

Raport finansowy za II kwartał 2008 Rozszerzony

Zawartość:

Dane finansowe jednostkowe i skonsolidowane
Komentarz do raportu

I.SPRAWOZDANIE SKONSOLIDOWANE GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMA2000 S.A.

Skład Grupy kapitałowej

Na dzień 30.06.2008 spółka UNIMA2000 S.A posiadała udziały w następujących podmiotach:

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale-stan na 30.06.2008	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp .z o.o	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
2	Teleinvention Sp .z o.o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	96,00%	96,00%
3	LOCKUS Sp. z o. o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
4	ICM Polska Sp. z o.o.	Warszawa	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	52,00%	52,00%

Zgodnie z uchwałą Zarządu spółki dominującej UNIMA2000 S.A. od dnia 1.01.2008 i na dzień 30.06.2008 roku konsolidacji podlegają spółki zależne wg poniższego zestawienia

UNIMA 2000 S.A.- PODMIOT DOMINUJĄCY

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale-stan na 30.06.2008	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp .z o.o	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
2	LOCKUS Sp. z o. o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%

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

1	Teleinvention Sp .z o.o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	96,00%	96,00%
2	ICM Polska Sp. z o.o.	Warszawa	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	52,00%	52,00%

Wyłączenie w/w podmiotów z konsolidacji podyktowane jest planami Zarządu spółki UNIMA2000 dotyczącymi przemian o charakterze kapitałowym. Skutki zmiany polityki rachunkowości w odniesieniu do przedmiotowych walorów prezentowane są w pkt.3 „Zmiana zasad rachunkowości”. UNIMA 2000 S.A mimo zmian pełni w dalszym ciągu wiodącą rolę dla wszystkich swoich spółek zależnych. Organizuje i koordynuje współpracę podmiotów od niej zależnych.

Schemat graficzny grupy kapitałowej UNIMA2000



WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys.zł		w tys.EUR	
	01.01-30.06 2008	01.01-30.06 2007	01.01-30.06 2008	01.01-30.06 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	9 869	6 984	2 838	1 815
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	432	169	124	44
III. Zysk (strata) brutto	501	319	144	83
IV. Zysk (strata) netto	330	211	95	55
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 113	-1944	332	-516
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 035	-5568	-607	-1 479
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	299	-40	89	-11
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-623	-7 552	-186	-2 005
IX. Aktywa, razem	25 629	25 183	7 641	6 687
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 837	6 739	2 336	1 790
XI. Zobowiązania długoterminowe	3186	76	950	20
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	4 651	6 663	1 387	1 769
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	17 792	18 437	5 304	4 896
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	801	713
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
XVI. Kapitały mniejszości		7		2
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,54	6,86	1,82	6,86
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Skonsolidowany bilans	dane w tys. zł.		
	30.06.2008	31.12.2007	30.06.2007
AKTYWA			
I. Aktywa trwale (długoterminowe)	13 490	11 857	9 402
1. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	5 152	6 104	4 559
2. Inne wartości niematerialne i prawne	36	76	98
3. Rzeczowe aktywa trwale	6 403	5 617	4 641
4. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności	0	0	
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1 748	0	
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	151	60	104
8. Pozostałe aktywa trwale		0	
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	12 139	13 586	15 781
1. Zapasy	3 050	3 996	3 162
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 835	5 801	6 273
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 213	2 836	5 769
5. Pozostałe aktywa obrotowe	1 041	953	577
AKTYWA RAZEM	25 629	25 443	25 183
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	17 792	17 473	18 437
1. Kapitał podstawowy	2 686	2 686	2 686
2. Niepodzielony wynik finansowy	379	0	
3. Kapitał rezerwowy	2 034	2 304	2 304
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	69	69	69
5. Kapitał zapasowy	12 294	13 162	13 162
6. Zysk (strata) netto	330	-748	216
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0	13	7
Kapitał własny razem	17 792	17 486	18 444
III. Zobowiązania długoterminowe	3 186	2 285	76
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	933	222	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	4	3	6
3. Pozostałe rezerwy		0	
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	31	25
5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	266	134	45
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 895	1 895	
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	4 651	5 672	6 663
1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe		379	162
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 156	3 651	2 726
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	593	673	879
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0	4	4
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	197	10	172
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych	22	53	
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	73	103	133
8. Rezerwy krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	610	799	2 587
PASYWA RAZEM	25 629	25 443	25 183

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE	W tys .zł		W tys .zł	
	stan na 30.06.2008	stan na koniec poprz.kwartału	stan na 31.12.2007	stan na 30.06.2007
1. Należności warunkowe	0	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
-	0	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	1 368	1 481	1 602	1 367
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1368	1481	1 602	1367
- udzielonych gwarancji i poręczeń	433	246	267	267
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007	935	1235	1 335	1100
3. Inne (z tytułu)			0	
Pozycje pozabilansowe, razem	1 368	1 481	1 602	1 367

Skonsolidowany rachunek zysków i strat	01.01.08-30.06.08	01.01.07-30.06.07
Działalność kontynuowana		
I. Przychody ze sprzedaży	9 869	6 984
1. Przychody ze sprzedaży produktów	9 065	5 017
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	804	1 967
II. Koszt własny sprzedaży	6 786	4 601
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 213	2 976
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	573	1 625
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	3 083	2 383
IV. Pozostałe przychody operacyjne	71	40
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	5
2. Dotacje	0	
3. Inne przychody operacyjne	71	35
V. Koszty sprzedaży	439	389
VI. Koszty ogólnego zarządu	2 210	1 838
VII. Pozostałe koszty operacyjne	73	27
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31	12
3. Inne koszty operacyjne	30	15
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	432	169
IX. Przychody finansowe	103	189
1. Dywidendy i udziały w zyskach	0	

2. Odsetki	37	160
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	
5. Inne	66	29
X. Koszty finansowe	34	39
1. Odsetki	19	10
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	
4. Inne	15	29
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	501	319
XII. Podatek dochodowy	171	108
a) część bieżąca	210	179
b) część odroczone	-39	-71
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	330	211
Działalność zaniechana		
XIV. Strata z działalności zaniechanej	0	0
XV. Zysk (strata) netto	330	211
Przypisany :		
- akcjonariusze jednostki dominującej	330	216
- kapitały mniejszości		-5
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)		
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,12	0,08
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	30.06.2008	30.06.2007
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	501	319
II. Korekty razem:	612	-2 263
1. Amortyzacja	314	222
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-10	-156
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	12	-5
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty		-2 133
8. Zmiana stanu rezerw	-236	
9. Zmiana stanu zapasów	946	-288
10. Zmiana stanu należności	-31	-2 750
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-372	776
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-44	2 435
13. Zapłacony podatek dochodowy	33	-364
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	1 113	-1 944
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	75	169
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	57	9
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych	18	
4. Inne wpływy inwestycyjne		160
II. Wydatki	2 110	5 737
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	1 460	475
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

4. Inne wydatki inwestycyjne	650	5 262
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2 035	-5 568
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
I. Wpływy	711	57
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	711	57
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
II. Wydatki	412	97
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	270	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	30	72
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	104	21
7. Zapłacone odsetki	8	4
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	299	-40
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+/-B+/-C)	-623	-7 552
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-623	-7 552
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 836	13 321
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	2 213	5 769

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych	Kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe	Kapitały rezerwowe	Kapitał z aktu. wyceny	Wynik niepodzielony	Zysk/strata	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2007 (początek okresu porównawczego)	2 686	13 162	1 083	74	1 221	0	18 226		18 226
I.Zmiany kapitału w okresie							0		0
a) zwiększenie			1 221			216	1 437	12	1 449
- emisja akcji							0		0
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej							0		0
- z podziału wyniku			1 221				1 221		1 221
- zysk netto						216	216		216
- inne							0		0
b) zmniejszenie				-5	-1 221		-1 226		-1 226
- pokrycie straty							0		0
- przeniesienie na kapitał rezerwowy					-1 221		-1 221		-1 221
- strata netto							0	-5	-5
- inne/sprzedaż środka trwałego				-5			-5		-5
Na 30.06.2007 (koniec okresu porównawczego)	2 686	13 162	2 304	69		216	18 437	7	18 444
							0		0
Na 01.01.2008 (początek okresu)	2 686	13 162	2 304	69	-748	0	17 473	13	17 486
I.Zmiany kapitału w okresie		-868	-270		-369	330	-1 177	-13	0
a) zwiększenie							0	0	0
- emisja akcji							0		0
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej							0		0
- z podziału wyniku							0		0
- zysk netto					379	330	709		709
- inne							0		0
b) zmniejszenie		-868	-270		748		-390		-390
- pokrycie straty		-868	-270				-1 138		-1 138
- przeniesienie na kapitał zapasowy					748		748		748
- strata netto							0		0
- inne/sprzedaż środka trwałego							0	-13	-13
Na 30.06.2008 (koniec okresu)	2 686	12 294	2 034	69	379	330	17 792	0	17 792

Skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów branżowych

W grupie kapitałowej UNIMA2000 ustalono segment branżowy jako podstawowy segment dla celów sprawozdawczych. Segment geograficzny oparty o kryterium lokalizacji klientów stanowi format uzupełniający.

Działalność grupy kapitałowej UNIMA2000 skupiona jest w następujących segmentach branżowych

- 1/ realizacja projektów teleinformatycznych
- 2/ sprzedaż towarów
- 3/ usługi serwisowe
- 4/ pozostałe

Grupa kapitałowa UNIMA2000 prezentuje przychody ze sprzedaży, koszty oraz marżę brutto w podziale na wyżej wymienione segmenty branżowe. Grupa nie prezentuje aktywów i pasywów bilansu w podziale na segmenty z uwagi na to, że część środków trwałych jest wykorzystywana wspólnie w różnych segmentach, ponadto brak możliwości przypisania zapasów materiałów do poszczególnych segmentów oraz niemożliwe jest przypisanie do segmentów zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług. Sprzedaż towarów realizowana jest w dużej części przez zmianę przeznaczenia zakupionych materiałów z materiałów dla realizacji projektów teleinformatycznych na towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży.

wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2008 do 30.06.2008	Grupa UNIMA2000 projekty teleinformatyczne	sprzedaż towarów	usługi serwisowe	pozostałe	Razem
Przychody ogółem	7 916	804	841	308	9 869
Sprzedaż na zewnątrz	7 916	804	841	308	9 869
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	5 574	573	522	117	6 786
Koszty na zewnątrz	5 574	573	522	117	6 786
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	2 342	231	319	191	3 083
Koszty nieprzypisane					2 651
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					432
Przychody finansowe					103
Koszty finansowe					34
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					501
Podatek dochodowy					171
Udziały mniejszości					
Zysk netto					330

wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2007 do 30.06.2007	Grupa UNIMA2000				
	projekty teleinformatyczne	sprzedaż towarów	usługi serwisowe	pozostałe	Razem
Przychody ogółem	3 840	1 967	970	207	6 984
Sprzedaż na zewnątrz	3 840	1 967	970	207	6 984
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	2 528	1 625	366	82	4 601
Koszty na zewnątrz	2 528	1 625	366	82	4 601
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	1 312	342	604	125	2 383
Koszty nieprzypisane					2 214
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					169
Przychody finansowe					189
Koszty finansowe					39
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					319
Podatek dochodowy					108
Udziały mniejszości					-5
Zysk netto					216

Skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów geograficznych

W grupie kapitałowej UNIMA2000 segment geograficzny oparty o kryterium lokalizacji klientów jest sprawozdaniem uzupełniającym. Grupa wyodrębniła następujące segmenty geograficzne:

Kraj – obejmujący sprzedaż na terenie kraju;

Eksport – sprzedaż po za granice Unii Europejskiej

Unia – sprzedaż do krajów Unii Europejskiej

Segmenty geograficzne				
dane za okres od 01.01.2007 do 30.06.2007				
	Kraj	Unia	Eksport	Razem
Przychody ogółem	6 721	263		6 984
Sprzedaż na zewnątrz	6 721	263		6 984
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Segmenty geograficzne				
dane za okres od 01.01.2008 do 30.06.2008				
Przychody ogółem	9 778	91		9 869
Sprzedaż na zewnątrz	9 778	91		9 869
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				

II.SKRÓCONE SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE UNIMA2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W tys. zł		W tys. EUR	
	2 kwartał 2008	2 kwartał 2007	2 kwartał 2008	2 kwartał 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	7 897	5 242	2 271	1 362
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	349	100	100	26
III. Zysk (strata) brutto	453	255	130	66
IV. Zysk (strata) netto	313	196	90	51
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	881	-1 936	263	-514
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 627	-6 130	-485	-1 628
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	329	-40	98	-11
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-417	-8106	-124	-2 153
IX. Aktywa, razem	24 338	23 660	7 256	6 283
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 979	5 314	2 081	1 411
XI. Zobowiązania długoterminowe	1144	22	341	6
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 250	3 141	969	834
XIII. Kapitał własny	17 359	18 346	5 175	4 872
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	801	713
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,12	0,07	0,03	0,02
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,46	6,83	1,93	1,81
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	Stan na 30.06.2008	Stan na koniec poprz. kwartału	Stan na 31.12.2007	Stan na 30.06.2007
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	13 100	12 096	11 662	7 795
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	9	10	10	11
wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2 839	2 246	1 913	1 588
3. Należności długoterminowe	1 895	1 894	1 894	0
3.1. Od jednostek powiązanych	1 895	1 894	1 894	0
3.2. Od pozostałych jednostek	0	0		0
4. Inwestycje długoterminowe	8 221	7 921	7 820	6 121
4.1. Nieruchomości	0	0		0

4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0		0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	8 221	7 921	7 820	6 121
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	8 221	7 921	7 820	6 121
wyceniane metodą praw własności	0	0		0
b) w pozostałych jednostkach	0	0		0
4.5 Inne inwestycje długoterminowe	0	0		0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	136	25	25	75
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	136	25	25	75
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0		0
II. Aktywa obrotowe	11 238	10 911	12 111	15 865
1. Zapasy	2 689	2 384	2 758	2 662
2. Należności krótkoterminowe	4 658	5 058	5 145	7 445
2.1. Od jednostek powiązanych	1484	1460	1 095	2586
2.1. Od pozostałych jednostek	3 174	3 598	4 050	4 859
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 889	2 561	3 272	5 215
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 889	2 561	3 272	5 215
a) w jednostkach powiązanych	724	589	718	0
b) w pozostałych jednostkach	28	29		0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 137	1 943	2 554	5 215
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0		0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1002	908	936	543
A k t y w a r a z e m	24 338	23 007	23 773	23 660

JEDNOSTKOWY BILANS	w tys. zł		w tys. zł	
	Stan na 30.06.2008	Stan na	Stan na	Stan na
		koniec poprz. kwartału	31.12.2007	30.06.2007
PASYWA				
I. Kapitał własny	17 359	17 409	17 316	18 346
1. Kapitał zakładowy	2 686	2 686	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0		0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0		0
4. Kapitał zapasowy	12 328	13 162	13 162	13 162
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0		0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 032	2 302	2 302	2 302
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-834		
8. Zysk (strata) netto	313	93	-834	196
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0		0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 979	5 598	6 457	5 314
1. Rezerwy na zobowiązania	432	51	551	15

1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76	17	17	5
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4	4	4	10
a) długoterminowa	4	4	4	6
b) krótkoterminowa				4
1.3. Pozostałe rezerwy	352	30	530	0
a) długoterminowe	0	0		0
b) krótkoterminowe	352	30	530	0
2. Zobowiązania długoterminowe	1144	665	303	22
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0		0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	1144	665	303	22
3. Zobowiązania krótkoterminowe	3 250	2 746	3 501	3 141
3.1. Wobec jednostek powiązanych	123	33	9	11
3.2. Wobec pozostałych jednostek	3 125	2 705	3 484	3 120
3.3. Fundusze specjalne	2	8	8	10
4. Rozliczenia międzyokresowe	2153	2136	2102	2136
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0		0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2153	2136	2102	2136
a) długoterminowe	1895	1894		0
b) krótkoterminowe	258	242	2 102	2136
Pasywa razem	24 338	23 007	23 773	23 660
Wartość księgową	17 359	17 409	17 316	18 346
Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	6,46	6,48	6,45	6,83
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)				
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)				

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	W tys .zł		W tys .zł	
	stan na 30.06.2008	stan na koniec poprz.kwartalu	stan na 31.12.2007	stan na 30.06.2007
1. Należności warunkowe	0	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
-	0	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	1 368	1 481	1 602	1 367
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z	0	0	0	0

tytułu)				
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1368	1481	1 602	1367
- udzielonych gwarancji i poręczeń	433	246	267	267
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007	935	1235	1 335	1100
3. Inne (z tytułu)			0	
Pozycje pozabilansowe, razem	1 368	1 481	1 602	1 367

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	W tys.zł		W tys.zł	
	2 kwartał 1.04-30.06.2008	2kwartały narastająco 2008	2 kwartał 1.04.-30.06.2007	2 kwartały narastająco 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 180	7 897	3 837	5 242
- od jednostek powiązanych	0	162	171	171
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 948	7 337	2 827	3 911
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	232	560	1 010	1 331
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 729	5 441	2 553	3 448
- jednostkom powiązanym	42	42	151	151
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 599	5 065	1 708	2 367
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	130	376	845	1 081
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 451	2 456	1 284	1 794
IV. Koszty sprzedaży	186	345	148	310
V. Koszty ogólnego zarządu	968	1 756	825	1 412
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	297	355	311	72
VII. Pozostałe przychody operacyjne	54	71	35	40
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	4	5
2. Dotacje	0	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	54	71	31	35
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	69	77	10	12
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16	16		0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31	31	0	0
3. Inne koszty operacyjne	22	30	10	12
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	282	349	336	100
X. Przychody finansowe	75	135	76	188
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	35	69	55	159

- od jednostek powiązanych	7	23	1	1
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
5. Inne	40	66	21	29
XI. Koszty finansowe	17	31	-1	33
1. Odsetki w tym:	13	16	2	4
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
4. Inne	4	15	-3	29
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	340	453	413	255
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
2. Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto	340	453	413	255
XV. Podatek dochodowy	120	140	79	59
a) część bieżąca	173	193	129	129
b) część odroczone	-53	-53	-50	-70
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto	220	313	334	196
Zysk (strata) netto (zanalizowany)				
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 686 000	2 686 000	2 686 000	2 686 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,08	0,12	0,12	0,07
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)				

	W tys. zł			
JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 kwartał 01.04-30.06. 2008	2 kwartały 2008 narastająco	2 kwartał 01.04-30.06.2007	2 kwartał 2007 narastająco
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda bezpośrednia)				
Wpływy				
Sprzedaż				
Inne wpływy z działalności operacyjnej				
Wydatki				
Dostawy i usługi				
Wynagrodzenia netto				
Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia				
Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym				

Inne wydatki operacyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) - metoda bezpośrednia (metoda pośrednia)				
I. Zysk (strata) netto	220	313	334	196
II. Korekty razem	1 379	568	316	-2 132
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
1. Amortyzacja	88	172	77	147
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0			0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3	-20	2	-155
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	16	16	-4	-5
5. Zmiana stanu rezerw	381	-119	-2	-19
6. Zmiana stanu zapasów	-305	69	352	212
7. Zmiana stanu należności	400	487	-2 894	-3 922
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1008	113	751	-345
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-78	-16	2 082	2 007
10. Inne korekty	-134	-134	-48	-52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	1 599	881	650	-1 936
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	45	301	11	171
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	44	44	8	9
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0			0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1	257	3	162
a) w jednostkach powiązanych	0	238	3	3
- zbycie aktywów finansowych	0	0	3	3
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0		0
- spłata udzielonych pożyczek	0	230		0
- odsetki	0	8		0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0		0
b) w pozostałych jednostkach	1	19		0
- zbycie aktywów finansowych	0	0		0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0		0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1	1		0
- odsetki	0	18		159
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0		0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0		0
II. Wydatki	1 450	1 928	2 857	6 301
1. Nabycie wartości niematerialnych i	1030	1278	135	268

prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0		0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	420	650	2 722	6 033
a) w jednostkach powiązanych	420	621	2 722	6 033
- nabycie aktywów finansowych	300	401	2 722	6 033
- udzielone pożyczki	120	220		0
b) w pozostałych jednostkach	0	29	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0		0
- udzielone pożyczki	0	29		0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0		0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 405	-1 627	-2 846	-6 130
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	349	711		57
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0		0
2. Kredyty i pożyczki	349	711		57
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0		0
4. Inne wpływy finansowe	0	0		0
II. Wydatki	349	382	85	97
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0		0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0		0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	270	270		0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	15	30	72	72
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0		0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0		0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	61	76	11	21
8. Odsetki	3	6	2	4
9. Inne wydatki finansowe	0	0		0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	329	-85	-40
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	194	-417	-2 281	-8 106
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	194	-417	-2 273	-8 106
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0		0
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 943	2554	7 496	13 321
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 137	2 137	5 215	5 215
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2 kwartał 01.04- 30.06.2008	2kwartały2008 narastająco	Poprzedni rok obrotowy 01.01- 31.12.2007	2 kwartały 2007 narastająco
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	17 409	17 316	18 150	18 150
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0		0
b) korekty błędów podstawowych	0	0		0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 409	17 316	18150	18 150
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 686	2 686	2 686	2 686
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0			0
a) zwiększenia (z tytułu)	0			0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0			0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0			0
- umorzenia akcji (udziałów)	0			0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 686	2 686	2686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0		0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0		0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0		0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0		0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0		0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0		0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	13 162	13 162	13162	13 162
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-834	-834		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0		0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0		0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0		0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	834	834		0
- pokrycia straty	834	834		0
- poniesione koszty emisji akcji	0			0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 328	12 328	13162	13 162
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0		0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0		0

b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0		0
- zbycia środków trwałych	0	0		0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0		0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2302	2 302	1 047	1047
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	1 255	1255
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	1 255	1255
b) zmniejszenia (z tytułu)	270	270		0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2032	2 032	2 302	2302
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-834	-834	1 255	1 255
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0			1 255
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0		0
b) korekty błędów podstawowych	0	0		0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			1255	1 255
a) zwiększenia (z tytułu)	0			0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0			0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		1255	1255
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0		1255	1255
- przeznaczenie na pokrycie straty z lat ubiegłych	0			0
- przeznaczenie na dywidendę	0			0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0			0
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
a) korekty błędów podstawowych	0			0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-834	-834		0
a) zwiększenia (z tytułu)	0			0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				0
b) zmniejszenia (z tytułu)	834	834		0
- pokrycie straty	834	834		0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0		0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0	0	0
8. Wynik netto	220	313	-834	196
a) zysk netto	220	313		196
b) strata netto			-834	
c) odpisy z zysku	0			0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 359	17 359	17 316	18 346
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 359	17 359	17 316	18 346

III. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA KWARTALNEGO

1. Dane podstawowe i oświadczenie o zgodności

Sprawozdanie skonsolidowane grupy kapitałowej UNIMA2000 sporządzone na dzień 30.06.2008 zawiera dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz dane spółek zależnych objętych konsolidacją. Dane porównywalne stanowią dane finansowe grupy kapitałowej oraz jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. na dzień 30.06.2007. Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe za II kwartał 2008 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz interpretacjami opublikowanymi przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską. Jednostkowe sprawozdanie spółki dominującej jak i jednostkowe sprawozdania spółek zależnych sporządzone zostały wg Polskich Zasad Rachunkowości. Pierwsze sprawozdanie zgodnie z MSSF/MSR sporządzono za I kwartał 2007 oraz zaprezentowano w nim konieczne korekty z tytułu zastosowania po raz pierwszy MSSF/MSR.

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

2. Zasady konsolidacji

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

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

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

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

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

3. Zasady rachunkowości

Przy sporządzaniu jednostkowych sprawozdań finansowych spółka dominująca oraz spółki zależne stosowały dotychczasowe zasady rachunkowości. W stosunku do zasad publikowanych w raportach wcześniejszych nie wprowadzono istotnych zmian mających wpływ na prezentowane jednostkowe sprawozdanie jednostki dominującej. W związku z wyłączeniem z konsolidacji spółki Teleinvention Sp. z o.o. oraz ICM Polska Sp. z o.o. zmianie uległa prezentacja posiadanych udziałów w tych spółkach. Wartość firmy zmniejszyła się do kwoty 5.152 tyś zł oraz wykazano aktywa finansowe przewidziane do sprzedaży na kwotę 1.748 tyś. Aktywa te wyceniane są wg wartości godziwej. Analiza poniesionych nakładów na pozyskanie udziałów w tych spółkach oraz możliwe do uzyskania na dzień bilansowy środki z ich sprzedaży wykazała, że wartość poniesionych nakładów nie odbiega od wartości godziwej i na dzień 30.06.2008 posiadane walory zostały wycenione wg ceny nabycia.

4. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych

Pozycje aktywów i pasywów oraz pozycje rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według średniego kursu obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania:

- II kwartał 2007 – 3,7658 PLN / EURO (tabela 125/ A / NBP)
- II kwartał 2008 – 3,3542 PLN / EURO (tabela 126/A / NBP)

Pozycje rachunku zysków i strat przeliczono według kursu średniego EURO stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień miesiąca:

- II kwartał 2007 – 3,8486 PLN / EURO
- II kwartał 2008 – 3,4776 PLN / EURO

6. Informacje o toczących się postępowaniach, dotyczących zobowiązań lub wierzytelności spółki UNIMA2000 S.A. lub jednostek od niej zależnych

W prezentowanym okresie przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczyły się postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności UNIMA2000 S.A. lub jednostek od niej zależnych, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych spółki UNIMA2000 SA.

7. Informacje o nietypowych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązаныmi o łącznej wartości przekraczającej 500.000 EUR

Transakcje w ramach spółek Grupy UNIMA dokonane w okresie drugiego kwartału 2008 roku były transakcjami typowymi, zawieranyimi na warunkach rynkowych a ich charakter wynikał z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez UNIMA2000 S.A. i jednostki zależne.

8. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające (w sztukach).

	<u>Stan na 30.06.2008</u>	<u>Stan na 30.06.2007</u>
Magdalena Kniszner	643.000	643. 000
Krzysztof Kniszner	643.000	643 .000
Konrad Kosierkiewicz	5.192	0

9. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące

Brak zaangażowania osób nadzorujących w kapitał spółki UNIMA2000 S.A

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

	<u>Stan na 30.06.2008</u>	<u>Stan na 30.06.2007</u>
Magdalena Kniszner	643.000	643. 000
Krzysztof Kniszner	643.000	643. 000
Dom Maklerski BOŚ S.A.	0	93.000
BPH TFI S.A.	198.218	0

11. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu podatku odroczonego oraz odpisach aktualizujących

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego UNIMA2000 S.A.

	BO na 01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.06.2008
Odpis na należności	3	3		6
Ujemne różnice kursowe				
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1			1
Wynagrodzenia i ZUS	6	46		52
Naliczone odsetki od zobowiązań	3			3
Strata podatkowa z 2007 roku	12			12
Rezerwy pozostałe		62		62
Razem aktywa	25	111		136

Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy UNIMA2000 S.A.

	BO na 01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.06.2008
Naliczone odsetki od należności	3	1		4
Dodatnie różnice kursowe	5		1	4
Majątek trwały	9	59		68
Razem rezerwa	17	60	1	76

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego grupy kapitałowej UNIMA2000.

	BO na 01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.06.2008
Odpis na należności	7	6	3	10
Ujemne różnice kursowe				
Rezerwy na świadczenia pracownicze	13		12	1
Wynagrodzenia i ZUS	11	49		60
Naliczone odsetki od zobowiązań	4	3		7
Strata podatkowa	12			12
Odpis aktualizujący zapasy	1			1
Różnica wartości podatkowej i bilansowej śr.trw z leasingu	12		12	0
Rezerwy pozostałe		60		60
Razem aktywa	60	118	27	151

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy grupy kapitałowej UNIMA2000.

	BO na 01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.06.2008
Naliczone odsetki od należności	3	1		4
Dodatnie różnice kursowe	5		1	4
Przychody rozliczane w czasie	2		2	
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku trwałego	21	59		80
Razem rezerwa	31	60	3	88

Odpisy aktualizujące UNIMA2000 S.A.

	BO na 01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.06.2008
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy				
Odpis na należności	177	31	14	194
Razem odpisy	177	31	14	194

Odpisy aktualizujące grupy kapitałowej UNIMA2000.

	BO na 01.01.2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.06.2008
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	32		30	2
Odpis na należności	326	31	141	216
Razem odpisy	358	31	171	218

12. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zobowiązania warunkowe na dzień 30.06.2008 grupy kapitałowej UNIMA i jednocześnie jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. zmniejszyły się w stosunku do I kwartału 2008 roku o kwotę 113,0 tys. zł i wynosiły 1 368 tys. zł

Zmniejszyły się zobowiązania warunkowe z tytułu umów inwestycyjnych o kwotę 400,0 tys. zł z uwagi na wypłacenie zaliczki na dopłaty do ceny udziałów w związku z realizacją zysku przez spółkę IQNET Sp. z o.o.

O kwotę 187,0 tys. zł zwiększyły się natomiast kaucje gwarancyjne. Zwolniono kaucję gwarancyjną należytego wykonania umowy na kwotę 14,0 tys. zł oraz ustanowiono nową kaucję usunięcia wad i usterek na kwotę 201,0 tys. zł.

INFORMACJA DODATKOWA
do rozszerzonego sprawozdania finansowego za II kwartał 2008

1. Skutki zmian w strukturze Spółki, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W okresie II kwartału 2008 roku nie wystąpiły znaczące zmiany w strukturze Spółki w tym wynikające z połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia, inwestycji długoterminowych, podziału restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Po okresie objętym raportem finansowym nie wystąpiły transakcje skutkujące zmianami w strukturze Spółki.

2. Opis dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie objętym raportem

Ważniejsze dokonania

1. W II kwartale 2008 trwała restrukturyzacja Grupy Kapitałowej Unima 2000 SA, w szczególności związana z dostosowaniem funkcjonowania wszystkich spółek do jednolitego, zintegrowanego modelu działalności. W tym celu takie obszary działania jak: księgowość, marketing, controlling finansowy zostały skoncentrowane w spółce matce Grupy. Dzięki temu pojawiają się oszczędności kosztowe, ale także lepsze wykorzystanie posiadanych zasobów i poprawa przepływu informacji. Należy podkreślić, że pojawiają się także efekty synergii w zakresie działalności operacyjnej, osiągane dzięki temu, że Unima 2000 jako jedyna firma w Polsce posiada w ofercie rozwiązania wszystkich liczących się na świecie producentów call center.

2. Spółka kontynuuje działalność w zakresie wdrożeń specjalistycznych rozwiązań call/contact center. W II kwartale 2008 uzyskano pozytywne efekty sprzedażowe praktycznie w każdym segmencie działalności Emitenta. W II kwartale zaobserwowano poprawę w zakresie sprzedaży rozwiązań Alcatela oraz usług Teleinvention.

3. Spółka stale podpisuje nowe interesujące umowy i zamówienia na rok 2008. Stan prowadzonych rozmów pozwala przyjąć założenie, że kolejne kwartały dadzą pozytywne efekty sprzedażowe. Portfel działu projektowego na rok 2008 sięga kwoty około 7 mln zł, z czego część została już zafakturowana w I półroczu.

4. Pozytywnie przebiega rozwój działalności operacyjnej spółki Teleinvention świadczącej usługi hostowanego call center. Spółka realizuje kolejne projekty i generuje coraz wyższe przychody. Projekt został sfinansowany środkami z publicznej oferty akcji, zgodnie z założeniami celów emisji zawartych w prospekcie emisyjnym. Realizacja założeń przebiega planowo, w roku 2008 zostanie osiągnięty na tej nowej działalności wyraźnie dodatni wynik finansowy. W drugim kwartale 2008 spółka osiągnęła pozytywne EBITDA i taka tendencja powinna być kontynuowana w kolejnych.

5. Dynamika sprzedaży na poziomie skonsolidowanym w porównaniu do analogicznego okresu roku 2007 wyniosła 41% co należy uznać za poziom satysfakcjonujący. Zwraca uwagę wysoki wzrost zysku operacyjnego, którego dynamika w relacji do roku poprzedniego wyniosła 255%. Marża podstawowa wyniosła 31% co należy uznać za sukces. Jest on wynikiem restrykcyjnej polityki kosztowej i koncentracji działalności na bardzo wymagających ale zarazem rentownych projektach.

6. Restrukturyzacja spółki ICM Polska zaczyna przynosić pozytywne efekty. Po zmianach w zarządzie tej spółki oraz gruntownej restrukturyzacji, począwszy od miesiąca czerwca jest generowany pozytywny wynik finansowy i wyraźnie wzrasta sprzedaż.

7. Kontrola kosztów i redukcja kosztów stałych. Zarząd Unima 2000 SA podjął działania zmierzające do redukcji i optymalizacji kosztów działania Grupy Kapitałowej i poszczególnych jej spółek. Na poziomie kosztów ogólnych nastąpiła redukcja w stosunku do IV kwartału 2007 w granicach 5 – 10%. Celem tych działań jest uzyskanie odpowiedniej rentowności prowadzonej działalności operacyjnej.

8. Spółka zgodnie z założonym harmonogramem przeniosła całą działalność operacyjną do budynku zlokalizowanego w KPT w Krakowie.

Niepowodzenie:

Za niepowodzenie II kwartału 2008 należy uznać poziom kursu notowań spółki na GPW, który w ocenie Zarządu nie jest satysfakcjonujący i nie odzwierciedla faktycznej wartości firmy oraz osiągniętych rezultatów. Również za niezadowolający należy uznać poziom obrotów akcjami spółki na GPW. W celu poprawy sytuacji w tym względzie Zarząd prowadzi rozmowy z instytucjami finansowymi zainteresowanymi pełnieniem funkcji animatora dla akcji Emitenta.

3. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o charakterze nietypowym mających wpływ na osiągnięte wyniki

Wśród czynników nietypowych wywierających wpływ na działalność Emitenta i osiągnięte wyniki w II kwartale 2008 należy wskazać czynnik sezonowości sprzedaży. Poza tym nie wystąpiły inne czynniki nietypowe rzutujące na działalności i osiągnięte przez Emitenta wyniki.

4. Informacje dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta

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

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

W II kwartale 2008 roku nie miała miejsce żadna emisja, wykup ani spłata dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych.

6. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W okresie objętym raportem Spółka nie przeprowadzała wypłaty dywidendy.

7. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta

Został zaprezentowany w rozszerzonym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za II kwartał 2008.

9. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W II kwartale 2008 nie dokonywano nowych akwizycji kapitałowych stąd struktura Grupy Kapitałowej jest taka sama jak na koniec 2007 roku.

10. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych wcześniej wyników finansowych

Spółka nie publikowała prognozy wyników finansowych na rok 2008.

11. Wskazanie Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZ Emitenta

Tabela: Aktualny Akcjonariat UNIMA 2000 SA

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale (%)	Liczba głosów	Udział w głosach (%)
Krzysztof Kniszner	643 000	23,94%	1 186 000	31,44%
Magdalena Kniszner	643 000	23,94%	1 186 000	31,44%
BPH TFI SA	200 000	7,38%	200 000	5,25%
Pozostali Akcjonariusze	1 201 782	44,74%	1 200 000	31,87%
Razem	2 686 000	100,00%	3 772 000	100,00%

12. Akcje oraz opcje na akcje posiadane przez osoby zarządzające lub nadzorujące Emitenta

Krzysztof Kniszner – Prezes Zarządu – posiada 643.000 akcji Emitenta, nie posiada opcji na akcje Emitenta;

Magdalena Kniszner – Wiceprezes Zarządu - posiada 643.000 akcji Emitenta, nie posiada opcji na akcje Emitenta;

Krzysztof Sikora – Wiceprezes Zarządu – nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Konrad Kosierkiewicz - Członek Zarządu – posiada 5.192 akcji Emitenta, nie posiada opcji na akcje Emitenta;

Zbigniew Pietroń - Przewodniczący Rady Nadzorczej - nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Adam Bodzoń - Członek Rady Nadzorczej- nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Elżbieta Zalecińska - Członek Rady Nadzorczej - nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Maria Skowron - Szafrąnska - Członek Rady Nadzorczej - nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

Sławomir Kamiński - Członek Rady Nadzorczej - nie posiada akcji ani opcji na akcje Emitenta;

13. Wskazanie istotnych postępowań sądowych

Obecnie nie toczą się postępowania sądowe przeciwko Emitentowi ani z powództwa Spółki mogące mieć znaczący wpływ na prowadzoną działalność gospodarczą.

14. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W okresie II kwartale 2008 nie wystąpiły istotne transakcje z podmiotami powiązanymi.

15. Informacje udzielonych poręczeniach kredytu, pożyczki lub udzieleniu gwarancji

Spółka udzielała w II kwartale 2008 pożyczek spółce zależnej ICM Polska Sp z o.o. z siedzibą w Krakowie w kwocie:

- 120 tys zł - spółce ICM Polska na finansowanie działalności bieżącej w dniu 18 kwietnia 2008

Pożyczka zostały udzielone na warunkach rynkowych, jej spłata będzie następowała ratalnie do końca 2008 roku.

Wymieniona powyżej pożyczka związane są z rozwojem działalności operacyjnej spółki zależnej.

16. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału

W ocenie Zarządu spółki istotną rolę w kształtowaniu wyników w III kwartale 2008 będą mieć takie przesłanki, jak:

- uzyskanie efektu synergii z ICM Polska Sp. z o.o. i zakończenie restrukturyzacji tej spółki

ICM Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jest typowo niszowym integratorem w zakresie systemów telekomunikacyjnych opartych o platformę Alcatel. Spółka ma wysokie kompetencje i autoryzacje Alcatel jako Alcatel Business Partner.

- uzyskanie dalszych efektów synergii z IQNet Sp. z o.o.,

IQNet Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach jest nowoczesnym integratorem w zakresie systemów telekomunikacyjnych. W 2007 rok spółka wygenerowała około 500 tys. zysku netto przy przychodach na poziomie 5,5 mln przychodów. Spółka rozszerza obecnie zatrudnienie i intensywnie wzmacnia działania sprzedażowe.

Główne obszary działania IQNet to:

- systemy telekomunikacyjne bazujące na platformie Siemens (w tym obszarze produktów spółka ma wysokie kompetencje i autoryzacje Siemens),
- systemy call/contact center adresowane dla małego i średniego rynku oparte na 2, 3 platformach o bardzo dobrym stosunku p/p (price to performance), czyli tak jak oczekuje tego właśnie rynek średnich przedsiębiorstw;
- systemy CRM bazujące na platformie CRM Microsoft

- rozwój spółki Teleinvention.

Spółka Teleinvention została powołana celem rozwoju działalności wirtualnego call center stanowiącego autorskie rozwiązanie Emitenta, które w ocenie Spółki ma dużą szansę na rynkowy sukces. Spółka Teleinvention prowadzi obecnie działalność operacyjną. Stworzone zostały odpowiednie struktury oraz zbudowano wymaganą bazę sprzętową. Obecnie spółka realizuje założoną sprzedaż i osiąga pozytywne EBITDA.

- możliwość dalszej rozbudowy grupy kapitałowej Emitenta – pod warunkiem pozyskania podmiotu pasującego do struktury Spółki za korzystną cenę;

- zwiększenie ilości zamówień i podpisywanych umów z uwzględnieniem sezonowości działalności Spółki;

- rozwój działu projektowego

Zauważalną pozycją w obrotach firmy stają się przychody z działalności w branży budowlanej związanej z instalacjami. Dział Realizacji Projektów spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. realizował zlecenia z różnych dziedzin. Zajmował się m.in. kontraktami z firmami działającymi w branży sportowej, budowlanej, projektowej. W przyszłości należy się spodziewać znaczącego rozwoju tego obszaru aktywności Spółki.

Kraków, 8 sierpnia 2008 r.