

RAPORT PÓŁROCZNY

**Skrócony śródroczny skonsolidowany raport grupy kapitałowej Unima2000
za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2010
zawierający skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie spółki Unima2000 S.A**

| | |
|--|-----------|
| I.SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA2000..... | 3 |
| 1. WYBRANE DANE FINANSOWE | 3 |
| 2. ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 4 |
| 3. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW | 5 |
| 4. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | 5 |
| 5. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 7 |
| 6. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 9 |
| II. JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA2000 S.A. | 10 |
| 1. WYBRANE DANE FINANSOWE | 10 |
| 2. ŚRÓDROCZNY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT..... | 10 |
| 3. ŚRÓDROCZNY JEDNOSTKOWY BILANS | 12 |
| 4. ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 15 |
| 5. ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH..... | 17 |
| III . INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA2000..... | 20 |
| 1. INFORMACJE OGÓLNE | 20 |
| 1.1. Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej..... | 20 |
| 1.2. Skład grupy kapitałowej..... | 20 |
| 1.3. Schemat graficzny grupy kapitałowej UNIMA2000..... | 21 |
| 1.4. Podstawowe dane dot. sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności | 21 |
| 2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI | 22 |
| 2.1. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości..... | 22 |
| 2.2. Zasady konsolidacji..... | 22 |
| 3. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI. | 23 |
| 4. ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE WG SEGMENTÓW OPERACYJNYCH | 23 |
| 5. UTRATA WARTOŚCI | 25 |
| 5.1. Wartość firmy..... | 25 |
| 5.2. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. | 25 |
| 6. PODATEK DOCHODOWY..... | 26 |
| 6.1. Podatek bieżący..... | 26 |
| 6.2. Podatek odroczony..... | 26 |
| 7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 28 |
| 7.1 Kupno i sprzedaż..... | 28 |
| 8. ZAPASY | 28 |
| 9. REZERWY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE | 28 |
| 9.1 Odpisy aktualizujące | 28 |
| 9.2 Rezerwy..... | 29 |
| 10. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE | 29 |
| 11. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI. | 29 |
| 11.1 Transakcje podmiotów powiązanych..... | 29 |
| 11.2 Informacje o nietypowych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązаныmi o łącznej wartości przekraczającej 500.000 EUR..... | 30 |
| 12. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE DO WYPŁATY. | 30 |
| 13. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH | 31 |
| 14. INSTRUMENTY FINANSOWE | 31 |
| 14.1 Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych | 31 |
| 14.2 Pożyczki udzielone..... | 31 |
| 14.3 Zobowiązania finansowe..... | 31 |
| 15. NIETYPOWE TRANSAKcje MAJĄCE WPŁYW NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH.. | 31 |
| 16. KURSY EURO UŻYTE DO PRZELICZANIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH | 31 |
| 17. INFORMACJE O TOCZĄCYCH SIĘ POSTĘPOWANIACH, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI | 32 |
| SPÓŁKI UNIMA2000 S.A. LUB JEDNOSTEK OD NIEJ ZALEŻNYCH | 32 |
| 18. ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE (W SZTUKACH) | 32 |
| 19. ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY NADZORUJĄCE | 32 |
| 20. ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI (W SZTUKACH) | 32 |
| 21. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO..... | 32 |
| 22. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM ZARZĄDU SPÓŁKI UNIMA 2000 SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ SPÓŁKĘ ORAZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ UNIMA2000. | 33 |
| 23. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA DO OGŁOSZENIA | 33 |

I.SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA2000

1.Wybrane dane finansowe

| | w tys. zł | | | w tys. EUR | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 01.01- 30.06 2010 | 01.01- 31.12 2009 | 01.01- 30.06 2009 | 01.01- 30.06 2010 | 01.01- 31.12 2009 | 01.01- 30.06 2009 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 7 437 | 25 164 | 9 720 | 1 875 | 5 797 | 2 151 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -436 | 1 774 | 560 | -110 | 409 | 124 |
| III. Zysk (strata) brutto | -178 | 1 618 | 538 | -45 | 373 | 119 |
| IV. Zysk (strata) netto | -253 | 1 171 | 509 | -64 | 270 | 113 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -488 | 3 268 | 666 | -123 | 753 | 147 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -42 | -894 | -500 | -11 | -206 | -111 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -461 | -1 375 | -294 | -116 | -317 | -65 |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | -991 | 999 | -128 | -250 | 230 | -28 |
| IX. Aktywa, razem | 24 098 | 28 882 | 25 503 | 6 239 | 7 030 | 5 706 |
| X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 6 543 | 10 509 | 8 822 | 1 694 | 2 558 | 1 974 |
| XI. Zobowiązania długoterminowe | 2 044 | 2 415 | 2 913 | 529 | 588 | 652 |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe | 4 499 | 8 094 | 5 909 | 1 165 | 1 970 | 1 322 |
| XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego | 17 555 | 18 373 | 16 681 | 4 545 | 4 472 | 3 732 |
| XIV. Kapitał zakładowy | 2 686 | 2 686 | 2 686 | 695 | 654 | 601 |
| 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) | 6,54 | 6,84 | 6,21 | 1,69 | 1,67 | 1,39 |
| Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) | | | | | | |
| Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR) | 0,19 | 0,18 | | 0,04 | 0,04 | |

2. Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat

| Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2010 | | 01.04.2010 | 01.01.2010 | 01.04.2009 | 01.01.2009 |
|--|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 30.06.2010 | 30.06.2010 | 30.06.2009 | 30.06.2009 |
| | | Nota | | | |
| Działalność kontynuowana | | | | | |
| I. Przychody ze sprzedaży | 4 | 3 966 | 7 437 | 4 536 | 9 720 |
| 1. Przychody ze sprzedaży produktów | | 3 655 | 6 941 | 4 317 | 9 333 |
| 2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | | 311 | 496 | 219 | 387 |
| II. Koszt własny sprzedaży | 4 | 2 606 | 5 295 | 2 969 | 6 153 |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | | 2 383 | 4 945 | 2 819 | 5 892 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 223 | 350 | 150 | 261 |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II) | | 1 360 | 2 142 | 1 567 | 3 567 |
| IV. Pozostałe przychody operacyjne | | 220 | 791 | 79 | 156 |
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0 | 0 | 1 | 7 |
| 2. Dotacje | | 19 | 19 | 0 | 0 |
| 3. Inne przychody operacyjne | | 201 | 772 | 78 | 149 |
| V. Koszty sprzedaży | | 240 | 510 | 234 | 457 |
| VI. Koszty ogólnego zarządu | | 1 251 | 2 302 | 1 368 | 2 399 |
| VII. Pozostałe koszty operacyjne | | 374 | 557 | 76 | 307 |
| 1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Inne koszty operacyjne | | 374 | 557 | 76 | 307 |
| VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII) | | -285 | -436 | -32 | 560 |
| IX. Przychody finansowe | | 242 | 384 | 159 | 239 |
| 1. Dywidendy i udziały w zyskach | | 0 | 0 | | 0 |
| 2. Odsetki | | 34 | 72 | 52 | 96 |
| 3. Zysk ze zbycia inwestycji | | 0 | 0 | | 0 |
| 4. Aktualizacja wartości inwestycji | | 0 | 0 | | 0 |
| 5. Inne | | 208 | 312 | 107 | 143 |
| X. Koszty finansowe | | 4 | 126 | 69 | 261 |
| 1. Odsetki | | 30 | 66 | 53 | 96 |
| 2. Strata ze zbycia inwestycji | | 0 | 0 | | |
| 3. Aktualizacja wartości inwestycji | | 0 | 0 | | 0 |
| 4. Inne | | -26 | 60 | 16 | 165 |
| XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII) | | -47 | -178 | 58 | 538 |
| XII. Podatek dochodowy | 6 | 75 | 75 | -42 | 29 |
| a) część bieżąca | | 0 | 0 | -51 | 56 |
| b) część odroczonej | | 75 | 75 | 9 | -27 |
| XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej | | -122 | -253 | 100 | 509 |
| Działalność zaniechana | | | | | |
| XIV. Strata z działalności zaniechanej | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XV. Zysk (strata) netto | | -122 | -253 | 100 | 509 |
| Przypisany : | | | | | |
| - akcjonariusze jednostki dominującej | | -122 | -253 | 100 | 509 |
| - 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 | | -0,05 | -0,09 | 0,04 | 0,19 |
| 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 czerwca 2010 | Nota | 30.06.2010 | 30.06.2009 |
|---|------|-------------|------------|
| Zysk netto za okres | | -253 | 509 |
| Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu | | 130 | |
| Przeniesione na wynik skutki wyceny aktywów fin. dost. do sprzed. | | | |
| Całkowity dochód netto za okres | | -123 | 509 |
| Przypadający : | | | |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej | | -123 | 509 |
| Akcjonariuszom mniejszościowym | | | |

4. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 czerwca 2010 roku

| | Nota | 30.06.2010 | 31.12.2009 |
|---|------|---------------|---------------|
| AKTYWA | | | |
| I. Aktywa trwałe (długoterminowe) | | | |
| 1. Rzeczowe aktywa trwałe | | 6 414 | 6 676 |
| 2. Nieruchomości inwestycyjne | | 0 | |
| 3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych | | 5 886 | 5 886 |
| 2. Inne wartości niematerialne i prawne | | 911 | 1 030 |
| 4. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych | | 0 | |
| 6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | | 352 | 352 |
| 7. Pozostałe aktywa finansowe | | 0 | |
| 8. Podatek odroczony | | 268 | 313 |
| 9. Pozostałe aktywa trwałe | | 185 | 253 |
| | | 14 016 | 14 510 |
| II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe) | | | |
| 1. Zapasy | | 1 415 | 1 384 |
| 2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | | 5 483 | 9 027 |
| 3. Rozliczenia międzyokresowe | | 370 | 210 |
| 4. Bieżące aktywa podatkowe | | 85 | 31 |
| 5. Pozostałe aktywa finansowe | | 0 | |
| 6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 2 729 | 3 720 |
| | | 10 082 | 14 372 |
| Suma aktywów | | 24 098 | 28 882 |

| 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 | 9 150 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe | 772 | 572 |
| 5. Kapitał z aktualizacji | 101 | -29 |
| 6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych | 3 626 | 3 777 |
| 7. Zyski zatrzymane | 1 220 | 2 217 |
| | 17 555 | 18 373 |
| II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych | 0 | 0 |
| Kapitał własny razem | 17 555 | 18 373 |
| III. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 1. Kredyty i pożyczki długoterminowe | 1 072 | 1 155 |
| 2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe | 98 | 292 |
| 3. Rezerwy | 74 | 74 |
| 4. Przychody przyszłych okresów | 594 | 718 |
| 5. Pozostałe zobowiązania | 0 | |
| 4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 206 | 176 |
| | 2 044 | 2 415 |
| IV. Zobowiązania krótkoterminowe | | |
| 1. Kredyty i pożyczki | 166 | 166 |
| 2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania | 1 893 | 5 319 |
| 3. Pozostałe zobowiązania finansowe | 817 | 404 |
| 4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze | 0 | |
| 5. Przychody przyszłych okresów | 1 382 | 1 558 |
| 6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | 0 | 140 |
| 7. Rezerwy | 241 | 507 |
| | 4 499 | 8 094 |
| Suma zobowiązań | 6 543 | 10 509 |
| Suma pasywów | 24 098 | 28 882 |

5. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 czerwca 2010

| | 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 01.01.2010 | 2 686 | 572 | 9 150 | 3 777 | -134 | 105 | 2 217 | 18 373 | 0 | 18 373 |
| Zysk za okres | | | | | | | -253 | -253 | 0 | -253 |
| Inne całkowite dochody | | | | | | 130 | | 130 | 0 | 130 |
| Całkowity dochód za okres | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130 | -253 | -123 | 0 | -123 |
| Przesunięcie kap na zakup akcji własnych | | | | | | | | 0 | | 0 |
| Wypłata nagrody dla Zarządu | | | | | | | -34 | -34 | | -34 |
| Wypłata dywidendy przez jednostki zależne | | 200 | | | | | -200 | 0 | | 0 |
| Zakup akcji własnych | | | | -151 | | | | -151 | | -151 |
| Wypłata dywidendy | | | | | | | -510 | -510 | | -510 |
| Korekty kapitałów z tyt błędów lat ubiegłych | | | | | | | | 0 | | |
| Na dzień 30.06.2010 | 2 686 | 772 | 9 150 | 3 626 | -134 | 235 | 1 220 | 17 555 | 0 | 17 555 |

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

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

6. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2010 do 30 czerwca 2010 | 30.06.2010 | 30.06.2009 |
|--|--------------|--------------|
| Działalność operacyjna | | |
| Zysk (strata) brutto | -178 | 538 |
| Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto | -310 | 128 |
| 1. Amortyzacja | 620 | 455 |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 33 | 19 |
| 4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej | | -7 |
| 5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy | | |
| 6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 7. Inne korekty | 114 | |
| 8. Zmiana stanu rezerw | -266 | 55 |
| 9. Zmiana stanu zapasów | -31 | 332 |
| 10. Zmiana stanu należności | 3 444 | 747 |
| 11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) | -3 588 | -1 638 |
| 12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -442 | 189 |
| 13. Zapłacony podatek dochodowy | -194 | -24 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | -488 | 666 |
| Działalność inwestycyjna | | |
| 1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych | | 38 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne | | |
| 3. Z aktywów finansowych | 181 | 68 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| 1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych | -223 | -93 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | -200 |
| 3. Nabycie jednostek zależnych | | -313 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -42 | -500 |
| Działalność finansowa | | |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1. Nabycie akcji (udziałów) własnych | -151 | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0 | |
| 3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących | -34 | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | -83 | -106 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | -129 | -101 |
| 7. Zapłacone odsetki | -64 | -87 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | -461 | -294 |
| Przepływy pieniężne netto, razem za okres | -991 | -128 |
| Zmniejszenia /zwiększenia netto stanu środków pieniężnych | -991 | -128 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu | 3 720 | 2 721 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu | 2 729 | 2 593 |

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

1. Wybrane dane finansowe

| WYBRANE DANE FINANSOWE | W TYS. ZŁ | | | W TYS. EUR | | |
|---|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| | II kwartał 2010 | II kwartał 2009 | 31.12.2009 | II kwartał 2010 | II kwartał 2009 | 31.12.2009 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 6 578 | 8 551 | 21 706 | 1 643 | 1 892 | 5 001 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -320 | 235 | 1463 | -80 | 52 | 337 |
| III. Zysk (strata) brutto | 157 | 402 | 1514 | 39 | 89 | 349 |
| IV. Zysk (strata) netto | 137 | 346 | 1074 | 34 | 77 | 247 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -673 | 1064 | 4651 | -168 | 235 | 1 072 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 79 | -492 | -1784 | 20 | -109 | -411 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -550 | -269 | -1326 | -137 | -60 | -305 |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | -1 144 | 303 | 1541 | -286 | 67 | 355 |
| IX. Aktywa, razem | 23 682 | 24 507 | 27 969 | 5 712 | 5 483 | 6 808 |
| X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 6 257 | 8 295 | 9 987 | 1 509 | 1 856 | 2 431 |
| XI. Zobowiązania długoterminowe | 1152 | 1598 | 1418 | 278 | 358 | 345 |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 651 | 4 046 | 5 594 | 639 | 905 | 1 362 |
| XIII. Kapitał własny | 17 425 | 16 212 | 17 982 | 4 203 | 3 627 | 4 377 |
| XIV. Kapitał zakładowy | 2 686 | 2 686 | 2 686 | 648 | 601 | 654 |
| 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) | 0,05 | 0,13 | 0,40 | 0,01 | 0,03 | 0,09 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR) | | | | | | |
| XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) | 6,49 | 6,04 | 6,69 | 1,56 | 1,35 | 1,63 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) | | | | | | |
| Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR) | | | | | | |

2. Śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat

| JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | W TYS. ZŁ | | W TYS. ZŁ | |
|---|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|
| | 2 kwartał 01.04 - 30.06.2010 | 2 kwartały narastająco 2010 | 2 kwartał 01.04 - 30.06.2009 | 2kwartały narastająco 2009 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 3 410 | 6 578 | 4 170 | 8 551 |
| - od jednostek powiązanych | 223 | 409 | | 410 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 186 | 6225 | 3 993 | 8 244 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 224 | 353 | 177 | 307 |

| | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 2 219 | 4 543 | 3 146 | 5 862 |
| - jednostkom powiązanim | 168 | 260 | | 283 |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 2 063 | 4306 | 3 033 | 5 662 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 156 | 237 | 113 | 200 |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 1 191 | 2 035 | 1 024 | 2 689 |
| IV. Koszty sprzedaży | 195 | 389 | 169 | 332 |
| V. Koszty ogólnego zarządu | 1 158 | 2217 | 975 | 1 950 |
| VI. Zysk (strata) ze sprzedaży | -162 | -571 | -120 | 407 |
| VII. Pozostałe przychody operacyjne | 208 | 779 | 37 | 108 |
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | 0 |
| 2. Dotacje | 19 | 19 | | 0 |
| 3. Inne przychody operacyjne | 189 | 760 | 37 | 108 |
| VIII. Pozostałe koszty operacyjne | 347 | 528 | 50 | 280 |
| 1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | 0 |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | 0 |
| 3. Inne koszty operacyjne | 347 | 528 | 50 | 280 |
| IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -301 | -320 | -133 | 235 |
| X. Przychody finansowe | 451 | 600 | 336 | 423 |
| 1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 200 | 200 | 170 | 170 |
| - od jednostek powiązanych | 200 | 200 | 170 | 170 |
| 2. Odsetki, w tym: | 43 | 88 | 60 | 111 |
| - od jednostek powiązanych | 32 | 67 | | 39 |
| 3. Zysk ze zbycia inwestycji | | | | 0 |
| 4. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | 0 |
| 5. Inne | 208 | 312 | 106 | 142 |
| XI. Koszty finansowe | 3 | 123 | 67 | 256 |
| 1. Odsetki w tym: | 29 | 64 | 51 | 91 |
| - dla jednostek powiązanych | | | | 0 |
| 2. Strata ze zbycia inwestycji | | | | 0 |
| 3. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | 0 |
| 4. Inne | -26 | 59 | 16 | 165 |
| XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | 147 | 157 | 136 | 402 |
| XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | | | | 0 |
| 2. Straty nadzwyczajne | | | | 0 |
| XIV. Zysk (strata) brutto | 147 | 157 | 136 | 402 |
| XV. Podatek dochodowy | 20 | 20 | 3 | 56 |
| a) część bieżąca | | | | 56 |
| b) część odroczone | 20 | 20 | | 0 |

| | | | | |
|---|---------|---------|-----------|-----------|
| XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | 0 |
| XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | | | | 0 |
| XVIII. Zysk (strata) netto | 127 | 137 | 133 | 346 |
| Zysk (strata) netto (zanualizowany) | | | | |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.) | 2686000 | 2686000 | 2 686 000 | 2 686 001 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,13 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.) | | | | |

3. Śródroczny jednostkowy bilans

| JEDNOSTKOWY BILANS | W TYS. ZŁ | | W TYS. ZŁ | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Stan na 30.06.2010 | Stan na 31.03.2010 | Stan na 31.12.2009 | Stan na 30.06.2009 |
| AKTYWA | | | | |
| I. Aktywa trwałe | 12 536 | 12 966 | 13 243 | 12 245 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne, w tym: | 909 | 966 | 1 027 | 12 |
| wartość firmy | | | | |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 300 | 3 517 | 3 618 | 3 380 |
| 3. Należności długoterminowe | 441 | 618 | 719 | 1 024 |
| 3.1. Od jednostek powiązanych | 441 | 618 | 719 | 1 024 |
| 3.2. Od pozostałych jednostek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Inwestycje długoterminowe | 7 619 | 7 619 | 7 619 | 7 538 |
| 4.1. Nieruchomości | 0 | 0 | | 0 |
| 4.2. Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | | 0 |
| 4.3. Długoterminowe aktywa finansowe | 7 619 | 7 619 | 7 619 | 7 538 |
| a) w jednostkach powiązanych, w tym: | 7 619 | 7 619 | 7 619 | 7 538 |
| wyceniane metodą praw własności | 0 | 0 | | 0 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0 | 0 | | 0 |
| 4.5. Inne inwestycje długoterminowe | 0 | 0 | | 0 |
| 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 267 | 246 | 260 | 291 |
| 5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 241 | 216 | 216 | 221 |
| 5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 26 | 30 | 44 | 70 |
| II. Aktywa obrotowe | 11 146 | 10 476 | 14 726 | 12 262 |
| 1. Zapasy | 1 278 | 1 302 | 1 247 | 2 889 |
| 2. Należności krótkoterminowe | 5 529 | 4 435 | 7 999 | 5 543 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2.1. Od jednostek powiązanych | 2629 | 2 416 | 2 436 | 1 263 |
| 2.1. Od pozostałych jednostek | 2 900 | 2 019 | 5 563 | 4 280 |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe | 4 017 | 4 461 | 5 289 | 3 499 |
| 3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 017 | 4 461 | 5 289 | 3 499 |
| a) w jednostkach powiązanych | 1486 | 1 646 | 1 614 | 1 046 |
| b) w pozostałych jednostkach | 15 | 15 | 15 | 31 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 516 | 2 800 | 3 660 | 2 422 |
| 3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0 | 0 | | 0 |
| 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 322 | 278 | 191 | 331 |
| A k t y w a r a z e m | 23 682 | 23 442 | 27 969 | 24 507 |

| JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE | W TYS .ZŁ | | W TYS .ZŁ | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stan na 30.06.2010 | Stan na 31.03.2010 | Stan na 31.12.2009 | Stan na 30.06.2009 |
| 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 | 676 | 356 | 721 | 355 |
| 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) | 676 | 356 | 721 | 355 |
| - udzielonych gwarancji i poręczeń | 676 | 356 | 721 | 355 |
| 3. Inne (z tytułu) | | 0 | 0 | |
| Pozycje pozabilansowe, razem | 676 | 356 | 721 | 355 |

| JEDNOSTKOWY BILANS | W TYS. ZŁ | | W TYS. ZŁ | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stan na 30.06.2010 | Stan na 31.03.2010 | Stan na 31.12.2009 | Stan na 30.06.2009 |
| PASYWA | | | | |
| I. Kapitał własny | 17 425 | 17 920 | 17 982 | 16 212 |
| 1. Kapitał zakładowy | 2686 | 2 686 | 2 686 | 2 686 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna) | | | | |
| 3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna) | | | | |
| 4. Kapitał zapasowy | 8892 | 8 328 | 8 328 | 8 328 |
| 5. Kapitał z aktualizacji wyceny | -71 | -71 | -71 | -1 333 |
| 6. Pozostałe kapitały rezerwowe | 5781 | 5 893 | 5 965 | 6 185 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | 1 074 | | |
| 8. Zysk (strata) netto | 137 | 10 | 1 074 | 346 |
| 9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | | | | |
| II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 6 257 | 5 522 | 9 987 | 8 295 |
| 1. Rezerwy na zobowiązania | 478 | 428 | 699 | 502 |
| 1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 203 | 158 | 158 | 157 |
| 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 4 | 4 | 4 | 4 |
| a) długoterminowa | 4 | 4 | 4 | 4 |
| b) krótkoterminowa | | | | |
| 1.3. Pozostałe rezerwy | 271 | 266 | 537 | 341 |
| a) długoterminowe | 70 | 70 | 70 | |
| b) krótkoterminowe | 201 | 196 | 467 | 341 |
| 2. Zobowiązania długoterminowe | 1152 | 1 304 | 1 418 | 1 598 |
| 2.1. Wobec jednostek powiązanych | | | | |
| 2.2. Wobec pozostałych jednostek | 1152 | 1 304 | 1 418 | 1 598 |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 651 | 1 872 | 5 594 | 4 046 |
| 3.1. Wobec jednostek powiązanych | 40 | 30 | 108 | 25 |
| 3.2. Wobec pozostałych jednostek | 2606 | 1 839 | 5 481 | 4 014 |
| 3.3. Fundusze specjalne | 5 | 3 | 5 | 7 |
| 4. Rozliczenia międzyokresowe | 1976 | 1 918 | 2 276 | 2 149 |
| 4.1. Ujemna wartość firmy | | | | |
| 4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 1976 | 1 918 | 2 276 | 2 149 |
| a) długoterminowe | 594 | 618 | 718 | 1 024 |
| b) krótkoterminowe | 1382 | 1 300 | 1 558 | 1 125 |
| P a s y w a r a z e m | 23 682 | 23 442 | 27 969 | 24 507 |
| Wartość księgową | 17 425 | 17 920 | 17 982 | 16 212 |
| Liczba akcji (w szt.) | 2686000 | 2 686 000 | 2 686 000 | 2 686 000 |

| | | | | |
|--|------|------|------|------|
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 6,49 | 6,67 | 6,69 | 6,04 |
| 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 | II KWARTAŁ 01.04 - 30.06.2010 | KWARTAŁY NARASTAJĄCO 2010 | STAN NA 31.12.2009 | KWARTAŁY NARASTAJĄCO 2009 |
|---|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 17 920 | 17982 | 16 688 | 16 688 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | | 0 |
| b) korekty błędów podstawowych | | | | 0 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 17 920 | 17 982 | 16 688 | 16 688 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 2686 | 2686 | 2686 | 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 | 2686 | 2686 | 2686 | 2 686 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | | | 0 |
| 2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0 | 0 | | 0 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | | | 0 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | | | 0 |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0 | 0 | | 0 |
| 3. Akcje (udziały) własne na początek okresu | | | | 0 |
| 3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych | 0 | 0 | | 0 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | | | 0 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | | | 0 |
| 3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu | 0 | 0 | | 0 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 8328 | 8328 | 12328 | 12 328 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 564 | 564 | -4000 | -4 000 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 564 | 564 | 0 | 0 |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | | | 0 |
| - z podziału zysku (ustawowo) | 564 | 564 | | 0 |

| | | | | |
|---|-------------|-------------|--------------|---------------|
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | | 0 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0 | 0 | 4000 | 4 000 |
| - pokrycia straty okresu ubiegłego | | | | 0 |
| - utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji | | | 4000 | 4 000 |
| - poniesione koszty emisji akcji | | | | |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 8892 | 8892 | 8328 | 8 328 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | -71 | -71 | -1333 | -1 333 |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0 | 0 | 1262 | 0 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | | 1262 | 0 |
| - sprzedaży udziałów | | | 1262 | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | | | 0 |
| - zbycia środków trwałych | | | | 0 |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | -71 | -71 | -71 | -1 333 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 5893 | 5965 | 2032 | 2 032 |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | -112 | -184 | 3933 | 4 153 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0 | 0 | 4491 | 4 491 |
| - podziału zysku | | | 491 | 491 |
| - utworzenia kapitału rezerwowego na wykup akcji | | | 4000 | 4 000 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 112 | 184 | 558 | 338 |
| - premie zarządu | 0 | 34 | 334 | 338 |
| - akcje własne | 112 | 150 | 224 | |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 5781 | 5781 | 5965 | 6 185 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 1084 | 1074 | | |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 1084 | | 975 | 975 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | 0 | | 0 |
| b) korekty błędów podstawowych | | 0 | | 0 |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 1084 | 1074 | 975 | 975 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0 | | | |
| - zysk z ubiegłego kwartału | | | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 1074 | 1074 | 975 | 975 |
| - zasilenie kapitału rezerwowego | | | 491 | 491 |
| - zasilenie kapitału zapasowego | 564 | 564 | | |
| - przeznaczenie na dywidendę | 510 | 510 | 484 | 484 |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 10 | 0 | 0 | 0 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | | | |
| a) zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | | |
| b) korekty błędów | | | | |

| | | | | |
|---|-------|-------|-------|--------|
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | | | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | | | |
| - pokrycie straty | | | | |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | | | |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 10 | | 0 | 0 |
| 8. Wynik netto | 127 | 137 | 1074 | 346 |
| a) zysk netto | 127 | 137 | 1074 | 346 |
| b) strata netto | | | | |
| c) odpisy z zysku | | | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 17425 | 17425 | 17982 | 16 212 |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | | | |

5.Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH | W TYS. ZŁ | | | |
|---|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| | II kwartał 01.04 - 30.06.2010 | 2 kwartały narastająco 2010 | II kwartał 01.04 - 30.06.2009 | 2 kwartały narastająco 2009 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| (metoda bezpośrednia) | | | | |
| Wpływy | | | | |
| Sprzedaż | | | | |
| Inne wpływy z działalności operacyjnej | | | | |
| Wydatki | | | | |
| Dostawy i usługi | | | | |
| Wynagrodzenia netto | | | | |
| Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia | | | | |
| Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym | | | | |
| Inne wydatki operacyjne | | | | |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) - metoda pośrednia | | | | |
| (metoda pośrednia) | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 127 | 137 | 133 | 346 |
| II. Korekty razem | -568 | -810 | -518 | 718 |

| | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | | | | |
| 1. Amortyzacja | 227 | 467 | 159 | 318 |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | -3 | -3 | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -229 | -205 | -17 | -22 |
| 4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej | | | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 49 | -221 | -162 | 66 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 24 | -31 | -463 | 423 |
| 7. Zmiana stanu należności | -684 | 2948 | -1 455 | 1 069 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 350 | -3033 | 1 212 | -1 375 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -6 | -437 | 178 | 239 |
| 10. Inne korekty | -296 | -295 | 30 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia | -441 | -673 | -385 | 1 064 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 186 | 256 | 39 | 68 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0 | 1 | | 0 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | 0 | | 0 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 186 | 255 | 39 | 68 |
| a) w jednostkach powiązanych | 195 | 255 | | 0 |
| - zbycie aktywów finansowych | | 0 | | 0 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | 0 | | 0 |
| - spłata udzielonych pożyczek | 150 | 210 | | 0 |
| - odsetki | 45 | 45 | | 0 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | -9 | | 39 | 68 |
| - zbycie aktywów finansowych | | 0 | | 0 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | 0 | | 0 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | 0 | | 0 |
| - odsetki | -9 | | 39 | 68 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | 0 | | 0 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | 0 | | 0 |
| II. Wydatki | 38 | 177 | 425 | 560 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 38 | 119 | 12 | 47 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | 0 | | 0 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0 | 58 | 413 | 513 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0 | 58 | 413 | 513 |

| | | | | |
|--|--------------|---------------|--------------|--------------|
| - nabycie aktywów finansowych | | | 313 | 313 |
| - udzielone pożyczki | 0 | 58 | 100 | 200 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 0 | | 0 |
| - nabycie aktywów finansowych | | 0 | | 0 |
| - udzielone pożyczki | | 0 | | 0 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | 0 | | 0 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 148 | 79 | -386 | -492 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. Wpływy | 229 | 229 | 0 | 0 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | 0 | | 0 |
| 2. Kredyty i pożyczki | | 0 | | 0 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | 0 | | 0 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 229 | 229 | | 0 |
| II. Wydatki | 220 | 779 | 141 | 269 |
| 1. Nabycie akcji (udziałów) własnych | 112 | 151 | | 0 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | 0 | | 0 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0 | 369 | | 0 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 42 | 83 | 54 | 106 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | 0 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | 0 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 38 | 114 | 43 | 80 |
| 8. Odsetki | 28 | 62 | 44 | 83 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0 | | 0 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 9 | -550 | -141 | -269 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -284 | -1 144 | -912 | 303 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -284 | -1 144 | -912 | 303 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | 0 | | 0 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 2 800 | 3660 | 3 334 | 2 119 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym: | 2 516 | 2 516 | 2 422 | 2 422 |
| - 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 30.06.2010 roku UNIMA2000 S.A. posiadała udziały w następujących spółkach :

UNIMA 2000 S.A

| Lp. | Jednostka | Siedziba | Charakter powiązania | Udział w kapitale- stan na 30.06.2010 | 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 30.06.20010 roku konsolidacji podlegają spółki zależne wg poniższego zestawienia

UNIMA 2000 S.A. PODMIOT DOMINUJĄCY

| Lp. | Jednostka | Siedziba | Charakter powiązania | Udział w kapitale- stan na 30.06.2010 | Udział w całkowitej liczbie głosów |
|-----|-------------------|----------|-------------------------------------|---|--|
| 1 | IQnet Sp .z o.o | Katowice | podmiot zależny od UNIMA2000 S.A | 99,90% | 99,90% |
| 3 | LOCKUS Sp. z o. o | Kraków | podmiot zależny od UNIMA2000 S.A | 99,90% | 99,90% |

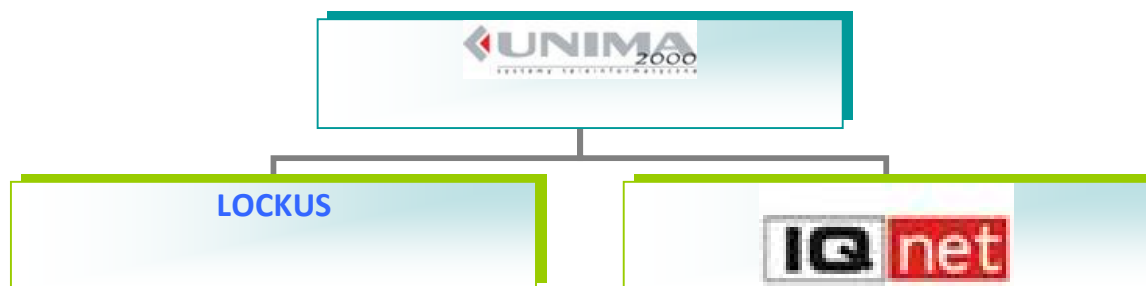
Zarząd podjął decyzję o wyłączeniu z konsolidacji spółki zależne wg poniższego zestawienia

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

Wyłączenie w/w podmiotu z konsolidacji wynika z przekwalifikowania walorów w/w spółki do grupy aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży.

W omawianym okresie zakończonym 30 czerwca 2010 roku struktura grupy kapitałowej nie uległa zmianie w stosunku do prezentowanej na dzień 31 grudnia 2009 roku. Nie miały miejsca żadne połączenia jednostek ani też nie zaniechano żadnej działalności

1.3.Schemat graficzny grupy kapitałowej UNIMA2000



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

Podstawą sporządzenia niniejszego półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2010 roku jest Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Dz. U par.83, pkt.3, par.89, par.90 pkt1, ust.1,2 lit.b,3-6 ,pkt.2. Sprawozdanie skonsolidowane grupy kapitałowej UNIMA2000 sporządzone na dzień 30.06.2010 roku zawiera dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz dane spółek zależnych. Dane porównywalne stanowią dane grupy kapitałowej na dzień

30.06.2009 roku. Niniejsze półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30.06.2010 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 2009 roku. Jednostkowe sprawozdanie spółki dominującej jak i jednostkowe sprawozdania spółek zależnych sporządzone zostały wg Polskich Zasad Rachunkowości. Pierwsze skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z MSSF/MSR sporządzono za I kwartał 2007 oraz zaprezentowano w nim konieczne korekty z tytułu zastosowania po raz pierwszy MSSF/MSR

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

2.Zasady rachunkowości

2.1.Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2010 nie odbiegają od tych, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy Unima2000 za rok zakończony 31 grudnia 2009 roku. 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. Zmiany w MSSF/MSR oraz interpretacje KIMSF obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2009 roku lub później pozostają bez wpływu na politykę finansową grupy oraz prezentowane skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30 czerwca 2010 roku.

2.2.Zasady konsolidacji

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

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

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

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

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

3. Sezonowość działalności.

Wielkość przychodów generowanych przez Spółkę podlega wahaniom sezonowym. Tradycyjnie najlepszym okresem działalności firmy jest IV kwartał. Najniższe przychody przypadają z reguły w I i II kwartale roku. Taka struktura przychodów wynika z rozłożenia w czasie harmonogramu zamówień i realizacji kontraktów w sektorze teleinformatycznym. Spółka podejmuje jednak działania zmierzające do spłaszczenia struktury przychodów, przy jednoczesnym zwiększeniu ogólnych obrotów. W tym zakresie szczególne znaczenie przypada rosnącym przychodom z umów serwisowych oraz wprowadzeniu do oferty nowych produktów Spółki

4. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów operacyjnych

Podstawowym czynnikiem podziału na segmenty operacyjne w grupie kapitałowej UNIMA2000 był podział na rodzaje działalności realizujące przychody przy uwzględnieniu progów ilościowych. Kryterium wyodrębnienia poszczególnych segmentów oparto o różnice między produktami i usługami. Podstawowym profilem działalności grupy kapitałowej jest realizacja projektów teleinformatycznych .Ponadto wyodrębniono jako odrębne segmenty operacyjne :

usługi serwisowe oraz sprzedaż materiałów. Za pierwsze półrocze 2010 roku segment operacyjny „sprzedaż materiałów” nie spełniał progów ilościowych jednakże kierownictwo grupy uznaje ten segment za istotny i postanowiono o wyodrębnieniu tego rodzaju działalności jako osobnego segmentu operacyjnego. Pozostałe rodzaje aktywność grupy łączy się i prezentuje w kategorii „Wszystkie pozostałe segmenty”

W ramach segmentu projektów teleinformatycznych grupa realizuje następujące typy produktów: telefonię IP, systemy call i contact center, systemy rejestracji i archiwizacji rozmów i danych, systemy zarządzania obiegiem informacji, integracja aplikacji wsparcia sprzedaży, aplikacje i systemy monitoringowe oparte o GPS oraz wiele innych rozwiązań teleinformatycznych zgodnie z oczekiwaniami klientów. W ramach usług serwisowych prowadzone są profesjonalne usługi konsultingowe i opieka posprzedażna, zaawansowane usługi utrzymaniowe, szkolenia dla użytkowników i administratorów systemów, audyty telekomunikacyjne oraz kompleksowe wdrożenia. Źródłem przychodu dla wszystkich pozostałych segmentów są usługi świadczone przez grupę w ramach zakresu działalności poszczególnych spółek jednak nie dotyczące podstawowych źródeł przychodu tj. usług teleinformatycznych i usług serwisowych, są to np. usługi reklamowe ,prowadzenia ksiąg rachunkowych , usługi projektowe.

Grupa kapitałowa UNIMA2000 w niniejszym sprawozdaniu prezentuje przychody ze sprzedaży, koszty oraz marżę brutto w podziale na wyżej wymienione segmenty operacyjne. Głównemu organowi odpowiedzialnemu za podejmowanie decyzji prezentowane są następujące dane: przychody, koszty i wynik poszczególnych segmentów. Nie są prezentowane aktywa i pasywa bilansu w podziale na segmenty z uwagi na to, że większość środków trwałych jest wykorzystywana wspólnie w różnych segmentach, a wartość aktywów bezpośrednio przypisanych do segmentów jest nie istotna. Ponadto brak możliwości przypisania zapasów materiałów do poszczególnych segmentów oraz niemożliwe jest przypisanie do segmentów zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług. Sprzedaż towarów realizowana jest w dużej części przez zmianę przeznaczenia zakupionych materiałów z materiałów dla realizacji projektów teleinformatycznych na towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży.

W grupie kapitałowej UNIMA2000 informacje dotyczące obszarów geograficznych oparte są o kryterium lokalizacji klientów.

Grupa wyodrębniła następujące lokalizacje geograficzne:

Kraj – obejmujący sprzedaż na terenie kraju;

Eksport – sprzedaż po za granice Unii Europejskiej;

Unia – sprzedaż do krajów Unii Europejskiej;

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

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

Klientami grupy są głównie przedstawiciele sektora przemysłowego oraz finansowego w tym głównymi branżami są bankowość i ubezpieczenia. Przychody grupy w sposób ciągły nie są uzależnione od jednego klienta czy też od kilku stałych klientów.

W pierwszym półroczu zakończonym 30.06.2010 roku brak przychodów od jednego klienta przekraczających 10% łącznych przychodów grupy

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010

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 | 4 553 | 496 | 1 939 | 449 | 7 437 |
| Sprzedaż na zewnątrz | 4 553 | 496 | 1 939 | 449 | 7 437 |
| Sprzedaż między segmentami | | | | | 0 |
| Koszty ogółem | 3 813 | 350 | 831 | 301 | 5 295 |
| Koszty na zewnątrz | 3 813 | 350 | 831 | 301 | 5 295 |
| Koszty między segmentami | | | | | 0 |
| Wynik segmentu | 740 | 146 | 1 108 | 148 | 2 142 |
| Koszty nieprzypisane | | | | | 2 578 |
| Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej | | | | | |
| Zysk z działalności operacyjnej | | | | | -436 |
| Przychody finansowe | | | | | 384 |
| Koszty finansowe | | | | | 126 |
| Zysk/strata na sprzedaży udziałów | | | | | |
| Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz. | | | | | |
| Objęcie kontroli nad jednostką zależną | | | | | |
| Zysk przed opodatkowaniem | | | | | -178 |
| Podatek dochodowy | | | | | 75 |
| Udziały mniejszości | | | | | |
| Zysk netto | | | | | -253 |

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2009 do 30.06.2009

Grupa UNIMA2000

| | <u>projekty</u> <u>teleinformatyczne</u> | <u>sprzedaż</u> <u>towarów</u> | <u>usługi</u> <u>serwisowe</u> | <u>pozostałe</u> | <u>Razem</u> |
|----------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|--------------|
| Przychody ogółem | 7 668 | 387 | 1 300 | 365 | 9 720 |
| Sprzedaż na zewnątrz | 7 668 | 387 | 1 300 | 365 | 9 720 |

| | | | | | |
|---|-------|-----|-----|-----|-------|
| Sprzedaż między segmentami | | | | | 0 |
| Koszty ogółem | 5 127 | 261 | 657 | 108 | 6 153 |
| Koszty na zewnątrz | 5 127 | 261 | 657 | 108 | 6 153 |
| Koszty między segmentami | | | | | 0 |
| Wynik segmentu | 2 541 | 126 | 643 | 257 | 3 567 |
| Koszty nieprzypisane | | | | | 3 007 |
| Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej | | | | | |
| Zysk z działalności operacyjnej | | | | | 560 |
| Przychody finansowe | | | | | 239 |
| Koszty finansowe | | | | | 261 |
| Zysk/strata na sprzedaży udziałów | | | | | |
| Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz. | | | | | |
| Objęcie kontroli nad jednostką zależną | | | | | |
| Zysk przed opodatkowaniem | | | | | 538 |
| Podatek dochodowy | | | | | 29 |
| Udziały mniejszości | | | | | |
| Zysk netto | | | | | 509 |

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010

| | <u>Kraj</u> | <u>Unia</u> | <u>Eksport</u> | <u>Razem</u> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|----------------|--------------|
| Przychody ogółem | 7 376 | 61 | 0 | 7 437 |
| Sprzedaż na zewnątrz | 7 376 | 61 | | |
| Przychody z działalności zaniechanej | | | | |
| Sprzedaż między segmentami | | | | |
| Rzeczowe Aktywa trwałe | 6 415 | | | |
| Aktywa na podatek odroczony | 268 | | | |

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2009 do 30.06.2009

| | | | | |
|--------------------------------------|-------|-----|---|-------|
| Przychody ogółem | 9 581 | 139 | 0 | 9 720 |
| Sprzedaż na zewnątrz | 9 581 | 139 | | 9 720 |
| Przychody z działalności zaniechanej | | | | |
| Sprzedaż między segmentami | | | | |
| Rzeczowe Aktywa trwałe | 6 848 | | | |
| Aktywa na podatek odroczony | 335 | | | |

5. Utrata wartości

5.1. Wartość firmy

Wartość firmy na dzień 30.06.2010 wynosi 5 886 tys. zł i nie uległa zmianie w stosunku do prezentowanej wartości na dzień 31.12.2009. Na dzień bilansowy tj. 30.06.2010 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. Wynik testu nie odbiegał w zasadniczy sposób od przyjętych założeń, a różnice nie stanowią w ocenie zarządu trwałej tendencji. Wobec powyższego dla wartości firmy nie utworzono odpisu aktualizującego.

5.2. Aktywa finansowe dostępne 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 analizie wartości walorów spółek o podobnych parametrach finansowych. Analiza wartości udziałów dokonana na dzień 30.06.2010 wykazała, że odpis utworzony w

poprzednich okresach sprawozdawczych i wykazany na koniec roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2009 roku w kwocie 133 tys. zł jest poziomem wystarczającym, Dlatego też na dzień 30.06.2010 odpis nie podlegał korekcie.

6. Podatek dochodowy

6.1. Podatek bieżący

Dane grupy kapitałowej Unima2000

| PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY | 30.06.2010 |
|---|-------------------|
| 1. Zysk (strata) brutto | -178 |
| 2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym | |
| - włączenia do przychodów podatkowych, | 264 |
| - wyłączenia z przychodów podatkowych, | -1262 |
| - korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, | 271 |
| | -727 |
| 3. Ujemne podstawy spółek konsolidowanych | -338 |
| 4. Korekty konsolidacyjne z zysku brutto | 187 |
| 5. Dochód do opodatkowania | -1056 |
| 6. Odliczenia od dochodu | -272 |
| 7. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | -784 |
| 8. Podatek dochodowy według stawki 19 % | |
| 9. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku | |
| 10. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2010 | 0 |

Dane jednostkowe spółki dominującej Unima2000 S.A

| PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY | 30.06.2010 |
|---|-------------------|
| 1. Zysk (strata) brutto | 137 |
| 2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym | |
| - wyłączenia z przychodów podatkowych, | -1 258 |
| - włączenia do przychodów podatkowych, | 264 |
| - korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, | 196 |
| | -798 |
| 3. Dochód do opodatkowania | -661 |
| 4. Odliczenia od dochodu | |
| 5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | -661 |
| 6. Podatek dochodowy według stawki 19 % | |
| 7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku | |
| 8. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2010 | 0 |

6.2. Podatek odroczony

Dane dotyczące spółki dominującej Unima2000S.A.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

| | BO na 01.01.2010 | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ na 30.06.2010 |
|------------------------------------|------------------|-------------|--------------|------------------|
| Odpis na należności | | | | 0 |
| Ujemne różnice kursowe | | | | 0 |
| Odpis aktualizujący zapasy | 4 | | | 4 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze | 1 | | | 1 |

| | | | | |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Wynagrodzenia i ZUS | 6 | 1 | | 7 |
| Naliczone odsetki od zobowiązań | | | | 0 |
| Strata podatkowa | | 126 | | 126 |
| Zobowiązania leasingowe | 116 | | 51 | 65 |
| Rezerwy pozostałe | 89 | | 51 | 38 |
| Razem aktywa | 216 | 127 | 102 | 241 |

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego

| | BO na 01.01.2010 | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ na 30.06.2010 |
|---------------------------------|------------------|-------------|--------------|------------------|
| Naliczone odsetki od należności | 30 | 4 | | 34 |
| Dodatnie różnice kursowe | | | | 0 |
| Majątek trwały | 128 | 41 | | 169 |
| Razem rezerwa | 158 | 45 | 0 | 203 |

Dane dotyczące grupy kapitałowej Unima2000

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

| Aktywa na podatek | BO na 01.01.2010 | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ na 30.06.2010 |
|--|---------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Odpis na należności | 3 | | | 3 |
| Ujemne różnice kursowe | 0 | | | 0 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze | 1 | | | 1 |
| Wynagrodzenia i ZUS | 8 | 1 | | 9 |
| Naliczone odsetki od zobowiązań | 15 | | 15 | 0 |
| Strata podatkowa | 57 | 74 | | 131 |
| Odpis aktualizujący zapasy | 4 | | | 4 |
| Różnica w wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych w leasingu | 129 | | 54 | 75 |
| Rezerwy pozostałe | 96 | | 51 | 45 |
| Razem aktywa | 313 | 75 | 120 | 268 |

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego

| Rezerwa na podatek | BO na 01.01.2010 | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ na 30.06.2010 |
|--|---------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Naliczone odsetki od należności | 30 | | 11 | 19 |
| Dodatnie różnice kursowe | | | | |
| Przychody rozliczane w czasie | | | | |
| Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku | 146 | 41 | | 187 |
| Razem rezerwa | 176 | 41 | 11 | 206 |

7. Rzeczowe aktywa trwałe

7.1 Kupno i sprzedaż

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2010 roku został zakupiony rzeczowy majątek trwały na kwotę 223 tys. zł. Ponadto zakończono umowy leasingowe na środki transportu. Wartość godziwa wykupionych z leasingu obiektów wyniosła 130 tys. zł. W omawianym okresie nie zbyto żadnych środków trwałych .

8. Zapasy

Specyfikacja zapasów

| | <u>30.06.2010</u> | <u>31.12.2009</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| a) materiały | 1085 | 1 155 |
| b) półprodukty i produkty w toku | 325 | 217 |
| c) produkty gotowe | | |
| d) towary | | |
| e) zaliczki na dostawy | 5 | 12 |
| Zapasy, razem | 1 415 | 1 384 |

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2010 grupa Unima2000 nie utworzyła dodatkowych odpisów aktualizujących na zapasy. Poziom odpisów utworzony na koniec poprzedniego roku obrotowego w kwocie 22 tys. zł. grupa uznała za wystarczający dla urealnienia wyceny materiałów do poziomu nie wyższego niż cena sprzedaży. Zapasy materiałów na kwotę 650,0 tys. zł. będące własnością UNIMA2000 S.A. stanowią w dalszym ciągu zastaw rejestrowy zabezpieczający przyznany przez Bank PKO BP SA kredyt w formie limitu kredytowego wielocelowego. Na dzień 30.06.2010 środki pieniężne nie zostały wykorzystane. Przyznany limit wykorzystywany jest w postaci gwarancji bankowych jako zabezpieczenie dobrego wykonania usług.

9. Rezerwy i odpisy aktualizujące

9.1 Odpisy aktualizujące

Dane jednostkowe spółki Unima2000 S.A.

| | <u>01.01.2010</u> | <u>Zwiększenia</u> | <u>Zmniejszenia</u> | <u>30.06.2010</u> |
|--------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| Odpis na majątek trwały | 0 | | | 0 |
| Odpis na zapasy | 19 | | | 19 |
| Odpis na należności i pożyczki | 334 | | | 319 |
| Razem odpisy | 353 | | | 338 |

Dane grupy kapitałowej Unima2000

| | <u>01.01.2010</u> | <u>Zwiększenia</u> | <u>Zmniejszenia</u> | <u>30.06.2010</u> |
|-------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| Odpis na majątek trwały | 0 | | | 0 |

| | | |
|---------------------|------------|------------|
| Odpis na zapasy | 22 | 22 |
| Odpis na należności | 349 | 334 |
| Razem odpisy | 371 | 356 |

9.2 Rezerwy

Z uwagi na fakt, iż w dającej się przewidzieć przyszłości nie są planowane działania restrukturyzacyjne, na dzień 30 czerwca 2010 nie utworzono rezerw na tego rodzaju koszty. Na dzień 30 czerwca 2010 w ewidencji księgowej grupy kapitałowej pozostawały rezerwy na przyszłe koszty, a w szczególności :

- koszty napraw gwarancyjnych
- premie, prowizje handlowe, koszty kontraktów dotyczące okresu bieżącego, na które do dnia sporządzania sprawozdania nie otrzymano faktury
- koszty usług serwisowych zakupionych u kontrahentów zagranicznych.

Łączna wartość rezerw na dzień 30 czerwca 2010 wyniosła 241 tys. zł., w tym:

- rezerwy długoterminowe - 70 tys. zł
- rezerwy krótkoterminowe - 171 tys. zł

10. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe na dzień 30.06.2010 jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. i jednocześnie grupy kapitałowej wynosiły 676 tys. zł Kwotę 676 tys. zł stanowiły zabezpieczenia dobrego wykonania umów. Celem gwarancji dobrego wykonania umowy jest zabezpieczenie roszczeń powstałych w przypadku nie wykonania bądź nieprawidłowego wykonania umowy. Zmniejszenie wartości zobowiązań warunkowych w stosunku do prezentowanych na dzień 30 grudnia 2009 wynika ze zwolnienia części kaucji gwarancyjnej należytego wykonania umowy.

| POZYCJE WARUNKOWE | 30.06.2010 | 31.12.2009 | 30.06.2009 |
|--|------------|------------|------------|
| 1. Należności warunkowe | | | |
| 1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu) | | | |
| - otrzymanych gwarancji i poręczeń | | | |
| 1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu) | | | |
| 2. Zobowiązania warunkowe | 676 | 721 | 355 |
| 1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu) | | | |
| - udzielonych gwarancji i poręczeń | | | |
| 1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) | 676 | 721 | 355 |
| - umowa inwestycyjna | | | |
| - udzielonych gwarancji i poręczeń | 676 | 721 | 355 |
| 3. Inne (z tytułu) | | | |
| - dopłat do umów inwestycyjnych | | | |
| Pozycje warunkowe, razem | 676 | 721 | 355 |

11. Transakcje z podmiotami powiązаныmi.

11.1 Transakcje podmiotów powiązanych

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

Jednostka Jednostki Personel Rada

| | | dominująca | zależne | Kierowniczy | Nadzorcza |
|--|------------|------------|---------|-------------|-----------|
| Sprzedaż podmiotom powiązanym | 30.06.2010 | 265 | 452 | | |
| | 30.06.2009 | 210 | 399 | | |
| Zakupy od podmiotów powiązanych | 30.06.2010 | 452 | 265 | | |
| | 30.06.2009 | 399 | 210 | | |
| Należności z działalności operacyjnej | 30.06.2010 | 382 | 11 | | |
| | 30.06.2009 | 55 | 1 | | |
| Zobowiązania z działalności operacyjnej | 30.06.2010 | 11 | 382 | | |
| | 30.06.2009 | 1 | 55 | | |
| Należności z operacji finansowych | 30.06.2010 | 2 030 | | | |
| | 30.06.2009 | 2 393 | | 150 | |
| Zobowiązania z operacji finansowych | 30.06.2010 | | 2 030 | | |
| | 30.06.2009 | 150 | 2 393 | | |
| Świadczenia pracownicze z tyt. zawartych umów o pracę oraz pełnienia funkcji zarządczych i nadzorczych | 30.06.2010 | | | 741 | 13 |
| | 30.06.2009 | | | 684 | 13 |

Na dzień 30.06.2010 figurują następujące zobowiązania z tytułu operacji finansowych podmiotów zależnych w stosunku do jednostki dominującej :

- zobowiązania IQ Net Sp. z o. o z tytułu zawartych umów pożyczek krótkoterminowych z Unima2000 S.A. na kwotę 450 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 1 160 tys. zł .
- Lockus Sp. z o .o. z tytułu dywidendy za 2009 rok w kwocie 200 tys. zł.

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 pierwszego półrocza 2010 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.

ZWZ Spółki w dniu 18 czerwca 2010 r. postanowiło wypłacić dywidendę z zysku za rok 2009. Zgodnie z uchwałą na dywidendę przeznaczono kwotę w wysokości 510.340 zł (pięćset dziesięć tysięcy trzysta czterdzieści złotych), to jest w kwocie 0,19 zł (dziewiętnaście groszy) brutto na akcję. Ponadto określono 10 sierpnia 2010 roku jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz 03 września 2010 roku termin wypłaty dywidendy.

W okresie porównawczym zakończonym 30 czerwca 2009 uchwałą ZWZ, które odbyło się 29 czerwca 2009 zadeklarowano wypłatę dywidendy w kwocie 483 tys. zł to jest w kwocie 0,18 grosza brutto na jedną akcję. Ustalono dzień 11 sierpnia 2009 jako dzień nabycia praw do dywidendy oraz dzień 1 września 2009 jako termin wypłaty dywidendy. Wypłaty dokonano w terminie. Zarówno w bieżącym okresie sprawozdawczym jak i porównawczym brak akcji uprzywilejowanych co do wypłaty dywidendy.

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

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2010 roku nie miała miejsce żadna emisja, wykup ani spłata dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych.

14. Instrumenty finansowe

14.1 Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2010 roku grupa nie zaciągała zobowiązań kredytowych w walutach obcych. Jedyne zobowiązania walutowe to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zakupu materiałów i usług. W omawianym okresie nie korzystano z instrumentów zabezpieczających typu forward i swap. Wartość zobowiązań walutowych przeliczonych na polskie złote na dzień 30 czerwca 2010 wyniosła 23 tys. zł. Spłaty zobowiązań dokonano po kursie niższym niż wynikał z wyceny zobowiązania w dacie jego powstania.

14.2 Pożyczki udzielone

Wartość udzielonych pożyczek przez grupę kapitałową Unima2000 na dzień 30 czerwca 2010 wynosi 1.051 tys. zł. Wszystkie udzielone pożyczki oprocentowane są wg zmiennej stopy i w związku z tym grupa nie jest narażona na ryzyko wartości godziwej związane z brakiem możliwości wyceny ich dla celów ujawnień w wartości godziwej.

14.3 Zobowiązania finansowe

W omawianym okresie sprawozdawczym grupa Unima2000 nie zaciągnęła nowych zobowiązań kredytowych. Nie korzystano też z pochodnych instrumentów zabezpieczające ryzyko stóp procentowych. Na dzień sprawozdawczy 30 czerwca 2010 WIBOR 1M, o który oparte są stopy procentowe zaciągniętych kredytów wynosił 3,64 i był niższy dwa punkty procentowe od WIBOR 1M z dnia zaciągnięcia kredytu. Wartość ewidencyjna zobowiązań leasingowych nie odbiega w znaczny sposób od ich wartości godziwej.

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

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2010 nie miały miejsca transakcje, które byłyby nietypowe ze względu na rodzaj, wielkość lub miałyby wymierny wpływ na zobowiązania, kapitały, wynik finansowy lub przepływy.

16. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych

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

- I półrocze 2009 – 4,4696 PLN / EURO (tabela 125 / A / NBP)
- I półrocze 2010 – 4,1458 PLN / EURO (tabela 126/ A / NBP)
- 31 grudnia 2009 – 4,1082 PLN / EURO (tabela 255/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 – 4,3406 PLN / EURO
- I półrocze 2009 – 4,5184 PLN / EURO

I półrocze 2010 – 4,0042 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 23.08.2010 | Stan na 14.05.2010 |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| Magdalena Kniszner | 647 039 | 647 039 |
| Krzysztof Kniszner | 643.000 | 643.000 |
| Konrad Kosierkiewicz | 26.694 | 26.694 |
| Krzysztof Sikora | 6.000 | 6.000 |

19. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące

Pan Sławomir Jarosz /powołany w skład Rady Nadzorczej w dn.18.06.2010/ posiada wraz ze spółkami powiązanymi 99.130 sztuk akcji co stanowi 3,69% kapitału akcyjnego oraz 2,63% głosów na WZA.

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

| Akcjonariusz | stan na 23.08.2010 | | | stan na 14.05.2010 | | |
|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|-----------------|
| | <u>ilość akcji</u> | % ogólnej liczby akcji | % głosów na WZA | <u>ilość akcji</u> | % ogólnej liczby akcji | % głosów na WZA |
| Magdalena Kniszner | 647 039 | 24,08 | 31,96 | 647 039 | 24,08 | 31,96 |
| Krzysztof Kniszner | 643 000 | 23,94 | 31,44 | 643 000 | 23,94 | 31,44 |
| Cezary Gregorczyk | 260 000 | 9,40 | 7,08 | 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 23.08.2010 niniejsze sprawozdanie zostało zatwierdzone przez Zarząd spółki dominującej do ogłoszenia.

Kraków, 24 sierpnia 2010 roku