

Raport roczny za 2007

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007

Zawartość:

Wprowadzenie do sprawozdania

Jednostkowe dane finansowe

Noty oraz dodatkowe objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego

1. FIRMA, FORMA PRAWNA I PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI.

Dane jednostki

- Nazwa: UNIMA 2000 - Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna
- Siedziba: 30-126 Kraków, ul. G. Zapolskiej 16A
- Podstawowy przedmiot działalności Spółki: działalność w zakresie produkcji sprzętu i urządzeń radiowych, telewizyjnych i telekomunikacyjnych PKD 3220A
- Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wpis do rejestru nastąpił w dniu 01.10.2004 pod numerem KRS 0000218370

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI: nieograniczony

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2007 r. do 31.12.2007r, porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r.

4. SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI.

Skład Zarządu Spółki w trakcie 2007 roku i na dzień bilansowy 31.12.2007 był następujący:

- Krzysztof Kniszner Prezes Zarządu
- Magdalena Kniszner Wiceprezes Zarządu
- Krzysztof Sikora Wiceprezes Zarządu
- Konrad Kosierkiewicz Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2007 roku był następujący:

- Zbigniew Pietroń - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Maria Skowron-Szafrańska - Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Adam Bodzoń - Członek Rady Nadzorczej
- Elżbieta Zalecińska - Członek Rady Nadzorczej
- Jarosław Bauc - Członek Rady Nadzorczej

5. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

6. UNIMA 2000 S.A. jako jednostka dominująca tworzy grupę kapitałową. Jednostki powiązane wchodzące w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale-stan na 31.12.2007	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp. z o.o.	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%
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	99,99%	99,99%
4	ICM Polska Sp. z o.o.	Warszawa	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	52,00%	52,00%

7. **W trakcie trwania okresu sprawozdawczego nie nastąpiło połączenie z inną spółką.**
8. **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności .**
9. **ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU.**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2007 r. oraz okresów porównawczych są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek uwzględniających przewidywany okres użyteczności ekonomicznej, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowań i licencji wynosi 2 lata. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych nie występują. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszone o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w „Polityce Rachunkowości” - wybrane przedmioty (sprzęt komputerowy, narzędzia, aparaty telefoniczne) o wartości poniżej 3.500 zł są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe umarżane są głównie według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym przewidywanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja środków trwałych w leasingu została ustalona zgodnie z okresami trwania umów.

Zastosowane stawki amortyzacyjne:

- obiekty inżynierii lądowej	10%
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	20%
- sprzęt komputerowy	30%

Stawki amortyzacyjne środków trwałych poddanych szybkiemu postępowi technologicznemu zostały podwyższone o współczynnik nie wyższy niż 2. Aktualizacji wyceny środków trwałych dokonuje się z powodów określonych w art.32 ust.4 ustawy o rachunkowości oraz na dzień bilansowy. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Wyceniane są według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

-Materiały i towary: cena zakupu

-Produkty w toku: wartość materiałów wydanych do realizacji usług jeżeli nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego spółki w przeciwnym wypadku wycena produkcji w toku dokonywana jest wg kosztu wytworzenia.

Rzeczywisty koszt świadczonych usług ustala się w sposób następujący:

1. Koszty bezpośrednie (materiały, usługi podwykonawców) przyporządkowuje się wprost na podstawie dokumentów źródłowych do kontraktów lub kontrahentów.

2. Koszty działu technicznego nie podlegają aktywowaniu ,obciążają koszt wytworzenia świadczonych usług w miesiącu ich poniesienia,

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- ogólnego zarządu, niezwiązanych z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- magazynowania towarów i materiałów, chyba, że poniesienie tych kosztów jest niezbędne,
- sprzedaży produktów,

Stosowana metoda rozchodu to szczegółowa identyfikacja rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu.

Należności

Wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości należności pomniejszone są o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Natomiast w rachunku zysków i strat różnice kursowe prezentowane są w szyku zwartym jako nadwyżka dodatnich bądź ujemnych różnic kursowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Pożyczki udzielone

Spółka udziela pożyczek jedynie jednostkom z grupy kapitałowej. Pożyczki od których nie naliczono i nie pobrano prowizji wyceniane są w wartościach nominalnych powiększonych o odsetki należne na dzień bilansowy choćby zgodnie z umową nie były jeszcze wymagalne.

Środki pieniężne

Wykazywane są w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

-czynne: dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

-biernie: dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał zakładowy

Wykazany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy

Tworzony jest z podziału zysku i obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich. Ponadto na kapitał zapasowy odnoszone są nadwyżki uzyskane z emisji akcji ponad ich wartość nominalną.

Rezerwy

Tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować,
- odroczony podatek dochodowy,
- przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są metodą aktuarialną w oparciu o własne szacunki. Spółka nie tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze. Wynagrodzenia z tytułu urlopów pracowniczych, zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami ich rozliczania, nie mają istotnego wpływu na wielkość osiągniętego przychodu i wysokość generowanych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.

Kredyty i inne zobowiązania

Wycenia się na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia. Kierując się zasadą istotności przewidziane, których wpływ na roczne przepływy finansowe nie przekracza kwoty jednego tysiąca złotych odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat w okresie poniesienia i nie powiększają wartości zaciągniętego kredytu.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Fundusze specjalne

Obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług

Wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty sprzedanych produktów i usług

Ujmowane są wspólnie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych po koszcie wytworzenia lub w cenach nabycia.

Koszty sprzedaży

Obejmują koszty działu handlowego, marketingu, promocji oraz reklamy spółki.

Koszty ogólnego zarządu

Stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Obejmują przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe

Obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki i różnice kursowe.

Koszty finansowe

Obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne

obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią:

- podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu oraz
 - rezerwy lub aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między bilansową wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.
- Spółka ustala aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwę na podatek dochodowy. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się - stosując zasadę ostrożnej wyceny - w wysokości kwoty przewidywanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych. Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Wysokość rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Na koniec roku dokonywana jest korekta podatku odroczonego wynikająca ze zmiany stawki podatkowej

10. ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	Średni kurs w okresie ⁽¹⁾	Minimalny kurs w okresie ⁽²⁾	Maksymalny kurs w okresie ⁽³⁾	Kurs na ostatni dzień okresu
2007	3,7768	3,5699	3,9385	3,5820
2006	3,8990	3,7565	4,1065	3,8312

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 36/A/NBP/2006,240/A/NBP/2007,

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 122/A/NBP/2006,21/A/NBP/2007,

11. RÓŻNICE MIĘDZY POLSKIMI A MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U.02.76.694 ze zm.). Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z MSR/MSSF. Dokonano identyfikacji obszarów występowania różnic w wartości ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy sprawozdaniem i danymi porównywalnymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR. Różnice wynikające z zastosowania MSR po raz pierwszy zaprezentowano poniżej.

1. Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych

Dokonano analizy użytkowanych programów komputerowych. Wszystkie analizowane pozycje stanowią oprogramowanie operacyjne, które zgodnie z MSR 38 stanowi składnik wartości niematerialnych. Zgodnie z wcześniej stosowanymi zasadami programy komputerowe mimo przewidywanego pięcioletniego okresu ekonomicznej użyteczności spółka amortyzowała w okresie dwuletnim. Na dzień 1.01.2006 tj. na dzień przejścia na MSSF/MSR programy były umorzone w 100%. Dla potrzeb przekształcenia dokonano korekty odpisów amortyzacyjnych na dzień 1.01.2006. Skutki tej korekty odniesiono w bilansie na wartości niematerialne i prawne oraz na niepodzielony wynik z lat ubiegłych. W okresach następnych amortyzację ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji koszty ogólnego zarządu.

2. Korekta wartości niskocennych środków trwałych.

Na dzień przejścia na MSSF/MSR spółka dokonała analizy wartości początkowej środków trwałych

Analiza wykazała zaniżoną wycenę środków przejętych po zakończeniu leasingu w stosunku do wartości rynkowej. Dlatego też dokonano wyceny tych środków opierając swą wycenę na cenie jaką jednostka musiałaby zapłacić za nabycie takiego samego środka na dzień wyceny z uwzględnieniem aktualnego stopnia dekapitalizacji. Nadwyżkę z przeszacowania zaliczono w bilansie jako wzrost wartości rzeczowego majątku trwałego oraz jako kapitał z przeszacowania. Rozliczenie nadwyżki następuje z pominięciem rachunku zysków i strat. Za moment zrealizowania nadwyżki przyjmuje się moment całkowitego umorzenia, sprzedaży lub wycofania z eksploatacji. Równocześnie z przeszacowaniem utworzono rezerwę na podatek dochodowy, gdyż wycena bilansowa nie ma wpływu na podatkową wartość przeszacowanego majątku. Kwotę przeszacowania podzielono na kwotę podatku i pozostałą kwotę, stanowiącą różnicę z wyceny. Rezerwa ma charakter bilansowy i nie ma wpływu na rachunek zysków i strat. Ewidencjonowana jest jako pozycja kapitałów z przeszacowania.

3. Korekta wartości zobowiązań leasingowych.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego zgodnie z wcześniej stosowanymi zasadami prezentowane były wg wartości nominalnej. Część odsetkowa rat leasingowych odpisywana była bezpośrednio w koszty. Na dzień 01.01.2006 skorygowano wartość zobowiązań leasingowych długo i krótkoterminowych o wartość odsetek. Korektę odniesiono w bilansie jako zwiększenie zobowiązań oraz rozliczeń międzyokresowych. W okresach następnych dokonano korekty zobowiązań oraz rozliczeń międzyokresowych o kwoty wyceny przypadające na poszczególne okresy.

Poniżej prezentowany jest bilans przekształcenia i uzgodnienia kapitału własnego na dzień 01.01.2006 tj. na dzień przejścia na MSSF/MSR, ponadto zaprezentowano przekształcenie bilansu, rachunku zysków i strat za okres porównywalny tj. na dzień 31.12.2006 oraz uzgodnienie wyniku finansowego oraz kapitałów własnych dla okresu porównywalnego tj. 31.12.2006.

Bilans przekształcenia na dzień przejścia na MSSF 1.01.2006	dane w tys. zł.		
	U. Rach	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)	294	110	404
1. Wartość firmy		0	
2. Inne wartości niematerialne i prawne 1		34	34
3. Rzeczowe aktywa trwałe 2	288	76	364
4. Nieruchomości inwestycyjne		0	
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności		0	
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0	
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	0	6
8. Pozostałe aktywa trwałe		0	
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	6 019	20	6 039
1. Zapasy	1 182	0	1 182
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		0	
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 982	0	2 982
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 723	0	1 723
5. Pozostałe aktywa obrotowe 3	132	20	152
AKTYWA RAZEM	6 313	130	6 443
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	3 688	110	3 798
1. Kapitał podstawowy	1 486	0	1 486
2. Niepodzielony wynik finansowy 1,2	1 047	36	1 083
3. Kapitał rezerwowy	1 155	0	1 155
4. Kapitał z aktualizacji wyceny 2	0	74	74
5. Kapitał zapasowy		0	
6. Zysk (strata) netto		0	
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	
Kapitał własny razem	3 688	110	3 798
III. Zobowiązania długoterminowe	142	11	153
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		0	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	6	0	6
3. Pozostałe rezerwy		0	
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	0	9

5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	3	127	11	138
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0	
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	3	2 483	9	2 492
1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe			0	
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		1 781	0	1 781
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków		608	0	608
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze		2	0	2
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		6	0	6
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych			0	
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe		42	9	51
8. Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		44	0	44
PASYWA RAZEM		6 313	130	6 443

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	1.01.2006
Kapitał własny przed korektami	3 688
Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych	34
Korekta wartości początkowej niskocennych środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	74
Korekta umorzenia niskocennych środków trwałych	2
Suma korekt na kapitał	110
Kapitał własny po korektach	3 798

Bilans przekształcenia na dzień przejścia na MSSF 31.12.2006	dane w tys. zł		
	URach	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)	1 426	76	1 502
1. Wartość firmy		0	
2. Inne wartości niematerialne i prawne		24	24
3. Rzeczowe aktywa trwałe	1 403	52	1 455
4. Nieruchomości inwestycyjne		0	
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności		0	
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0	
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	0	23
8. Pozostałe aktywa trwałe		0	
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	20 132	11	20 143
1. Zapasy	2 874	0	2 874
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		0	
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 523	0	3 523
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13 321	0	13 321
5. Pozostałe aktywa obrotowe	414	11	425
AKTYWA RAZEM	21 558	87	21 645

PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	18 150	76	18 226
1. Kapitał podstawowy	2 686	0	2 686
2. Niepodzielony wynik finansowy		0	
3. Kapitał rezerwowy	1 047	36	1 083
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	74	74
5. Kapitał zapasowy	13 162	0	13 162
6. Zysk (strata) netto	1 255	34	1 221
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	
Kapitał własny razem	18 150	76	18 226
III. Zobowiązania długoterminowe	52	1	53
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		0	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	6	0	6
3. Pozostałe rezerwy		0	
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	0	24
5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	22	1	23
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	3 356	10	3 366
1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	177	0	177
2. Zobowiązania z tyt.dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 669	0	2 669
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	389	0	389
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	4	0	4
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	12	0	12
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych		0	
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	105	10	115
8. Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		0	
PASYWA RAZEM	21 558	87	21 645

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	31.12.2006
Kapitał własny przed korektami	18 150
Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych	34
Korekta wartości początkowej niskocennych środków trwałych	74
Korekta umorzenia niskocennych środków trwałych	2
Suma korekt na kapitał	110
Amortyzacja wartości niematerialnych	10
Amortyzacja środków trwałych	24
Suma korekt na wynik	34
Kapitał własny po korektach	18 294

Przekształcony rachunek zysków i strat na 31.12.2006	URach	Skutki przejścia	MSSF
		na MSSF	
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	11213	0	11213
1. Przychody ze sprzedaży produktów	7371	0	7371
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3842	0	3842
II. Koszt własny sprzedaży	7449	0	7449
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4897	0	4897
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2552	0	2552
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	3764	0	3764
IV. Pozostałe przychody operacyjne	102	0	102
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42	0	42
2. Dotacje		0	
3. Inne przychody operacyjne	60	0	60
V. Koszty sprzedaży	562	0	562
VI. Koszty ogólnego zarządu	1880	34	1914
VII. Pozostałe koszty operacyjne	78	0	78
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41	0	41
3. Inne koszty operacyjne	37	0	37
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	1346	-34	1312
IX. Przychody finansowe	218	0	218
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0	
2. Odsetki	218	0	218
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	
5. Inne		0	
X. Koszty finansowe	17	0	17
1. Odsetki	12	0	12
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	
4. Inne	5	0	5
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	1547	-34	1513
XII. Podatek dochodowy	292	0	292
a) część bieżąca	295	0	295
b) część odroczone	-3	0	-3
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	1255	-34	1221
Działalność zaniechana		0	
XIV. Strata z działalności zaniechanej	0	0	0
XV. Zysk (strata) netto	1255	-34	1221
Przypisany :		0	
- akcjonariusze jednostki dominującej	1255	-34	1221
- kapitały mniejszości		0	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)		0	
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0	

UZGODNIENIE WYNIKU FINANSOWEGO	31.12.2006
Wynik przed korektami	1 255
Amortyzacja wartości niematerialnych	-10
Amortyzacja środków trwałych	-24
Suma korekt na wynik	-34
Wynik po korektach	1 221

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys.zł		w tys.EUR	
	2007	2006	2007	2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	13 135	11 213	3 478	2 876
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 116	1 346	-295	345
III. Zysk (strata) brutto	-842	1 547	-223	397
IV. Zysk (strata) netto	-834	1 255	-214	322
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 565	-578	-414	-148
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 287	-1 155	-2 459	-296
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	85	13 331	23	3 419
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-10 767	11 598	-2 851	2 975
IX. Aktywa, razem	23 773	21 558	6 637	5 627
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 457	3 409	1 803	890
XI. Zobowiązania długoterminowe	303	22	85	6
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 501	3 353	977	875
XIII. Kapitał własny	17 316	18 150	4 834	4 737
XIV. Kapitał zakładowy	2686	2686	750	701
XV. Liczba akcji (w szt.)	2686000	2686000	2686000	2686000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,31	0,47	-0,08	0,12
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,45	6,76	1,80	1,76
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

BILANS	Nota	2007	2006
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe		11 662	1 426
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	10	
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	1 912	1 403
3. Należności długoterminowe	3	1 895	
3.1. Od jednostek powiązanych		1 895	
3.2. Od pozostałych jednostek			
4. Inwestycje długoterminowe		7 820	
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	4	7 820	
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		7 820	
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach			
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	25	23
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		25	23
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe		12 111	20 132
1. Zapasy	6	2 758	2 874
2. Należności krótkoterminowe	7	5 145	3 523
2.1. Od jednostek powiązanych		1 095	
2.2. Od pozostałych jednostek		4 050	3 523
3. Inwestycje krótkoterminowe	8	3 272	13 321
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 272	13 321
a) w jednostkach powiązanych		718	
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 554	13 321
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	936	414
A k t y w a r a z e m		23 773	21 558

P a s y w a			
I. Kapitał własny		17 316	18 150
1. Kapitał zakładowy	10	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	11	13 162	13 162
5. Kapitał z aktualizacji wyceny			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	12	2 302	1 047
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
8. Zysk (strata) netto		-834	1 255
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 457	3 408
1. Rezerwy na zobowiązania	13	551	34
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		17	24

1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		4	10
a) długoterminowa		4	6
b) krótkoterminowa			4
1.3. Pozostałe rezerwy		530	
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		530	
2. Zobowiązania długoterminowe	14	303	22
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		303	22
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	3 501	3 352
3.1. Wobec jednostek powiązanych		9	
3.2. Wobec pozostałych jednostek		3 484	3 343
3.3. Fundusze specjalne		8	9
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	2 102	
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 102	
a) długoterminowe		1 895	
b) krótkoterminowe		207	
P a s y w a r a z e m		23 773	21 558
Wartość księgowa		17 316	18 150
Liczba akcji		2 686 000	2 686 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	6,45	6,76
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17		

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	2007	2006
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	18	267	109
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		267	109
- udzielonych gwarancji i poręczeń		267	109
3. Inne (z tytułu)	18	1 335	0
- przewłaszczenie na środkach trwałych			
- przewłaszczenie na zapasach			
- zastaw na środkach trwałych			
- dopłat do umów inwestycyjnych		1 335	
- weksle in blanco			
Pozycje pozabilansowe, razem		1 602	109

Kraków, 30 maja 2008r

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	2007	2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		13 135	11 213
- od jednostek powiązanych		234	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	10 922	7 371
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	2 213	3 842
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		10 146	7 449
- od jednostek powiązanych		181	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	8 478	4 897
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 668	2 552
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		2 989	3 764
IV. Koszty sprzedaży	21	911	562
V. Koszty ogólnego zarządu	21	2 601	1 880
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		-523	1 322
VII. Pozostałe przychody operacyjne	22	143	102
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10	42
2. Dotacje			
3. Inne przychody operacyjne		133	60
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	23	736	78
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		116	41
3. Inne koszty operacyjne		620	37
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		-1 116	1 346
X. Przychody finansowe	24	330	218
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
2. Odsetki, w tym:		254	218
- od jednostek powiązanych		20	
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		76	0
XI. Koszty finansowe	25	56	17
1. Odsetki, w tym:		23	12
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		33	5
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		-842	1 547
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)		0	0
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		-842	1 547
XV. Podatek dochodowy	26	-8	292
a) część bieżąca		0	295
b) część odroczone		-8	-3
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)		-834	1 255
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		-834	1 255
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 686 000	1 619 333
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	-0,03	0,08
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2 007	2 006
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	18 150	3 688
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	18 150	3 688
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 686	1 486
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	1 200
a) zwiększenia (z tytułu)	0	1 200
- emisji akcji (wydania udziałów)		1 200
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	13 162	1 155
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	12 007
a) zwiększenia (z tytułu)		13 200
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		13 200
- z podziału zysku (ustawowo)		
- wniesienie kap. z przejętej s-ki (przypadającej na kap. z aktual.wyceny)		
- zwiększenie z tyt.przszacowania sprzed. Środka trwałego		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	1 193
- pokrycia straty okresu ubiegłego		
- poniesione koszty emisji akcji powyżej wartości nominalnej		1 193
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 162	13 162
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 047	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	1 255	1 047
a) zwiększenia (z tytułu)	1 255	1 047
- podziału zysku	1 255	1 047
b) zmniejszenia (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 302	1 047
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		1 047
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 255	1 047
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 255	1 047

a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 255	1 047
- zasilenie kapitału rezerwowego	1 255	1 047
- przeznaczenie na dywidendę		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- korekta błędów podstawowych		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycie z zysku		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
8. Wynik netto	-834	1 255
a) zysk netto		1 255
b) strata netto	-834	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 316	18 150
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Kraków, 30 maja 2008r

RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 007	2 006
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-834	1 255
II. Korekty razem	-731	-1 833
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	319	172
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-216	-80
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-10	-42
6. Zmiana stanu rezerw	517	17
7. Zmiana stanu zapasów	116	-1 692
8. Zmiana stanu należności	-3 216	-541
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	174	781
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 580	-342
11. Inne korekty	5	-106
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 565	-578
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	378	134
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18	45
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	209	89
a) w jednostkach powiązanych	3	

- zbycie aktywów finansowych	3	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	206	89
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	206	89
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	151	
II. Wydatki	9 665	1 289
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 142	832
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	8 523	
a) w jednostkach powiązanych	8 523	
- nabycie aktywów finansowych	7 823	
- udzielone pożyczki długoterminowe	700	
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		457
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 287	-1 155
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	226	13 384
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)		13 207
2. Kredyty i pożyczki	226	177
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	141	53
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	72	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	61	43
8. Odsetki	8	10
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	85	13 331
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-10 767	11 598
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 767	13 321
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 321	1 723
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 554	13 321
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Kraków, 30 maja 2008r

Nota 1.1 (do poz.I.1 aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2007	2006
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	10	
- oprogramowanie komputerowe	6	
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	10	

Nota 1.2 (do poz.I.1 aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
rok 2006	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			57	57			57
b) zwiększenia (z tytułu)			2	2			2
- zakup			2	2			2
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			59	59			59
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			57	57			57
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			2	2			2
- zwiększenia			2	2			2
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			59	59			59
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu							

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Rok 2007	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			59	59			59
b) zwiększenia (z tytułu)			14	9			14
- zakup			14	9			14
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			73	68			73
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			59	59			59
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			4	3			4
- zwiększenia			4	3			4
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			63	62			63
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			10	6			10

Nota 1.3 (do poz.I.1 aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007	2006
a) własne	10	
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne razem	10	

Nota 2.1 (do poz.I.2 aktywów)

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2007	2006
a) środki trwałe, w tym:	1120	946
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34	12
- urządzenia techniczne i maszyny	323	321
- środki transportu	728	604
- inne środki trwałe	35	9
b) środki trwałe w budowie	792	457
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	1912	1403

Nota 2.3 (do poz.I.2 aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007	2006
a) własne	1754	1289
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	158	114
- maszyny i urządzenia		
- samochody	158	114
Środki trwałe bilansowe razem	1912	1403

Nota 2.4 (do poz.I.2 aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2007	2006
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- wartość gruntów użytkowanych wieczyście		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem		

Nota 2.2 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
2006	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		18	403	534	123	0	0	1078
b) zwiększenia (z tytułu)	0	8	308	504	10	457	0	1287
- przejęcie s-ki zależnej								0
- zakup		8	308	504	10	457		1287
- inne								0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	278	237	123	0	0	638
- sprzedaż				0		0	0	0
-likwidacja			84	1	1			86
-inne			194	236	122			552
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	26	433	801	10	457	0	1727
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		12	324	331	123	0	0	790
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	2	-212	-134	-122	0	0	-466
- zwiększenia		2	64	103	1	0	0	170
- zmniejszenia			276	237	123	0	0	636
- sprzedaż				1		0	0	1
- likwidacja			82		1			83
- inne			194	236	122			552
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	14	112	197	1	0	0	324
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								0
- zwiększenie								0
- zmniejszenie								0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	12	321	604	9	457	0	1403

Nota 2.2 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Rok 2007	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		26	433	801	10	457	0	1727
b) zwiększenia (z tytułu)	0	25	102	340	29	792	0	1288
- przejęcie s-ki zależnej								0
- zakup		25	102	340	29	792	0	1288
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	23	155	1	457	0	636
- sprzedaż			23	4	1	0	0	28
-likwidacja								0
-inne				151		457		608
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	51	512	986	38	792	0	2379
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		14	112	197	1	0	0	324
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	3	77	61	2	0	0	143
- zwiększenia		3	93	216	2	0	0	314
- zmniejszenia			16	155	0	0	0	171
- sprzedaż			16	4		0	0	20
- likwidacja								0
- inne				151				151
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	17	189	258	3	0	0	467
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								0
- zwiększenie								0
- zmniejszenie								0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	34	323	728	35	792	0	1912

Nota 3 (do poz.I.3 aktywów)

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	2 007	2 006
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	1 895	0
- od jednostek zależnych (z tytułu)	1 895	
- cesja wierzytelności	1 895	
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)		
Należności długoterminowe netto	1 895	0
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	1 895	0

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2 007	2 006
a) stan na początek okresu	0	
b) zwiększenia (z tytułu)	1 895	
- cesja wierzytelności	1 895	
c) zmniejszenia (z tytułu)		0
d) stan na koniec okresu	1 895	0

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	2 007	2 006
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2 007	2 006
a) w walucie polskiej	1 895	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	1 895	0

Nota 4 (do poz.I.4.3 aktywów)

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2 007	2 006
a) w jednostkach zależnych	7 820	0
- udziały lub akcje	7 820	
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		

- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	7 820	0

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2 007	2 006
a) stan na początek okresu	0	
- udziały i akcje		
- pozostałe składniki		
b) zwiększenia (z tytułu)	7 823	0
- udziały i akcje	7 823	
- pozostałe składniki		
c) zmniejszenia (z tytułu)	3	0
- udziały i akcje	3	
- pozostałe składniki		
d) stan na koniec okresu	7 820	0
- udziały i akcje	7 820	0
- pozostałe składniki		

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH									
Lp.	Jednostka	Siedziba	Przedmiot działalności	Wartość bilansowa udziałów	Kapitał własny	%posiadanego kapitału	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgr	Nieopłacone przez spółkę udziały lub akcje	Otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok
1	IQnet Sp .z o.o	Katowice	usługi teleinformatyczne	3 137	500	99,99%	99,99%		
2	Teleinvention Sp .z o.o	Kraków	usługi call center	484	500	96,00%	96,00%		
3	LOCKUS Sp. z o. o	Kraków	wynajem nieruchomości	1 263	2 950	99,99%	99,99%		
4	ICM Polska Sp.z o.o.	Warszawa	badania i analizy techniczne	2 936	50	52,00%	52,00%		

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2 007	2 006
a) w walucie polskiej	7 820	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	7 820	0

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2 007	2 006
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	7 820	0
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		

- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	7 820	0
c1) udziały	7 820	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	7 820	0
Wartość na początek okresu, razem	7 820	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	7 820	0

Nota 5 (do poz.I.5.1 aktywów)

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2007	2006
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	23	6
a) odniesionych na wynik finansowy	23	4
b) odniesionych na kapitał własny		2
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	86	23
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	86	23
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych	67	4
- naliczone różnice kursowe	1	2
- rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne		2
- naliczone odsetki od zobowiązań	3	
- z tyt.odpisu aktualizującego należności	3	15
- nalicz.aktywu z tyt.straty możliwej do odliczenia	12	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia *	84	6
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	84	6
- realizacja aktywów z tyt.odpisu aktualizującego należności	16	2
-realizacja aktywów z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń	65	4
- rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	1	
-realizacja aktywów -różnice kursowe	2	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	25	23
a) odniesionych na wynik finansowy	25	23
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Nota 6 (do poz.II.1 aktywów)

ZAPASY	2007	2006
a) materiały	1 239	1 515
b) półprodukty i produkty w toku	1 519	1 349
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		10
Zapasy, razem	2 758	2 874

Nota 7.1(do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2007	2006
a) od jednostek powiązanych	1 095	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	877	
- do 12 miesięcy	877	
- powyżej 12 miesięcy		
- inne	218	
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	4 050	3 523
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 194	3 435
- do 12 miesięcy	3 194	3 435
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	536	38
- inne	320	50
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	5 145	3 523
c) odpisy aktualizujące wartość należności	178	101
Należności krótkoterminowe brutto, razem	5 323	3 624

Nota 7.2 (do poz.II.2 aktywów)

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMIN.	2007	2006
Stan na początek okresu	101	72
a) zwiększenia (z tytułu)	123	41
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	14	
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt.spraw sądowych, układu, upadłości	109	37
- inne		4
b) zmniejszenia (z tytułu)	46	12
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	29	12
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	17	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	178	101
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych dot.zaliczek na koniec okresu	12	12
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt.dostaw i usług na koniec okresu	166	85
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych inne na koniec okresu		4

Nota 7.3 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2007	2006
a) w walucie polskiej	5 108	3 037
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	37	587
jednostka walutowa USD		1

po przeliczeniu na PLN		3
jednostka walutowa EUR	10	152
po przeliczeniu na PLN	37	584
Należności krótkoterminowe, razem	5 145	3 624

Nota 7.4 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG BRUTTO O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2007	2006
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	1 771	2 416
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	142	340
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku	3	
f) należności przeterminowane	2 336	776
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	4 249	3 532
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	178	97
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 071	3 435

Nota 7.5 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE BRUTTO - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2007	2006
a) do 1 miesiąca	350	227
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 789	434
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	24	40
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	113	9
e) powyżej 1 roku	60	66
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	2 336	776
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	178	97
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 158	679

Nota 7.6 (do poz.II.2 aktywów)

Rok 2006	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 532	3 532	0	97	3 435	679
2. Należności z tytułu podatków	38	38	0	0	38	0
3. Pozostałe należności	54	54	0	4	50	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	0	0	0	0	0	0
	3 624	3 624	0	101	3 523	679

Rok 2007	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 249	4 249	0	178	4 071	2 158
2. Należności z tytułu podatków	536	536	0	0	536	0
3. Pozostałe należności	538	538	0	0	0	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	0	0	0	0	0	0
	5 323	5 323	0	178	4 607	2 158

Nota 8.1 (do poz.II.3 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2007	2006
a) w jednostkach zależnych	718	
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	718	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 554	13 321
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 351	25
- inne środki pieniężne	1 203	13 213
- inne aktywa pieniężne		83
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 272	13 321

Nota 8.2 (do poz.II.3 aktywów)

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007	2006
a) w walucie polskiej	718	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	718	0

Nota 8.3 (do poz.II.3 aktywów)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007	2006
a) w walucie polskiej	3 272	13 321
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 272	13 321

Nota 9 (do poz.II.4 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2007	2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	137	82
- ubezpieczenia majątkowe	11	12
- ubezpieczenia środków transportu	29	26
- koszty serwisu SPAN	52	38
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	45	6
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	799	332
- nakłady na prace rozwojowe	776	332
- koszty finansowe dot.umów leasingu	20	
- inne (dopłata do wpisu do ewid.papierów wartościowych)	3	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	936	414

Nota 10 (do poz.I.1 pasywów)

Rok 2007 KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	886	886	gotówka	01.10.2004 r	01.10. 2004
B	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	200	200	gotówka	23.09.2005	01.01. 2006
C	zwykłe na okaziciela		brak	200	200	gotówka	23.09.2005	01.01. 2006
D	zwykłe na okaziciela		brak	200	200	gotówka	22.12.2005	01.01. 2006
E	zwykłe na okaziciela		brak	1 200	1 200	gotówka	12.10.2006	01.01.2006
Liczba akcji razem				2 686				
Kapitał zakładowy, razem					2 686			
Wartość nominalna jednej akcji =1,00 zł								

Wg stanu na 31.12.2007 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 686 tys. zł, z tego poszczególne akcjonariusze posiadają:

- a) Krzysztof Kniszner 23,94%
- b) Magdalena Kniszner 23,94%
- c) BPH TFI S.A. 7,38%
- d) Pozostali akcjonariusze 44,74%

Emisje akcji:

Wyszczególnienie	Struktura akcjonariatu przed emisją		Struktura akcjonariatu po emisji	
	Ilość	Procent	Ilość	Procent
Akcje serii A	886	59,6	886	33
Akcje serii B	200	13,4	200	7,4
Akcje serii C	200	13,4	200	7,4
Akcje serii D	200	13,4	200	7,4
Akcje serii E	-	-	1200	44,7
Razem	1486	100	2686	100

Nota 11 (do poz.I.4 pasywów)

Kapitał zapasowy	2007	2006
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13 150	13 150
b) utworzony ustawowo	10	10
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2	2
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
-		
Kapitał zapasowy, razem	13162	13162

Nota 12 (do poz.I.6 pasywów)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	2007	2006
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 302	1 047
Kapitały rezerwowe razem	2 302	1 047

Nota 13 (do poz.II.1 pasywów)

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2007	2006
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	24	9
a) odniesionej na wynik finansowy	24	-17
b) odniesionej na kapitał własny		26
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	22	24
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	22	
-naliczonych odsetek od należności	3	7
-naliczonych odsetek od lokat		16
-różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	9	
-wycena inwestycji krótkoterminowych		
-dodatnich różnic kursowych	10	1
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
-naliczonych odsetek od należności		
-naliczonych odsetek od lokat		
-ujemnych różnic kursowych		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	29	9
a) odniesione na wynik finansowy okresu	29	9
-rozw.rezerw z tyt. przekształc.umów leasingu		6
-rozw.rezerw z tyt. innych różnic przejściowych		3
-odsetki od należności	7	
-dodatnich różnic kursowych	6	
-różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej		
-wycena inwestycji krótkoterminowych	16	
b) odniesione na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	17	24
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	17	24
-naliczonych odsetek od należności	3	7
-różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	9	16
-dodatnich różnic kursowych	5	1
b) odniesionej na kapitał własny		
-przekształcenie leasingu operacyjnego w leasing finansowy		
-innych różnic przejściowych		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2007	2006
a) stan na początek okresu	6	6
- naliczony odpis	6	6
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	2	
- likwidacja nagród	2	
e) stan na koniec okresu	4	6
- odpis za lata ubiegłe		

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2007	2006
a) stan na początek okresu	2	2
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący	2	2
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	2	
- likwidacja nagród	2	
e) stan na koniec okresu	0	4

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2007	2006
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu		

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2007	2006
a) stan na początek okresu	0	
b) zwiększenia (z tytułu)	530	
- rezerwa na zobowiązanie z tytułu odstąpienia od umowy	500	
- rezerwa na zobowiązania z tytułu odszkodowań	30	
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu	530	

Nota 14.1 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2007	2006
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	303	22
- kredyty i pożyczki	222	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	81	22
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	303	22

Nota 14.2 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2007	2006
a) powyżej 1 roku do 3 lat	134	22
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat	169	
Zobowiązania długoterminowe, razem	303	22

Nota 14.3 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007	2006
a) w walucie polskiej	303	22
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	303	22

Nota 14.4 (do poz.II.2 pasywów)

Rok 2007									
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	105	PLN	105	PLN	8%	12.2009	Umowa przewłaszczenia	
PKOBP SA	Kraków os. Centrum E	169	PLN	169	PLN	WIBOR1M+1,3%	12.2017	Zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

Rok 2006									
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	72	PLN	72	PLN	0%	04.2007	Umowa przewłaszczenia	
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	105	PLN	105	PLN	0%	12.2007	Umowa przewłaszczenia	

Rok 2007									
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	57	PLN	57	PLN	0%	04.2008	Umowa przewłaszczenia	

Nota 15.1 (do poz.II.3 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2007	2006
a) wobec jednostek zależnych	9	
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9	
- do 12 miesięcy	9	
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne właty na zwiększenie kapitału		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		

- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	3 484	3 343
- kredyty i pożyczki, w tym:	110	177
- długoterminowe w okresie spłaty	53	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 603	2 669
- do 12 miesięcy	2 603	2 669
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	533	390
- z tytułu wynagrodzeń	2	2
- inne, z tytułu:	236	105
- umów leasingu	65	105
- pozostałe	171	
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	8	9
- fundusz socjalny	8	9
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 501	3 352

Nota 15.2 (do poz.II.3 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007	2006
a) w walucie polskiej	3 384	2 664
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	379	1 843
jednostka walutowa USD	48	236
po przeliczeniu na PLN	117	688
jednostka walutowa GBP		1
po przeliczeniu na PLN		5
jednostka walutowa EUR	73	300
po przeliczeniu na PLN	262	1 150
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 501	3 352

Nota 16 (do poz.II.4 pasywów)

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2007	2006
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	2102	0
- długoterminowe (wg tytułów)	1895	

- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	1895	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	207	
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	207	
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2102	0

Nota 17

2006

Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR

- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,76**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,76**

2007

Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR

- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,45**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,71**

Nota 18

POZYCJE POZABILANSOWE	2007	2006
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	267	109
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	267	
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	267	109
3. Inne (z tytułu)	1 335	
- dopłat do umów inwestycyjnych	1 335	
Pozycje pozabilansowe, razem	1 602	109

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19.1 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2007	2006
Sprzedaż produktów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Sprzedaż usług	10 922	7 371
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne	10 922	7 371
- w tym: od jednostek powiązanych	270	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	10 922	7 371
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 19.2 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2007	2006
a) kraj	10 619	6 685
b) eksport		
c) do państw UE	303	686
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	10 922	7 371
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 20.1 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2007	2006
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)	2 213	3 842
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	2 213	3 842
- w tym: od jednostek powiązanych	19	

Nota 20.2 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2007	2006
a) kraj	2 213	3 842
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	2 213	3 842
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 21 (do poz.II.1 , poz. IV, poz.V rachunku zysków i strat)

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2007	2006
a) amortyzacja	319	172
b) zużycie materiałów i energii	5 305	2 921
c) usługi obce	3 324	3 194
d) podatki i opłaty	56	40
e) wynagrodzenia	2 739	1 964
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	559	461
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	376	304
- reprezentacja i reklama	166	116
- podróże służbowe	121	112
- ubezpieczenia majątkowe	19	66
- inne	70	10
Koszty według rodzaju, razem	12 678	9 056
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-676	-1 699
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-12	-18
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-911	-562
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 601	-1 880
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8478	4897

Nota 22 (do poz.VII rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2007	2006
a) zysk za zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10	42
b) dotacje		
c)inne przychody operacyjne w tym:	133	60
a) wpływ odszkodowań	17	7
b) zwrócone koszty sądowe	22	39
c) rozwiązanie odpisów na należności	30	12
d) odpisane zobowiązania	2	
e) pozostałe	62	2
Inne przychody operacyjne, razem	143	102

Nota 23 (do poz.VIII rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2007	2006
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	116	41
- aktualizacja roszczeń i należności	116	41
b) inne koszty operacyjne, w tym:	620	37
- złomowanie materiałów	2	6
- opłaty sądowe	29	16
- darowizny		3
- szkody komunikacyjne i inne	10	7
- koszty odstąpienia od umowy	506	
- kary, odszkodowania	70	
- pozostałe	3	5
Inne koszty operacyjne, razem	736	78

Nota 24.1 (do poz.X. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2007	2006
a) z tytułu udzielonych pożyczek	20	
- od jednostek powiązanych, w tym:	20	
- od jednostek zależnych	20	
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	234	218
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	234	218
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	254	218

Nota 24.2 (do poz.X. rachunku zysków i strat)

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2007	2006
a) dodatnie różnice kursowe	42	
- zrealizowane	7	
- niezrealizowane	35	
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
-		
c) pozostałe, w tym:		
-przychody z cesji	34	
Inne przychody finansowe, razem	76	

Nota 25.1 (do poz.XI. rachunku zysków i strat)

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2007	2006
a) od kredytów i pożyczek		0
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek		
b) pozostałe odsetki	23	12
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	23	12
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	23	12

Nota 25.2 (do poz.XI. rachunku zysków i strat)

INNE KOSZTY FINANSOWE	2007	2006
a) ujemne różnice kursowe	0	4
- zrealizowane		-8
- niezrealizowane		12
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	7	
- odsetki od należności	7	
c) pozostałe, w tym:	26	1
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	8	
- odpisane należności z tyt.odsetek		
- pozostałe	18	1
Inne koszty finansowe, razem	33	5

Nota 26 (do poz.XV rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2007	2006
1. Zysk (strata) brutto	-842	1 547
2. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-780	-5
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-10	-163
- naliczone w odsetki	-7	-37
- naliczone w odsetki od pożyczki	-18	-84
- naliczone i nieopłacone koszty sądowe	-5	-28
- rozwiązane rezerwy nie zaliczane przy tworzeniu do k.u.p	-30	-12
- rozliczenie leasingu operacyjnego	-62	
- wyceny bil. z bież.roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku	-35	-3
- odsetki naliczone z lat poprzednich, zapłacone w 2007	120	1
- zwrot kosztów sądowych	26	
- inne	1	
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-790	-168
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-123	-41
- utworzone rezerwy nie będące k.u.p	-570	-2
- PFRON i inne opłaty	-31	-23
- koszty reprezentacji	-41	-33
- amortyzacja śr.trwałych w leasingu	-93	-90
- naliczone odsetki od zobowiązań	-15	-2
- wyceny bil. z bież.roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku	-3	-15
- składki ZUS naliczenie w poprzednim roku, opłacone w bieżącym	21	21
- raty leasingowe	59	43
- różnica amortyz.podatkowa a bilansowa	40	
- czynsze inicjalne	2	
- nie wypł.wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w następnym roku	-33	-22
- pozostałe tytuły in plus	6	
- pozostałe tytuły in minus	-9	-4
3. Dochód do opodatkowania	-62	1 552
4.Odliczenia od dochodu (darowizna)		
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-62	1 552
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0	295
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		295
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dot.przekształcenia		295
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2007	2006
- zwiększenie z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych		23
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-63	5
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt.odroczonego podatku dochodowego	55	-9
-zwiększenie aktywów z tyt.powstania różnic przejściowych		-24
Podatek dochodowy odroczoney, razem	-8	-3

Nota 27

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	2007	2006
Zysk(strata) netto w tys.zł	-834	1 255
Liczba akcji zwykłych w szt	2 686 000	2 686 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	-0,31	0,47
Średnia ważona liczba akcji (w szt)		
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł		

Zysk na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych. Zarząd proponuje pokryć stratę w kwocie 834 tys zł z kapitału zapasowego.

Nota 28 (do rachunku przepływów pieniężnych)

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2007	2006
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	13 321	1 723
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25	26
- inne środki pieniężne	13 296	1 697
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	2 554	13 321
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 351	25
- inne środki pieniężne	1 203	13 296
Zmiana stanu środków pieniężnych	-10 767	11 598
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	-1 565	-578
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-9 287	-1 155
Środki pieniężne z działalności finansowej	85	13 331

Różnice między bilansowymi zmianami a wykazanymi w rachunku przepływów środków pieniężnych

	bilans	przepływy
z/s należności	-3 516	
korekta o nal. Inwestycyjne		300
		-3 216
z/s zobowiązań	430	
kredyty		-154
zob.inwestycyjne		-162
zob.finansowe		60
		174
pozostałe korekty		
z/s aktywów na podatek odroczoney		5

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacja o instrumentach finansowych

Podział instrumentów finansowych

Zmiana stanu instrumentów finansowych

2007	stan na 01.01.2007	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2007
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	13 321	18 778	29 545	2 554
Pożyczki udzielone i należności własne		718		718
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				
2006	stan na 01.01.2006	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2006
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	1 723	249 869	238 271	13 321
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie

Według stanu na 31.12.2007r.						
Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki		718				
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						

– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	2 554					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						81
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						65

Według stanu na 31.12 2006r.						
Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						

– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	13 321					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						22
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						105

.2.1 a) Charakterystyka instrumentów finansowych

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2007

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	2 554	-
Pożyczki udzielone i należności własne		718	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	146	

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2006

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	13 321	-
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	127	

1.2.1 b) Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów nie ustalano wartości godziwej.

1.2.1 c) Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej

Przy zobowiązaniach z tytułu leasingu finansowego ryzyko wynika ze zmian parametru bazowego (głównie WIBOR 1M) przyjętego do rozliczeń kosztu kapitału.

1.3 Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych

Rok 2007

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	8			
Razem	8			

Rok 2006

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	10			
Razem	10			

1. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych)

POZYCJE POZABILANSOWE	2007	2006
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	267	109
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	267	109
- udzielonych gwarancji i poręczeń	267	109
3. Inne (z tytułu)	1 350	0
- dopłata do zakupionych udziałów z tyt. realizacji zysku za 2007	1 350	
Pozycje pozabilansowe, razem	1 617	109

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2007 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4.Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

5.Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W prezentowanym okresie Spółka poniosła koszty w kwocie 11 tyś. na modernizację nieruchomości przy ul. Skarżyńskiego 14 .Nakłady ewidencjonowane są jako nakłady w obce środki trwałe.

6.Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne oraz wydatki na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2007 Spółka realizowała wydatki w ramach środków pozyskanych w publicznej ofercie akcji zgodnie z określonymi w prospekcie kierunkami :

- a\ akwizycji kapitałowej
- b\ przygotowania do wdrożenia nowatorskiego rozwiązania pod nazwa Call Center Transit
- c\ nakłady związane z rozwojem Unima2000 w ramach powstającej grupy kapitałowej.

Na wyżej wymienione cele wydatkowano kwotę 8.233,4 tyś zł

Wydatki w tyś zł na niefinansowe aktywa trwałe prezentuje poniższa tabela

Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	2007
a) środki trwałe, w tym:	473
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
- urządzenia techniczne i maszyny	103
- środki transportu	340
- inne środki trwałe	30
b) środki trwałe w budowie	792
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	
d) wartości niematerialne i prawne	18
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	

W omawianym okresie spółka nie poniosła oraz nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska

7.Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

W roku 2007 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się głównie między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym.

Transakcje z podmiotami powiązanyimi , które miały miejsce w 2007 roku prezentują poniższe tabele.

A) Należności i zobowiązania Unima 2000 S.A. z podmiotami powiązanyimi

Nazwa jednostki powiązanej	Należności	Zobowiązania
Teleinvention Sp. z o. o	2	134
IQ Net Sp. z o. o.		624
LOCKUS Sp. z o. o.		2 413
ICM Polska Sp. z o.o.	8	837
Razem	10	4 008

B) Przychody i koszty z wzajemnych transakcji

Nazwa jednostki powiązanej	Przychody	Koszty
Teleinvention Sp. z o. o	191	164
IQ Net Sp. z o. o.	22	11
LOCKUS Sp. z o. o.	32	
ICM Polska Sp. z o.o.	17	6
Razem	234	181

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie	2007	2006
Zarząd i administracja	15	11
Inżynierowie, technicy	16	15
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	8	5
Marketing	2	1
Razem	41	32

10. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych.

Wynagrodzenia	2007	2006
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych		
- Zarząd	599	514
Krzysztof Kniszner	214	216
Magdalena Kniszner	172	171
Krzysztof Sikora	141	127
Konrad Kosierkiewicz	72	
- Rada Nadzorcza	13	22
Zbigniew Pietroń	3	4
Adam Bodzoń	3	5
Elżbieta Zalecińska	3	5
Jarosław Bauc	1	4
Bogdan Duszek	2	3
Maria Skowron-Szafrańska	1	
Radosław Olszewski		1
Razem	612	536

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń

lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym

Wymienione tytuły rozliczeń nie wystąpiły.

12. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

W okresie od 01.01.2007-31.12.2007 nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych wymagające ujęcia w sprawozdaniu za omawiany okres.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne znaczące zdarzenie, które byłyby nie ujęte w sprawozdaniu za rok 2007, a miały wpływ na sytuację finansową spółki jak również na ogólną ocenę spółki.

14. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

15. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami

Nie wystąpiła konieczność wykazania i objaśnienia różnic między ujawnionymi danymi bieżącymi i porównywalnymi a uprzednio publikowanymi.

16. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W roku 2007 nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

17. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W prezentowanym sprawozdaniu nie wystąpiła konieczność korygowania błędów podstawowych.

Kraków, 30 maja 2008r