

RAPORT KWARTALNY

**Skrócony śródroczny skonsolidowany raport grupy kapitałowej Unima2000
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 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	3
4. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
5. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6
6. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW 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 PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	15
III . INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA2000. 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.....	19
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 powiązanyimi 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	29
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 PRZEPIŃYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	30
16. KURSY EURO UŻYTE DO PRZELICZANIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH	30
17. INFORMACJE O TOCZĄCYCH SIĘ POSTĘPOWANIACH, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI.....	30
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	
	01.01-31.12 2009	01.01-31.12 2008	01.01-31.12 2009	01.01-31.12 2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	25 164	25 993	5 797	7 359
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 852	1 125	427	319
III. Zysk (strata) brutto	1 696	1 064	391	301
IV. Zysk (strata) netto	1 288	939	297	266
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 882	2 641	1 188	748
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 781	-3 354	-677	-950
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 102	598	-268	169
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	999	-115	243	-33
IX. Aktywa, razem	28 930	26 797	7 042	6 422
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 782	9 733	3 111	2 333
XI. Zobowiązania długoterminowe	2 342	3 297	570	790
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	10 440	6 436	2 541	1 543
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	18 490	17 064	4 501	4 090
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	654	644
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
XVI. Kapitały mniejszości				
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,88	6,35	1,68	1,52
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 dwunastu miesięcy zakończony 31 grudnia 2009

		01.10.2009 31.12.2009	01.01.2009 31.12.2009	01.10.2008 31.12.2008	01.01.2008 31.12.2008
	Nota				
Działalność kontynuowana					
I. Przychody ze sprzedaży	4	10 915	25 164	8 719	25 993
1. Przychody ze sprzedaży produktów		10 567	24 005	8 291	24 473
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		348	1 159	428	1 520
II. Koszt własny sprzedaży	4	7 960	17 609	6 968	18 958
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		7 639	16 824	6 693	17 867
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		321	785	275	1 091
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		2 955	7 555	1 751	7 035
IV. Pozostałe przychody operacyjne		13	304	140	211
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	20	27	0	0
2. Dotacje		0	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne		-7	277	140	211
V. Koszty sprzedaży		278	1 047	285	1 018

VI. Koszty ogólnego zarządu		1 354	4 259	1 394	4 863
VII. Pozostałe koszty operacyjne		270	701	67	240
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0	0	12
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	94	28	151
3. Inne koszty operacyjne		270	607	39	77
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)		1 066	1 852	145	1 125
IX. Przychody finansowe		132	608	122	424
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0	0	0	0
2. Odsetki		37	194	55	119
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0	0
5. Inne		95	414	67	305
X. Koszty finansowe		63	764	169	485
1. Odsetki		38	166	59	127
2. Strata ze zbycia inwestycji	15	0	412	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0	0
4. Inne		25	186	110	358
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		1 135	1 696	98	1 064
XII. Podatek dochodowy	6	352	408	-165	125
a) część bieżąca		427	454	-91	230
b) część odroczone		-75	-46	-74	-105
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej		783	1 288	263	939
Działalność zaniechana		0	0	0	0
XIV. Strata z działalności zaniechanej		0	0	0	0
XV. Zysk (strata) netto		783	1 288	263	939
Przypisany :					
- akcjonariusze jednostki dominującej		833	1 288	263	939
- 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		0,31	0,48	0,10	0,35
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej					

3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów na dzień 31 grudnia 2009	Nota	31.12.2009	31.12.2008
Zysk netto za okres		1 288	939
Wycena śr.trwałych powyżej ceny zakupu			36
Przeniesione na wynik skutki wyceny aktywów fin.dost.do sprzed.		1262	-1396
Całkowity dochód netto za okres		2 550	-421
Przypadający :			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		2550	-421
Akcjonariuszom mniejszościowym			

4. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2009 roku

	Nota	31.12.2009	31.12.2008
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			

1.Rzeczowe aktywa trwałe	7	6 677	7 229
2.Nieruchomości inwestycyjne		0	0
3.Wartość firmy jednostek podporządkowanych		5 946	5 852
2.Inne wartości niematerialne i prawne		1 030	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	349	319
9.Pozostałe aktywa trwałe		253	99
		14 607	13 873
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			
1.Zapasy	8	1 293	3 481
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	14	9 079	6 344
3. Rozliczenia międzyokresowe		200	250
4.Bieżące aktywa podatkowe		31	128
5.Pozostałe aktywa finansowe			
6.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		3 720	2 721
		14 323	12 924
Suma aktywów		28 930	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		-29	-1 291
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych		3 777	
7. Zyski zatrzymane		2 334	2 117
		18 490	17 064
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	0
Kapitał własny razem		18 490	17 064
III. Zobowiązania długoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	14	1 155	1 367
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	14	292	548
3. Rezerwy		4	4
4.Przychody przyszłych okresów		718	1 189
5.Pozostałe zobowiązania			
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	173	189
		2 342	3 297
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki	14	166	169
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14	5 303	4 983
3. Pozostałe zobowiązania finansowe		404	296
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze		0	0
5. Przychody przyszłych okresów		1 558	662
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		140	
7. Rezerwy	9	527	326
		8 098	6 436
Suma zobowiązań		10 440	9 733
Suma pasywów		28 930	26 797

5. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 31 grudnia 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							1 288	1 288	0	1 288
Inne całkowite dochody					1 262			1 262	0	1 262
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	1 262	0	1 288	2 550	0	2 550
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
Zakup akcji własnych				-223				-223		-223
Wypłata dywidendy							-484	-484		-484
Korekty kapitałów z tyt błędów lat ubiegłych							-82	-82		
Na dzień 31.12.2009	2 686	572	9 150	3 777	-134	105	2 334	18 490	0	18 490

**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie
ze zmian w kapitałach własnych na dzień 31
grudnia 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	0	69	1 568	17 473	13	17 486
Zysk za okres							939	939		939
Inne całkowite dochody					-1 396	36		-1 360		-1 360
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	-1 396	36	939	-421	0	-421
Wypłata dywidendy przez jednostki zależne		500						500		500
Korekty konsolidacyjne		-98					-120	-218		-218
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 31.12.2008	2 686	402	13 150	0	-1 396	105	2 117	17 064	0	17 064

6. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2009 do 31 grudnia 2009	31.12.2009	31.12.2008
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) brutto	1 696	1 064
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto	3 186	1 577
1. Amortyzacja	992	664
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	53	-3
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	385	12
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty	19	-138
8. Zmiana stanu rezerw	201	-111
9. Zmiana stanu zapasów	2 188	515
10. Zmiana stanu należności	-1 103	-805
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	394	1 189
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	321	357
13. Zapłacony podatek dochodowy	-217	-103
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 929	2 641
Działalność inwestycyjna		
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	143	57
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	
3. Z aktywów finansowych	101	100
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-612	-2 561
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-1 029	
4. Inne wydatki inwestycyjne	-840	-300
3. Nabycie jednostek zależnych	-544	-650
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 781	-3 354
Działalność finansowa		
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki		1 325
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-224	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-483	
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0	-270
4. Spłaty kredytów i pożyczek	58	-120
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-299	-236
7. Zapłacone odsetki	-154	-101
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 102	598
Przepływy pieniężne netto, razem za okres	999	-115
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	3 720	2 721

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

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. eur	
	IV kwartał 2009	31.12.2008	IV kwartał 2009	31.12.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	21 707	21 329	5 001	6 039
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 533	633	353	179
III. Zysk (strata) brutto	1 584	1 110	365	314
IV. Zysk (strata) netto	1 182	975	272	276
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 433	1 613	1 252	457
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 566	-2 702	-591	-765
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 326	654	-305	185
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 541	-435	355	-123
IX. Aktywa, razem	27 926	25 673	6 798	6 153
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 836	8 985	2 394	2 153
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 418	1 883	345	451
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	5 546	4 814	1 350	1 154
XIII. Kapitał własny	18 090	16 688	4 403	4 000
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	654	644
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,44	0,36	0,10	0,10
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,73	6,21	1,64	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	
	4 kwartał 2009/ okres od 2009-10-01 do 2009-12-31	4 kwartały narastająco 2009/ okres od 2009-01-01 do 2009-12-31	4 kwartał 2008/ okres od 2008-10-01 do 2008-12-31	4 kwartały narastająco 2008/ okres od 2008-01-01 do 2008-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 692	21 707	7 580	21 329
- od jednostek powiązanych	421	970	709	871
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 409	20 968	7 265	20 228
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	283	739	315	1 101
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 694	14 851	6 537	16 264
- jednostkom powiązanym	378	634	221	263

1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 477	14 306	6 358	15 518
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	217	545	179	746
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 998	6 856	1 043	5 065
IV. Koszty sprzedaży	165	670	256	836
V. Koszty ogólnego zarządu	1 403	4 321	822	3 540
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 430	1 865	-35	689
VII. Pozostałe przychody operacyjne	32	272	114	185
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15	15	0	0
2. Dotacje		0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	17	257	114	185
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	205	604	64	241
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0	16
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	94	28	151
3. Inne koszty operacyjne	205	510	36	74
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 257	1 533	15	633
X. Przychody finansowe	138	808	111	935
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	170	0	500
- od jednostek powiązanych	0	170	0	500
2. Odsetki, w tym:	45	226	61	147
- od jednostek powiązanych	45	103	33	56
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0
5. Inne	93	412	50	288
XI. Koszty finansowe	62	757	156	458
1. Odsetki w tym:	37	159	52	106
- dla jednostek powiązanych		0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	412	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0
4. Inne	25	186	104	352
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 333	1 584	-30	1 110
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0	0	0
2. Straty nadzwyczajne		0	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto	1 333	1 584	-30	1 110
XV. Podatek dochodowy	344	402	-93	135
a) część bieżąca	434	434	-83	191
b) część odroczone	-90	-32	-10	-56
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	989	1 182	63	975

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	0	0	0
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)				

3.Śródroczny jednostkowy bilans

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	Stan na 31.12.2009	Stan na 30.09.2009 koniec poprz. kwartału	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.09.2008
AKTYWA				
I. Aktywa trwale	13 280	12 490	12 723	12 424
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1027	258	14	15
wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwale	3 619	3558	3 664	3 040
3. Należności długoterminowe	719	863	1 189	1 414
3.1. Od jednostek powiązanych	719	863	1 189	1414
3.2. Od pozostałych jednostek	0	0		0
4. Inwestycje długoterminowe	7 619	7 559	7 525	7 821
4.1. Nieruchomości	0	0		0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0		0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 619	7559	7 525	7 821
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	7 619	7559	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	296	252	331	134
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	252	192	232	134
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44	60	99	0
II. Aktywa obrotowe	14 646	13 737	12 950	16 201
1. Zapasy	1 156	4290	3 312	4 924
2. Należności krótkoterminowe	7 926	5 302	6 447	6 273
2.1. Od jednostek powiązanych	2436	2246	2 431	1425
2.1. Od pozostałych jednostek	5 490	3056	4 016	4 848
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 383	3 724	2 959	2 877
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 383	3 724	2 959	2 877
a) w jednostkach powiązanych	1614	1577	807	394
b) w pozostałych jednostkach	109	109	33	358
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 660	2038	2 119	2 125

3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0		0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	181	421	232	2127
A k t y w a r a z e m	27 926	26 227	25 673	28 625

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	W tys. zł		W tys. zł	
	stan na 31.12.2009	stan na koniec poprz. kwartału 30.09.2009	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	721	735	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)	721	735	394	433
- udzielonych gwarancji i poręczeń	721	735	394	433
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007		0		
3. Inne (z tytułu)		0	0	
Pozycje pozabilansowe, razem	721	355	394	433

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	Stan na 31.12.2009	Stan na 30.09.2009 koniec poprz. kwartału	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.09.2008
PASYWA				
I. Kapitał własny	18 090	17 325	16 688	17 995
1. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	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	8 328	8 328	12 328	12 328
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	-71	-71	-1 333	37
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	5 965	6 189	2 032	2 032
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0		
8. Zysk (strata) netto	1 182	193	975	912
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0		0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 836	8 902	8 985	10 630
1. Rezerwy na zobowiązania	596	381	437	912
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	155	186	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	437	191	265	827
a) długoterminowe	70			0
b) krótkoterminowe	367	191	265	827
2. Zobowiązania długoterminowe	1 418	1 598	1 883	1 544
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0		0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	1 418	1 598	1 883	1 544
3. Zobowiązania krótkoterminowe	5 546	4 963	4 814	6 179
3.1 .Wobec jednostek powiązanych	108	12	143	59
3.2. Wobec pozostałych jednostek	5 433	4 946	4 671	6 118
3.3. Fundusze specjalne	5	5		2
4. Rozliczenia międzyokresowe	2 276	1 960	1 851	1 995
4.1. Ujemna wartość firmy		0		0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 276	1 960	1 851	1 995
a) długoterminowe	718	863	1 189	1 414
b) krótkoterminowe	1 558	1 097	662	581
P a s y w a r a z e m	27 926	26 227	25 673	28 625
Wartość księgowa	18 090	17 325	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)	6,73	6,45	6,21	6,7
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	4 kwartał 2009/ okres od 2009- 10-01 do 2009- 12-31	4 kwartały narastająco 2009/ okres od 2009-01-01 do 2009-12-31	stan na 31.12.2008 koniec poprz.roku	stan na 31.12.2008 koniec kwartału
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 688	16 688	17 316	17 316
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0		
b) korekty błędów		0		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 688	16 688	17316	17316
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 686	2 686	2 686	2 686
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0		
a) zwiększenia (z tytułu)				
- emisji akcji (wydania udziałów)				

b) zmniejszenia (z tytułu)				
- umorzenia akcji (udziałów)				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 686	2 686	2686	2686
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		0		
a) zwiększenia (z tytułu)		0		
b) zmniejszenia (z tytułu)		0		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		0		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		0		
a) zwiększenia (z tytułu)		0		
b) zmniejszenia (z tytułu)		0		
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		0		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 328	12 328	13 162	13 162
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-4000	-4000	-834	-834
a) zwiększenia (z tytułu)		0		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0		
- z podziału zysku (ustawowo)		0		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0		
b) zmniejszenia (z tytułu)	4000	4000	834	834
- pokrycia straty okresu ubiegłego		0	834	834
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	4000	4000		
- poniesione koszty emisji akcji				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 328	8 328	12 328	12 328
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-1333	-1333		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	1262	1262	-1333	-1333
a) zwiększenia (z tytułu) sprzedaż udziałów	1262	1262	63	63
b) zmniejszenia (z tytułu)			1 396	1 396
- zbycia środków trwałych		0		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-71	-71	-1333	-1333
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2032	2032	2302	2302
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	3933	3933	-270	-270
a) zwiększenia (z tytułu)	4491	4491		
- podziału zysku	491	491		
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	4000	4000		
b) zmniejszenia (z tytułu)	558	558	270	270
- premie zarządu	334	334	270	270
- akcje własne	224	224		

6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5965	5965	2032	2032
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	193	975	-834	-834
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0		
b) korekty błędów podstawowych		0		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	193	975		
a) zwiększenia (z tytułu)				
- zysk z ubiegłego kwartału	193			
b) zmniejszenia (z tytułu)		975		
- zasilenie kapitału rezerwowego		491		
- przeznaczenie na dywidendę		484		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	193	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			-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		0	0	0
8. Wynik netto	989	1182	975	975
a) zysk netto	989	1182	975	975
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 090	18 090	16 688	16 688
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18090	18090	16 688	16 688

5.Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł			
	4 kwartał 2009/ okres od 2009-10-01 do 2009-12-31	4 kwartały narastająco od 2009-01-01 do 2009-12-31	4 kwartał 2008/ okres od 2008-10-01 do 2008-12-31	4 kwartały narastająco od 2008-01-01 do 2008-12-31
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	989	1182	63	975
II. Korekty razem	2244	4 251	1 186	638
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
1. Amortyzacja	186	666	98	369
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych				0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-75	-224	-216	-195
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-14	398	-8	16
5. Zmiana stanu rezerw	215	159	-475	-114
6. Zmiana stanu zapasów	3135	2157	1612	-554
7. Zmiana stanu należności	-2417	10	52	-596
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	702	574	-1431	1 563
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	512	511	1652	354
10. Inne korekty			-98	-205
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	3233	5 433	1 249	1 613
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	42	192	429	712
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	33	33	0	44
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9	159	429	668
a) w jednostkach powiązanych	0	58	150	588
- zbycie aktywów finansowych		0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach		0	150	150
- spłata udzielonych pożyczek	0	58	0	230
- odsetki		0	0	8
- inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	9	101	79	80
- zbycie aktywów finansowych		0		0

- dywidendy i udziały w zyskach		0		0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0		1
- odsetki	9	101	79	79
- inne wpływy z aktywów finansowych		0		0
4. Inne wpływy inwestycyjne		0		0
II. Wydatki	1266	2 758	1 536	3 214
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1206	1824	836	2264
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0		0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	60	934	700	950
a) w jednostkach powiązanych	60	934	920	921
- nabycie aktywów finansowych	60	94	650	651
- udzielone pożyczki	0	840	270	270
b) w pozostałych jednostkach		0	-220	29
- nabycie aktywów finansowych		0		0
- udzielone pożyczki		0	-220	29
4. Inne wydatki inwestycyjne		0		0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1224	-2 566	-1 107	-2 502
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	187	1325
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0		0
2. Kredyty i pożyczki		0	187	1325
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0		0
4. Inne wpływy finansowe		0		0
II. Wydatki	387	1326	135	671
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	224	224		0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	483		0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0	-1	269
4. Spłaty kredytów i pożyczek	53	216	18	120
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0		0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	76	256	75	186
8. Odsetki	34	147	43	96
9. Inne wydatki finansowe		0		0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-387	-1326	52	654
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1622	1 541	194	-235
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1622	1541	194	-435

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0		0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 038	2119	2 125	2 554
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 660	3 660	2 319	2 119
- 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 31.12.2009 roku UNIMA2000 S.A. posiadała udziały w następujących spółkach :

UNIMA 2000 S.A

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale- stan na 31.12.2009	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 31.12.2009 roku konsolidacji podlegają spółki zależne wg poniższego zestawienia

UNIMA 2000 S.A. PODMIOT DOMINUJĄCY

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale- stan na 31.12.2009	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 31 grudnia 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 31 grudnia 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 31.12.2009 roku zawiera dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz dane skonsolidowane. Dane porównywalne stanowią dane grupy kapitałowej na dzień 31.12.2008 roku. Niniejsze kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31.12.2009 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 31 grudnia 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 z 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 31 grudnia 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 .

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 cztery 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 31.12.2009 roku przychody w segmencie projektów teleinformatycznych przekraczających 10% łącznych przychodów ,od jednego klienta wyniosły łącznie 6.686 tys. zł .

<u>Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009</u>	<u>Grupa UNIMA2000</u>				
	<u>projekty teleinformatyczne</u>	<u>sprzedaż towarów</u>	<u>usługi serwisowe</u>	<u>pozostałe</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	20 270	1 159	3 000	735	25 164
Sprzedaż na zewnątrz	20 270	1 159	3 000	735	25 164
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	14 975	785	1 476	373	17 609
Koszty na zewnątrz	14 975	785	1 476	373	17 609
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	5 295	374	1 524	362	7 555
Koszty nieprzypisane					5 703
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					1 852
Przychody finansowe					608
Koszty finansowe					352
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					412
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					1 696
Podatek dochodowy					408
Udziały mniejszości					
Zysk netto					1 288

<u>Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008</u>	<u>Grupa UNIMA2000</u>				
	<u>projekty teleinformatyczne</u>	<u>sprzedaż towarów</u>	<u>usługi serwisowe</u>	<u>pozostałe</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	22 081	1 520	1 812	580	25 993
Sprzedaż na zewnątrz	22 081	1 520	1 812	580	25 993
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	16 531	1 091	1 099	237	18 958
Koszty na zewnątrz	16 531	1 091	1 099	237	18 958
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	5 550	429	713	343	7 035
Koszty nieprzypisane					5 910
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					1 125
Przychody finansowe					424
Koszty finansowe					485
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					1 064
Podatek dochodowy					125
Udziały mniejszości					
Zysk netto					939

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009

	<u>Kraj</u>	<u>Unia</u>	<u>Eksport</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	24 930	234	0	25 164
Sprzedaż na zewnątrz	24 930	234		25 164
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008

Przychody ogółem	25 858	135	0	25 993
Sprzedaż na zewnątrz	25 858	135		25 993
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				

5. Utrata wartości

5.1. Wartość firmy

Wartość firmy na dzień 31.12.2009 wynosi 5 946 tys. zł . Na dzień bilansowy tj.31.12.2009 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 31.12.2009 wykazała ,że odpis utworzony na koniec roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2008 roku w kwocie 133 tys. zł jest poziomem wystarczającym .Dlatego też na dzień 31.12.2009 odpis nie podlegał korekcie.

6. Podatek dochodowy

6.1. Podatek bieżący

Dane jednostkowe spółki dominującej Unima2000 S.A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

31.12..2009

1. Zysk (strata) brutto	1 584
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-341
- włączenia do przychodów podatkowych,	848
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	226
	733

3. Dochód do opodatkowania	2 317
4. Odliczenia od dochodu	31
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 286
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	434
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
6. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2009	434

Dane Grupy Kapitałowej UNIMA2000

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	31.12.2009
1. Zysk (strata) brutto	1696
2. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	848
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-358
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	377
	867
3. Ujemne podstawy spółek konsolidowanych	25
4. Korekty konsolidacyjne z zysku brutto	220
3. Dochód do opodatkowania	2808
4. Odliczenia od dochodu	418
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2390
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	454
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
6. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2009	454

6.2. Podatek odroczony

Dane dotyczące spółki dominującej Unima2000 S.A.

Aktywa na podatek	<u>BO na</u> 01.01.2009	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> 31.12.2009
	-	-	-	-
Odpis na należności	6		6	0
Ujemne różnice kursowe	6	0	6	0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1			1
Wynagrodzenia i ZUS	8		2	6
Naliczone odsetki od zobowiązań	4		4	0
Strata podatkowa	6		6	0
Odpis aktualizujący zapasy	4			4
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej	148			148
śr.trw. w leasingu				
Rezerwy pozostałe	49	44		93
Razem aktywa	232	44	24	252

Rezerwa na podatek	<u>BO na</u> 01.01.2009	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> 31.12.2009
Naliczone odsetki od należności	14	18	0	32
Dodatnie różnice kursowe				
Przychody rozliczane w czasie				
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	154		31	123
Razem rezerwa	168	18	31	155

Dane dotyczące Grupy Kapitałowej UNIMA2000

Rezerwa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>31.12.2009</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

Aktywa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>31.12.2009</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

7. Rzeczowe aktywa trwałe

7.1 Kupno i sprzedaż

W okresie sprawozdawczym zakończonym 31 grudnia 2009 roku został zakupiony rzeczowy majątek trwały na kwotę 636 tys. Ponadto zawarto umowy leasingowe na używanie środków transportu. Wartość ofertowa wynosiła łącznie 126 tys. zł. W omawianym okresie sprzedano środki transportu za kwotę 85 tys. oraz używane centrale telefoniczne za kwotę 58 tys. zł. Zysk na sprzedaży środków trwałych wyniósł 27 tys. zł.

8. Zapasy

Specyfikacja zapasów

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
a) materiały	1 111	1 598
b) półprodukty i produkty w toku	170	1 883
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy	12	
Zapasy, razem	1 293	3 481

W okresie sprawozdawczym zakończonym 31 grudnia 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 31.12.2009 środki pieniężne nie zostały wykorzystane. Przyznany limit wykorzystywany jest w postaci gwarancji bankowych jako zabezpieczenie dobrego wykonania usług . Na dzień 31.12.2009 wykorzystanie limitu w postaci gwarancji wynosiło 262 tys. zł.

9. Rezerwy i odpisy aktualizujące

9.1 Odpisy aktualizujące

Dane jednostkowe spółki UNIMA2000 S.A.

	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>31.12.2009</u>
	-	-	-	-
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	19			19
Odpis na należności	295	94	58	331
Razem odpisy	314	94	58	350

Dane skonsolidowane Grupy UNIMA2000

	<u>BO na</u> <u>01.01.2009</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>31.12.2009</u>
	-	-	-	-
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	22			22
Odpis na należności	316	94	64	346
Razem odpisy	338			368

9.2 Rezerwy

Z uwagi na fakt ,iż w dającej się przewidzieć przyszłości nie są planowane działania restrukturyzacyjne ,na dzień 31 grudnia 2009 nie utworzono rezerw na tego rodzaju koszty. Na dzień 31 grudnia 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 31.12.2009 jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. i jednocześnie grupy kapitałowej wyniosły 721 tys. zł. Prezentowana kwota stanowiły w całości 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 327 tys. zł. i wynika z zawarcia nowych kontraktów, do których koniecznym było udzielenie gwarancji.

POZYCJE WARUNKOWE	31.12.2009	31.12.2008
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
2. Zobowiązania warunkowe	721	394
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	721	394
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	721	394
3. Inne (z tytułu)		
- dopłat do umów inwestycyjnych		
Pozycje warunkowe, razem	721	394

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	31.12.2009	762	880		
	31.12.2008	556	430		
Zakupy od podmiotów powiązanych	31.12.2009	880	762		
	31.12.2008	430	556		
Należności z działalności operacyjnej	31.12.2009	251	12		
	31.12.2008	463	91		
Zobowiązania z działalności operacyjnej	31.12.2009	12	251		
	31.12.2008	91	463		
Należności z operacji finansowych	31.12.2009	2 107			
	31.12.2008	2 596			
Zobowiązania z operacji finansowych	31.12.2009		2 107		
	31.12.2008		2 596		
Świadczenia pracownicze z tyt. zawartych umów o pracę oraz pełnienia funkcji zarządczych i nadzorczych	31.12.2009			1096	22
	31.12.2008			959	9

Na dzień 31.12.2009 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 31.12.2009 wynoszą 78 tys. zł. Łączna wartość zobowiązań z tyt. pożyczek wynosi 448 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 1439 tys. zł .

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 czterech kwartałów 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 ZWZA ,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 31 grudnia 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 31 grudnia 2009 roku nie miała miejsce żadna emisja, ani spłata dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych. W czwartym kwartale spółka dominująca skupiła akcje własne w ilości 50.000 sztuk za łączną kwotę 223 tys. zł.

Skup nastąpił zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dn.29 czerwca 2009 roku.

14.Instrumenty finansowe

14.1 Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych

W okresie sprawozdawczym zakończonym 31 grudnia 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 31 grudnia 2009 wyniosła 555 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 nastąpiło w IV kwartale 2009 roku. Spółka dominująca na tej transakcji poniosła stratę w kwocie 7 tys. zł.

14.2 Pożyczki udzielone

Wartość udzielonych pożyczek przez grupę kapitałową Unima2000 na dzień 31 grudnia 2009 wraz z naliczonymi na dzień 31 grudnia odsetkami wynosi 1.275. tys. zł. W ostatnich dwunastu 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 31 grudnia 2009 WIBOR 1M ,o który oparte są stopy procentowe zaciągniętych kredytów wynosił 3,87 i był niższy ok. dwa punkty procentowe od WIBOR 1M z dnia zaciągnięcia kredytu. Wartość średnia WIBOR 1M za 12 miesięcy też jest znacznie niższa od wartości z dnia zawarcia umowy kredytowej . 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 31 grudnia 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 sporządzenia sprawozdania:

- 31 grudnia 2009 – 4,1082 PLN / EURO (tabela 255/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:

- rok 2009 – 4,34064 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 31.12.2009	Stan na 30.09.2009
Magdalena Kniszner	646.593	646. 593
Krzysztof Kniszner	643.000	643 .000
Konrad Kosierkiewicz	26.694	17. 854
Krzysztof Sikora	6.000	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 31.12.2009			stan na 30.09.2009		
	<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	31,96	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
Cezary Gregorczyk	263 791	9,82	7,08			

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 22.02.2010 niniejsze sprawozdanie zostało zatwierdzone przez Zarząd spółki dominującej do ogłoszenia .

Kraków, 22 luty 2010 roku