 039
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	276	618	633	63	180	179
III. Zysk (strata) brutto	251	1 140	1 110	57	333	314
IV. Zysk (strata) netto	346	912	975	79	266	276
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 200	364	1 613	500	106	457
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 342	-1 395	-2 702	-305	-407	-765
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-939	602	654	-213	176	185
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-81	-429	-435	-18	-125	-123
IX. Aktywa, razem	26 227	28 625	25 673	6 211	8 399	6 153
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 902	10 630	8 985	2 108	3 119	2 153
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 598	1 544	1 883	378	453	451
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	4 963	6 179	4 814	1 175	1 813	1 154
XIII. Kapitał własny	17 325	17 995	16 688	4 103	5 280	4 000
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	2 686	636	788	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	0,34	0,36	0,03	0,10	0,10
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)						
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,45	6,70	6,21	1,53	1,97	1,49
Rozwodniona wartość księgową 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	
	3 kwartał 2009/ okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały narastająco 2009/ okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	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
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 464	12 015	5 852	13 749
- od jednostek powiązanych	139	549	0	162
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 315	11 559	5 626	12 963
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	149	456	226	786

II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 295	8 157	4 286	9 727
- jednostkom powiązanim	-27	256	0	42
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 167	7 829	4 095	9 160
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	128	328	191	567
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 169	3 858	1 566	4 022
IV. Koszty sprzedaży	173	505	235	580
V. Koszty ogólnego zarządu	968	2 918	962	2 718
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	28	435	369	724
VII. Pozostałe przychody operacyjne	132	240	0	71
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0	0
2. Dotacje		0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	132	240	0	71
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	119	399	100	177
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0		16
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	94	94	92	123
3. Inne koszty operacyjne	25	305	8	38
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	41	276	269	618
X. Przychody finansowe	247	670	189	824
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		170	0	500
- od jednostek powiązanych		170	0	500
2. Odsetki, w tym:	70	181	17	86
- od jednostek powiązanych	19	58		23
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0
5. Inne	177	319	172	238
XI. Koszty finansowe	439	695	271	302
1. Odsetki w tym:	31	122	38	54
- dla jednostek powiązanych		0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	412	412	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0
4. Inne	-4	161	233	248
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-151	251	187	1 140
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0	0	0
2. Straty nadzwyczajne		0	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto	-151	251	187	1 140
XV. Podatek dochodowy	2	58	88	228
a) część bieżąca	-56		81	274
b) część odroczone	58	58	7	-46

XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto	-153	193	99	912
Zysk (strata) netto (zanalizowany)				
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)	-0,06	0,07	0,04	0,34
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)				

3. Śródroczny jednostkowy bilans

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	Stan na 30.09.2009	Stan na 30.06.2009	Stan na	Stan na
		koniec poprz. kwartału	31.12.2008	30.09.2008
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	12 490	12 245	12 723	12 424
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	258	12	14	15
wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	3 558	3380	3 664	3 040
3. Należności długoterminowe	863	1 024	1 189	1 414
3.1. Od jednostek powiązanych	863	1024	1 189	1414
3.2. Od pozostałych jednostek	0	0		0
4. Inwestycje długoterminowe	7 559	7 538	7 525	7 821
4.1. Nieruchomości	0	0		0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0		0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 559	7538	7 525	7 821
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	7 559	7538	7 525	7 821
wyceniane metodą praw własności	0	0		0
b) w pozostałych jednostkach	0	0		0
4.5. Inne inwestycje długoterminowe	0			0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	252	291	331	134
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192	221	232	134
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	60	70	99	0
II. Aktywa obrotowe	13 737	12 262	12 950	16 201
1. Zapasy	4 290	2889	3 312	4 924
2. Należności krótkoterminowe	5 302	5 543	6 447	6 273
2.1. Od jednostek powiązanych	2246	1263	2 431	1425
2.1. Od pozostałych jednostek	3 056	4280	4 016	4 848
3. Inwestycje krótkoterminowe	3 724	3 499	2 959	2 877

3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 724	3 499	2 959	2 877
a) w jednostkach powiązanych	1577	1046	807	394
b) w pozostałych jednostkach	109	31	33	358
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 038	2422	2 119	2 125
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0		0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	421	331	232	2127
A k t y w a r a z e m	26 227	24 507	25 673	28 625

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	W TYS .ZŁ		W TYS .ZŁ	
	stan na 30.09.2009	stan na koniec poprz.kwartalu	stan na 31.12.2008	stan na 30.09.2008
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
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	735	355	394	433
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)	735	355	394	433
- udzielonych gwarancji i poręczeń	735	355	394	433
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007		0		
3. Inne (z tytułu)		0	0	
Pozycje pozabilansowe, razem	735	355	394	433

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	Stan na 30.09.2009	Stan na 30.06.2009 koniec poprz. kwartalu	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.09.2008
PASYWA				
I. Kapitał własny	17 325	16 212	16 688	17 995
1. Kapitał zakładowy	2686	2686	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		0		0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		0		0
4. Kapitał zapasowy	8328	8328	12 328	12 328
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	-71	-1333	-1333	37
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	6189	6185	2 032	2 032
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0		

8. Zysk (strata) netto	193	346	975	912
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0		0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 902	8 295	8 985	10 630
1. Rezerwy na zobowiązania	381	502	437	912
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	186	157	168	81
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4	4	4	4
a) długoterminowa	4	4	4	4
b) krótkoterminowa		0		
1.3. Pozostałe rezerwy	191	341	265	827
a) długoterminowe				0
b) krótkoterminowe	191	341	265	827
2. Zobowiązania długoterminowe	1598	1598	1883	1544
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0		0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	1598	1598	1883	1544
3. Zobowiązania krótkoterminowe	4 963	4 046	4 814	6 179
3.1 .Wobec jednostek powiązanych	12	25	143	59
3.2. Wobec pozostałych jednostek	4946	4014	4 671	6 118
3.3. Fundusze specjalne	5	7		2
4. Rozliczenia międzyokresowe	1960	2149	1851	1995
4.1. Ujemna wartość firmy		0		0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1960	2149	1851	1995
a) długoterminowe	863	1024	1189	1414
b) krótkoterminowe	1097	1125	662	581
P a s y w a r a z e m	26 227	24 507	25 673	28 625
Wartość księgowa	17 325	16 212	16 688	17 995
Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	6,45	6,04	6,21	6,70
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	3 kwartał 2009/ okres od 2009- 07-01 do 2009- 09-30	3 kwartały narastająco 2009/ okres od 2009- 01-01 do 2009- 09-30	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.09.2008
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	16 688	16 688	17 316	17 316
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0		0
b) korekty błędów podstawowych		0		0

I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	16 688	16 688	17 316	17 316
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 686	2 686	2 686	2 686
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0		0
a) zwiększenia (z tytułu)				0
- emisji akcji (wydania udziałów)				0
b) zmniejszenia (z tytułu)				0
- umorzenia akcji (udziałów)				0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 686	2 686	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		0		0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		0		0
a) zwiększenia (z tytułu)		0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)		0		0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		0		0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		0		0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		0		0
a) zwiększenia (z tytułu)		0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)		0		0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		0		0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	8 328	12 328	13 162	13 162
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-4 000	-834	-834
a) zwiększenia (z tytułu)		0		0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0		0
- z podziału zysku (ustawowo)		0		0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)		4 000	834	834
- pokrycia straty		0	834	834
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		4 000		
- poniesione koszty emisji akcji				0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	8 328	8 328	12 328	12 328
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1 333	-1 333		0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	1 262	1 262	-1 333	37
a) zwiększenia (z tytułu) sprzedaż udziałów	1 262	1 262	63	37
b) zmniejszenia (z tytułu)			1 396	0
- zbycia środków trwałych		0		0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-71	-71	-1 333	37
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	6 185	2 032	2 302	2 302
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	4	4 157	-270	-270
a) zwiększenia (z tytułu)		4 491		0
- podziału zysku		491		

- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		4 000		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-4	334	270	270
- premie zarządu	-4	334	270	
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	6 189	6 189	2 032	2 032
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		975	-834	-834
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0		0
b) korekty błędów podstawowych		0		0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	346	975		0
a) zwiększenia (z tytułu)				0
- zysk z ubiegłego kwartału	346			0
b) zmniejszenia (z tytułu)		975		0
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy		491		0
- przeznaczenie na dywidendę		484		0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	346	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu				0
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
a) korekty błędów podstawowych				0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			-834	-834
a) zwiększenia (z tytułu)				0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				0
b) zmniejszenia (z tytułu)			834	834
- pokrycie straty			834	834
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0	0	0
8. Wynik netto	-153	193	975	912
a) zysk netto		193	975	912
b) strata netto	153			
c) odpisy z zysku				0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 325	17 325	16 688	17 995
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 325	17 325	16 688	17 995

5.Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł			
	3 kwartał 2009/ okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały narastająco 2009/ okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	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
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	-153	193	99	912
II. Korekty razem	1289	2 007	-15	-548
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
1. Amortyzacja	162	480	99	271
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych				0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-127	-149	38	21
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	412	412	8	24
5. Zmiana stanu rezerw	-122	-56	480	361
6. Zmiana stanu zapasów	-1401	-978	-2234	-2166
7. Zmiana stanu należności	1358	2427	-636	-648
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1247	-128	2409	2 994
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-240	-1	-183	-1298
10. Inne korekty			4	-107
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	1136	2 200	84	364
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	82	150	0	283
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0		44
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0		0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	82	150	0	239
a) w jednostkach powiązanych	58	58		238
- zbycie aktywów finansowych		0		0
- dywidendy i udziały w zyskach		0		0
- spłata udzielonych pożyczek	58	58		230

- odsetki		0		8
- inne wpływy z aktywów finansowych		0		0
b) w pozostałych jednostkach	24	92		1
- zbycie aktywów finansowych		0		0
- dywidendy i udziały w zyskach		0		0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0		0
- odsetki	24	92		1
- inne wpływy z aktywów finansowych		0		0
4. Inne wpływy inwestycyjne		0		0
II. Wydatki	932	1 492	426	1 678
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	571	618	426	1428
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0		0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	361	874	0	250
a) w jednostkach powiązanych	361	874	-220	1
- nabycie aktywów finansowych	-279	34		1
- udzielone pożyczki	640	840	-220	
b) w pozostałych jednostkach		0	220	249
- nabycie aktywów finansowych		0		0
- udzielone pożyczki		0	220	249
4. Inne wydatki inwestycyjne		0		0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-850	-1 342	-426	-1 395
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	427	1138
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0		0
2. Kredyty i pożyczki		0	427	1138
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0		0
4. Inne wpływy finansowe		0		0
II. Wydatki	670	939	97	536
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		0		0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	483	483		0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0		270
4. Spłaty kredytów i pożyczek	57	163	15	102
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0		0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	100	180	35	111
8. Odsetki	30	113	47	53
9. Inne wydatki finansowe		0		0

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-670	-939	330	602
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-384	-81	-12	-429
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-384	-81	-12	-429
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0		0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 422	2119	2 137	2 554
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 038	2 038	2 125	2 125
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	

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 30.09.2009 roku UNIMA2000 S.A. posiadała udziały w następujących spółkach :

UNIMA 2000 S.A

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale- stan na 30.09.2009	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%

Zgodnie z uchwałą Zarządu spółki dominującej UNIMA2000 S.A. od dnia 1.01.2008 i na dzień 30.09.2009 roku konsolidacji podlegają spółki zależne wg poniższego zestawienia

UNIMA 2000 S.A. PODMIOT DOMINUJĄCY

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale- stan na 30.09.2009	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%

Od dnia 1.01.2008 podjęto 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 wynikało z przekwalifikowania walorów w/w spółek do grupy aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży. W trzecim kwartale 2009 roku sprzedano udziały w spółce ICM Polska Sp. z o.o. Na dzień 30 września 2009 wyłączona z konsolidacji była już tylko jedna spółka tj:

1	Teleinvention Sp .z o.o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	96,00%	96,00%
---	-------------------------	--------	----------------------------------	--------	--------

W omawianym okresie 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 śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 września 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. Nr 33 poz.259.

Sprawozdanie skonsolidowane grupy kapitałowej UNIMA2000 sporządzone na dzień 30.09.2009 roku zawiera dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz dane skonsolidowane. Dane porównywalne stanowią dane grupy kapitałowej na dzień 30.09.2008 roku. Niniejsze półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30.09.2009 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 września 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 września 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 trzy kwartały 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 okresie

zakończonym 30.09.2009 roku przychody w segmencie projektów teleinformatycznych przekraczających 10% łącznych przychodów od jednego klienta, wyniosły łącznie 3.304 tys. zł.

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009

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	11 147	811	1 704	587	14 249
Sprzedaż na zewnątrz	11 147	811	1 704	587	14 249
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	7 990	464	908	287	9 649
Koszty na zewnątrz	7 990	464	908	287	9 649
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	3 157	347	796	300	4 600
Koszty nieprzypisane					3 814
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					786
Przychody finansowe					476
Koszty finansowe					701
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					561
Podatek dochodowy					56
Udziały mniejszości					
Zysk netto					505

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008

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	14 409	1 092	1 312	461	17 274
Sprzedaż na zewnątrz	14 409	1 092	1 312	461	17 274
Sprzedaż między segmentami					
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

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009

	<u>Kraj</u>	<u>Unia</u>	<u>Eksport</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	14 020	229	0	14 249
Sprzedaż na zewnątrz	14 020	229		14 249
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				

5. Utrata wartości

5.1. Wartość firmy

Wartość firmy na dzień 30.09.2009 wynosi 5 886 tys. zł . Na dzień bilansowy tj.30.09.2009 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. Z uwagi na to ,że walory spółki ICM –Polska zostały sprzedane cofnięto utworzony na ich wartość odpis aktualizacyjny. Analiza wartości pozostałych udziałów ,dokonana na dzień 30.09.2009 wykazała ,że odpis utworzony na koniec roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2008 roku w kwocie 133 tys. zł jest poziomem wystarczającym .

6. Podatek dochodowy

6.1. Podatek bieżący

Dane jednostkowe spółki dominującej Unima2000 S.A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

30.09.2009

1. Zysk (strata) brutto	251
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-404
- włączenia do przychodów podatkowych,	85

- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	30
	-289
3. Dochód do opodatkowania	-38
4. Odliczenia od dochodu	
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-38
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
6. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2009	0

Dane Grupy Kapitałowej UNIMA2000

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	<u>30.09.2009</u>
1. Zysk (strata) brutto	561
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	85
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-379
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	56
	-238
3. Ujemne podstawy spółek konsolidowanych	38
4. Korekty konsolidacyjne z zysku brutto	170
3. Dochód do opodatkowania	531
4. Odliczenia od dochodu	387
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	144
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	27
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
6. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2009	27

6.2. Podatek odroczony

Dane dotyczące spółki dominującej Unima2000 S.A.

Aktywa na podatek	<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	0
Ujemne różnice kursowe	6	2		8
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1			1
Wynagrodzenia i ZUS	8	3		11
Naliczone odsetki od zobowiązań	4		4	0
Strata podatkowa	6			6
Odpis aktualizujący zapasy	4			4
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej śr.trw. w leasingu	148		22	126
Rezerwy pozostałe	49		13	36
Razem aktywa	232	5	45	192

Rezerwa na podatek	<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	9	0	23
Dodatnie różnice kursowe				
Przychody rozliczane w czasie				
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	154	9		163

Razem rezerwa	168	18	0	186
----------------------	------------	-----------	----------	------------

Dane dotyczące Grupy Kapitałowej UNIMA2000

Aktywa na podatek	<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		6	4
Ujemne różnice kursowe	6	10	8	8
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1			1
Wynagrodzenia i ZUS	10	16	13	13
Naliczone odsetki od zobowiązań	11	5	3	13
Strata podatkowa	55	30	6	79
Odpis aktualizujący zapasy	4			4
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej śr.trw. w leasingu	160		20	140
Rezerwy pozostałe	62	41	59	44
Razem aktywa	319	102	115	306
Rezerwa na podatek	<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	12	2	23
Dodatnie różnice kursowe				
Przychody rozliczane w czasie				
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	176	9	3	182
Razem rezerwa	189	21	5	205

7. Rzeczowe aktywa trwałe

7.1 Kupno i sprzedaż

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2009 roku został zakupiony rzeczowy majątek trwały na kwotę 313 tys. Ponadto zawarto umowy leasingowe na używanie środków transportu. Wartość ofertowa wynosiła łącznie 126 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>30.09.2009</u>
a) materiały	1 335
b) półprodukty i produkty w toku	3 205
c) produkty gotowe	
d) towary	
e) zaliczki na dostawy	
Zapasy, razem	4 540

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 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 30.09.2009 środki pieniężne nie zostały wykorzystane. Przyznany limit wykorzystywany jest w postaci gwarancji bankowych jako zabezpieczenie dobrego wykonania usług. Na dzień 30.09.2009 wykorzystanie limitu w postaci gwarancji wynosiło 318 tys. zł.

9. Rezerwy i odpisy aktualizujące

9.1 Odpisy aktualizujące

Dane jednostkowe spółki UNIMA2000 S.A.

Odpisy aktualizujące

	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>30.09.2009</u>
Odpis na majątek trwały	0	-	-	0
Odpis na zapasy	19	-	-	19
Odpis na należności	265	94	58	301
Razem odpisy	284			320

Dane skonsolidowane Grupy UNIMA2000

Odpisy aktualizujące

	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>30.09.2009</u>
Odpis na majątek trwały	0	-	-	0
Odpis na zapasy	22	-	-	22
Odpis na należności	316	94	58	352
Razem odpisy	338			374

9.2 Rezerwy

Z uwagi na fakt, iż w dającej się przewidzieć przyszłości nie są planowane działania restrukturyzacyjne na dzień 30 września nie utworzono rezerw na tego rodzaju koszty. Na dzień 30 września 2009 w ewidencji księgowej grupy kapitałowej pozostawały rezerwy na przyszłe koszty, a w szczególności:

- koszty napraw gwarancyjnych
- premie i prowizje handlowe
- koszty usług serwisowych zakupionych u kontrahentów zagranicznych

10. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe na dzień 30.09.2009 jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. i jednocześnie grupy kapitałowej wynosily 735 tys. zł Kwotę 735 tys. zł stanowiły zabezpieczenia dobrego wykonania umów. Celem gwarancji dobrego wykonania umowy jest zabezpieczenie roszczeń powstałych w przypadku nie wykonania bądź nieprawidłowego wykonania umowy. W stosunku do wartości prezentowanych na dzień 31 grudnia 2008 wartość udzielonych gwarancji wzrosła o 341 tys. zł. i wynika z zawarcia nowych kontraktów ,do których koniecznym było udzielenie gwarancji .

POZYCJE WARUNKOWE	30.09.2009	31.12.2008	30.09.2008
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
2. Zobowiązania warunkowe	735	394	433
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	735	394	433
- umowa inwestycyjna			
- udzielonych gwarancji i poręczeń	735	394	433
3. Inne (z tytułu)			
- dopłat do umów inwestycyjnych			
Pozycje warunkowe, razem	735	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	30.09.2009	425	727		
	30.09.2008	150	252		
Zakupy od podmiotów powiązanych	30.09.2009	727	425		
	30.09.2008	252	150		
Należności z działalności operacyjnej	30.09.2009	158	11		
	30.09.2008	521	59		
Zobowiązania z działalności operacyjnej	30.09.2009	11	158		
	30.09.2008	59	421		
Należności z operacji finansowych	30.09.2009	2 241		150	
	30.09.2008	2 812		600	
Zobowiązania z operacji finansowych	30.09.2009	150	2 241		
	30.09.2008	600	2 812		
Świadczenia pracownicze z tyt. zawartych umów o pracę oraz pełnienia funkcji zarządczych i nadzorczych	30.09.2009			903	13
	30.09.2008			758	9

Na dzień 30.09.2009 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 30.09.2009 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 1 583 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 powiązanymi o łącznej wartości przekraczającej 500.000 EUR

Transakcje w ramach spółek Grupy UNIMA dokonane w okresie trzech kwartałów 2009 roku były transakcjami typowymi, zawieranymi 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. Wypłata dywidendy odbyła się zgodnie z ustalonym dniem tj. 1 września 2009.

W okresie porównawczym zakończonym 30 września 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 września 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 września 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 września 2009 wyniosła 731 tys. zł. W związku z realizacją kontraktu w EURO w miesiącu lipcu zawarto transakcję wymiany 50.tys. Euro na USD po kursie terminowym 1,4120. Rozliczenie transakcji nastąpi w IV kwartale 2009 roku.

14.2 Pożyczki udzielone

Wartość udzielonych pożyczek przez grupę kapitałową Unima2000 na dzień 30 września 2009 wraz z naliczonymi na dzień 30 września odsetkami wynosi 1.686. tys. zł. W ostatnich dziewięciu miesiącach udzielono 840 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 września 2009 WIBOR 1M ,o który oparte są stopy procentowe zaciągniętych kredytów wynosił 3,52 i był niższy ponad 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 września 2009 nie miały miejsca transakcje, które byłyby nietypowe ze względu na rodzaj czy wielkość . Jedyną transakcją o wymiernym wpływie na wynik finansowy była sprzedaż udziałów w spółce ICM-Polska Sp.z o.o..Strata ze sprzedaży wyniosła 412 tys.zł.

16. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych

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

- III kwartał 2008 – 3,4083 PLN / EURO (tabela 191/ A / NBP)
- III kwartał 2009 – 4,2226 PLN / EURO (tabela 191 /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:

- III kwartał 2008 – 3,4247 PLN / EURO
- III kwartał 2009 – 4,3993 PLN / EURO
- rok 2008 – 3.5321 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 30.09.2009	Stan na 30.06.2009
Magdalena Kniszner	646.593	646. 593
Krzysztof Kniszner	643.000	643 .000
Konrad Kosierkiewicz	17.854	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 30.09.2009			stan na 30.06.2009		
	<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	646 593	24,07	31,54
Krzysztof Kniszner	643 000	23,94	31,44	643 000	23,94	31,44
BPH TFI	174 819	6,51	4,63	174 819	6,51	4,63

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 12.11.2009 niniejsze sprawozdanie zostało zatwierdzone przez Zarząd spółki dominującej do ogłoszenia .

Kraków, 12 listopada 2009 roku