

**RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO  
REWIDENTA Z PRZEGLĄDU  
ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO  
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ**

**za okres**

**od 01.01.2010 r. do 30.06.2010 r.**

**UNIMA 2000 Systemy Teleinformatyczne  
Spółka Akcyjna  
Ul. Skarżyńskiego 14  
31-866 Kraków**

**dla**

**Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Unima 2000  
Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna**

# „AUXILIUM AUDYT”

*Krystyna Adamus, Jadwiga Faron Spółka Komandytowa*

*KRAKÓW, Al. Pokoju 84*

---

## ZLECENIODAWCA

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.  
Ul. Skarżyńskiego 14  
31-866 Kraków

## OPRACOWANIE

Raport z przeglądu  
śródrocznego skróconego  
skonsolidowanego  
sprawozdania finansowego  
za okres 01.01.2010 do 30.06.2010

---

## WYKONAWCY

Kluczowy Biegły Rewident  
Anna Kuza  
Nr ewid. 10473

## DATA

24.08.2010 r.

---

## ODPOWIEDZIALNOŚĆ FIRMOWA:

AUXILIUM AUDYT

Krystyna Adamus, Jadwiga Faron Spółka Komandytowa  
Kraków, Al. Pokoju 84  
Koncesja Krajowej Izby  
Biegłych Rewidentów  
Nr 3436

## **AUXILIUM AUDYT**

### **Krystyna Adamus, Jadwiga Faron Spółka komandytowa**

Siedziba: 31 – 564 Kraków, al. Pokoju 84  
Tel. (012) 425 80 53  
e-mail: [auxilium@auxilium.com.pl](mailto:auxilium@auxilium.com.pl)  
NIP 675-142-43-53  
Nr z listy KIBR 3436

### **RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMA 2000 OBEJMUJĄCEGO OKRES OD 1 STYCZNIA 2010 ROKU DO 30 CZERWCA 2010 ROKU**

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna.

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Unima 2000 („Grupa”), w której jednostką dominującą jest Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna (Spółka Dominująca) z siedzibą w Krakowie, ul. Skarżyńskiego 14 , na które składa się:

- 1) skrócone, skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 czerwca 2010 roku, które po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego wykazuje sumę **24 098 tys. zł,**
- 2) skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 czerwca 2010 roku wykazujący stratę netto w kwocie **-/ 253 tys. zł,**
- 3) skrócone, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01 stycznia 2010 roku do 30 czerwca 2010 roku wykazujące dochody całkowite netto w kwocie **-/ 123 tys. zł,**

- 4) skrócone, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2010 roku do 30 czerwca 2010 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **/- 818 tys. zł,**
- 5) skrócone, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01 stycznia 2010 r. do 30 czerwca 2010 roku wykazujący wypływy pieniężne netto w kwocie **/- 991tys. zł.,**
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za zgodność załączonego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską („MSR 34”), odpowiada Zarząd Spółki Dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna. Naszym zadaniem było wydanie, na podstawie przeglądu tego sprawozdania, raportu z przeglądu.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do:

- przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami),
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Wskazane wyżej standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przeglądu dokonaliśmy głównie drogą sprawdzenia poprawności zastosowanych przez jednostki powiązane zasad (polityki) rachunkowości, analizy danych skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe oraz wykorzystania informacji uzyskanych od Zarządu Spółki Dominującej oraz personelu odpowiedzialnego za finanse i rachunkowość Grupy.

Zakres i metoda przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wydanej o rzetelności, prawidłowości i jasności

skonsolidowanego sprawozdania finansowego, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu.

Dokonany przez nas przegląd nie wykazał niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że załączone śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” ogłoszonym w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.


Imię i nazwisko, nr ewidencyjny  
oraz podpis kluczowego biegłego rewidenta  
dokonującego przeglądu

Anna Kuza  
Biegły rewident nr 10473

**BIEGŁY REWIDENT**  
nr 10473  
  
mgr Anna Kuza

Nazwa i adres podmiotu uprawnionego,  
imię i nazwisko, numer ewidencyjny i  
podpis biegłego rewidenta (i ewentualnie  
innych osób) reprezentującego  
podmiot uprawniony

KOMPLEXY BIARDUSZ  
BIEGŁY REWIDENT NR 816

  
Jadwiga Faron

**AUXILIUM AUDYT**  
Krystyna Adamus, Jadwiga Faron  
Spółka Komandytowa  
31-564 Kraków, Al. Pokoju 84  
REGON 121082783, NIP 6751424353

Kraków, dnia 24.08.2010

