

**RAPORT Z PRZEGLĄDU  
SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO  
SKONSOLIDOWANEGO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**za okres**

**od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r.**

**GRUPA KAPITAŁOWA  
UNIMA 2000 SYSTEMY  
TELEINFORMATYCZNE S.A.  
ul. Skarżyńskiego 14  
31-866 Kraków**

**dla**

**Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy  
i Rady Nadzorczej UNIMA 2000  
Systemy Teleinformatyczne S.A.**

# **„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  
skróconego śródrocznego  
skonsolidowanego  
sprawozdania finansowego  
za okres  
od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r.

.....  
**WYKONAWCY**

Kluczowy Biegły Rewident  
Anna Kuza  
Nr ewid. 10473

**DATA**

26.08.2011

.....  
**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

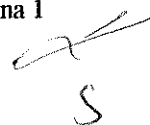
Nr z listy KIBR 3436

### **RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMA 2000 OBEJMUJĄCEGO OKRES OD 1 STYCZNIA 2011 ROKU DO 30 CZERWCA 2011 ROKU**

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej UNIMA 2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Krakowie.

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 2011 roku, które po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego wykazuje sumę **22 529 tys. zł**,
- 2) skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2011 roku do 30 czerwca 2011 roku wykazujący zysk netto w kwocie **+/- 99 tys. zł**,
- 3) skrócone, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2011 roku do 30 czerwca 2011 roku wykazujące dochody całkowite netto w kwocie **+/- 188 tys. zł**,



- 4) skrócone, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2011 roku do 30 czerwca 2011 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę +/- 163 tys. zł,
- 5) skrócone, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 roku wykazujący wypływy pieniężne netto w kwocie -/ 522 tys. zł.,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za zgodność załączonego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską („MSR 34”) i innymi obowiązującymi przepisami, odpowiedzialny jest Zarząd i Rada Nadzorcza 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 osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość Grupy Kapitałowej.

Zakres i metoda przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażonej o zgodności z



wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że załączone śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Kluczowy biegły rewident

Anna Kuza

Nr w rejestrze 10473

**BIEGŁY REWIDENT**  
nr 10473

  
mgr Anna Kuza

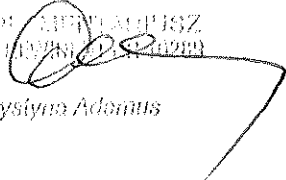
W imieniu podmiotu Nr 3436  
uprawnionego do badania  
sprawozdań finansowych  
Auxilium Audyt

Krystyna Adamus, Jadwiga Faron

Spółka komandytowa

31-564 Kraków, Al. Pokoju 84

KONIEC  
BIEGŁY REWIDENT

  
Krystyna Adamus

Kraków, dnia 26.08.2011 rok

**AUXILIUM AUDYT**

Krystyna Adamus, Jadwiga Faron

Spółka Komandytowa

31-564 Kraków, Al. Pokoju 84

REGON 121082783, NIP 6751424353