

RAPORT KWARTALNY

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT GRUPY KAPITAŁOWEJ Unima 2000
za okres od 1 stycznia do 30 września 2018 zawierający skrócone śródroczne
jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.



Spis treści

I.	SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA 2000	4
1.	Wybrane dane finansowe	4
2.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	6
3.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	9
4.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	12
5.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	16
II.	JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA 2000 S.A.	18
1.	Wybrane dane finansowe	18
2.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	20
3.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	23
4.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	27
5.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	31
III.	INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA 2000	34
1.	Informacje ogólne	34
1.1.	Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej	34
1.2.	Skład grupy kapitałowej	36
1.3.	Jednostki objęte konsolidacją	37
1.4.	Schemat graficzny Grupy Kapitałowej Unima 2000	37
1.5.	Podstawowe dane dot. sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności	38
2.	Zasady rachunkowości	39
2.1.	Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	39
2.2.	Zasady konsolidacji	44
2.3.	Zmiana szacunków	45
2.4.	Wpływ pierwszego zastosowania nowych standardów	45
2.5.	Przekształcenie i korekty pierwszego zastosowania MSSF/MSR przez spółkę dominującą	51
2.6.	Wpływ pierwszego zastosowania nowych standardów przez spółkę dominującą	64
3.	Działalność spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000	70
4.	Istotne dokonania oraz niepowodzenia jednostki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000	76
5.	Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	79
6.	Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz	80
7.	Sezonowość działalności	80
8.	Informacje o zapasach i odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	80
8.1.	Specyfikacja zapasów	80
8.2.	Odpisy aktualizujące wartość	80
9.	Przychody z umów z klientami	81
10.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów operacyjnych	81
11.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takich odpisów	86
11.1.	Dane dotyczące spółki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.	86
11.2.	Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000	86
12.	Podatek dochodowy	87
12.1.	Podatek bieżący	87

12.2. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88
13. Rzeczowe aktywa trwałe	91
13.1. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	91
13.2. Istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych	91
14. Utworzenie, zwiększenie, wykorzystanie i rozwiązanie rezerw.....	91
14.1. Dane jednostkowe spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.....	92
14.2. Dane skonsolidowane Grupy Unima 2000.....	92
15. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych	93
16. Korekty błędów poprzednich okresów	93
17. Kredyty i pożyczki.....	93
17.1. Nowe kredyty i pożyczki	93
17.2. Informacje o niepłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	94
18. Zobowiązania i aktywa warunkowe	94
19. Transakcje z podmiotami powiązanymi	96
19.1. Transakcje podmiotów powiązanych	96
19.2. Informacje o nietypowych, istotnych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.....	97
20. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty	97
21. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	97
22. Instrumenty finansowe	98
22.1. Aktywa finansowe dane skonsolidowane.....	98
22.2. Aktywa finansowe dane spółki dominującej	100
22.3. Zobowiązania finansowe dane skonsolidowane	102
22.4. Zobowiązania finansowe dane spółki dominującej	102
22.5. Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych.....	103
22.6. Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej niezależnie od tego czy te aktywa i zobowiązania ujęte są w wartości godziwej czy skorygowanej cenie nabycia.	103
22.7. Zmiany metody ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.....	104
22.8. Zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	104
23. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych	104
24. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające	105
25. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące.....	105
26. Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji (w sztukach)	106
27. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki spółki dominującej i grupy kapitałowej	106
28. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej wyniku finansowego spółki dominującej i Grupy Kapitałowej.....	106
29. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	107
30. Zatwierdzenie sprawozdania do ogłoszenia	108

I. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA 2000

1. Wybrane dane finansowe

	w tys. zł				w tys. EUR	
	01.01- 30.09.2018	01.01- 31.12.2017	01.01- 30.09.2017	01.01- 30.09.2018	01.01- 31.12.2017	01.01- 30.09.2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	32 350	41 293	29 124	7 606	9 728	6 842
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	814	-1 966	807	191	-463	190
III. Zysk (strata) brutto	692	-2 226	317	163	-524	74
IV. Zysk (strata) netto	566	-2 530	244	133	-596	57
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 884	979	1 113	443	231	261
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-656	-13	-60	-154	-3	-14
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 052	-533	-766	-247	-126	-180
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	176	433	287	41	102	67
IX. Aktywa, razem	23 438	24 175	23 938	5 487	5 796	5 555
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 120	12 001	8 990	2 603	2 877	2 086
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 272	1 223	1 052	298	293	244
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	9 848	10 778	7 938	2 306	2 584	1 842
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	12 318	12 174	14 948	2 884	2 919	3 469
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 735	2 735	640	656	635
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500

XVI. Średnioważona liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
XVII. Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,21	-0,93	0,09	0,05	-0,22	0,02
IX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,50	4,45	5,47	1,05	1,07	1,27
XX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,50	4,45	5,47	1,05	1,07	1,27
XXI. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,12	0,18	0,18	0,00	0,04	0,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
.....
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Jolanta Matczuk

2. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2018 roku		01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
	Nota				
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	9,10	12 100	32 350	11 037	29 124
Przychody ze sprzedaży produktów		11 884	31 493	10 950	28 791
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		216	857	87	333
Koszt własny sprzedaży	10	9 016	26 445	8 363	23 996
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		8 890	25 795	8 313	23 766
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		126	650	50	230
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		3 084	5 905	2 674	5 128
Koszty sprzedaży		705	2 081	623	1 566
Koszty ogólnego zarządu		1 039	3 236	895	2 904
Pozostałe przychody operacyjne		125	524	165	441
Pozostałe koszty operacyjne		144	298	102	292
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		1 321	814	1 219	807
Przychody finansowe		-3	30	1	3
Koszty finansowe		51	152	366	493
Zysk ze sprzedaży udziałów					
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych					
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		1 267	692	854	317
Podatek dochodowy	12	37	126	131	73
część bieżąca		91	317	123	180

część odroczone	-54	-191	8	-107
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 230	566	723	244
Działalność zaniechana				
Zysk/Strata z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	1 230	566	723	244
Pozostałe całkowite dochody netto				
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu				
Przeniesione na wynik skutki wyceny śr. trwałych powyżej ceny zakupu		-94		
Pozostałe całkowite dochody netto razem		-94	0	0
Suma całkowitych dochodów netto za okres	1 230	472	723	244
Zysk netto przypadający				
- akcjonariuszom jednostki dominującej	1 230	566	723	244
- udziałom niedającym kontroli			0	
Suma całkowitych dochodów przypadająca :	1 230	472	723	244
- akcjonariuszom jednostki dominującej	1 230	472	723	244
- udziałom niedającym kontroli				
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,45	0,21	0,26	0,09
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,45	0,21	0,26	0,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

.....
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Jolanta Matczuk

3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	30.09.2018	01.01.2018	31.12.2017
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)				
Rzeczowe aktywa trwałe		5 981	5 176	5 176
Nieruchomości inwestycyjne		0		
Udziały w jednostkach podporządkowanych		2 527	2 527	2 527
Inne wartości niematerialne		372	374	374
Pozostałe aktywa finansowe		332	332	332
Podatek odroczony		705	670	670
Rozliczenia międzyokresowe		22	32	32
Kaucje z tytułu umów o budowę		396	583	
		10 335	9 694	9 111
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)				
Zapasy		696	933	933
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		8 660	9 791	11 625
Kaucje z tytułu umów o budowę		983	1 251	
Bieżące aktywa podatkowe		0	3	3
Wycena długoterminowych kontraktów budowlanych		1 180	1 141	
Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami		59	70	
Pozostałe aktywa finansowe		0		
Rozliczenia międzyokresowe		227	170	1 381
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		1 298	1 122	1 122
		13 103	14 481	15 064

Suma aktywów	23 438	24 175	24 175
--------------	--------	--------	--------

*Przekształcenie danych z 31.12.2017 w związku ze zmianą układu sprawozdania, omówione w nocie 2.4

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU	CZŁONEK ZARZĄDU	CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Krzysztof Kniszner	Krzysztof Sikora	Jolanta Matczuk

	30.09.2018	01.01.2018	31.12.2017
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego			
Kapitał podstawowy	2 735	2 735	2 735
Akcje własne	-513	-513	-513
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	13 345	12 145	12 145
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 019	1 019	1 019
Kapitał z aktualizacji	94	188	188
Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	0	1 200	1 200
Zyski zatrzymane	-4 362	-4 600	-4 600
	12 318	12 174	12 174
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0		
Kapitał własny razem	12 318	12 174	12 174
III. Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty i pożyczki długoterminowe	0		
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	497	393	393

Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	20	20	20
Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	8	10	
Kaucje z tytułu umów	28		
Przychody przyszłych okresów	0		10
Pozostałe zobowiązania	0		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	719	800	800
	1 272	1 223	1 223
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			
Kredyty i pożyczki	990	1 586	1 586
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	6 478	7 911	7 911
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	203	53	53
Kaucje z tytułu umów	48		
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	1 035	255	
Pozostałe zobowiązania finansowe	499	349	349
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		
Rezerwy	595	607	607
Przychody przyszłych okresów	0	17	272
	9 848	10 778	10 778
Suma zobowiązań	11 120	12 001	12 001
Suma pasywów	23 438	24 175	24 175

*Przekształcenie danych z 31.12.2017 w związku ze zmianą układu sprawozdania, omówione w nocie 2.4

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
.....
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Jolanta Matczuk

4. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 września 2018	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr. trwałych	Zyski zatrzymane	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2018	2 735	1 019	11 632	1 200	0	188	-4 600	12 174	0	12 174
Zysk za okres							566	566		566
Inne całkowite dochody						-94		-94	0	-94
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	-94	566	472	0	472
Emisja nowych akcji								0		0
Akcje własne								0		0
Wyplata dywidendy przez spółki zależne								0		0

Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych		1 200	-1 200					0		0
Wypłata dywidendy								-328	-328	-328
Korekta kapitałów udziałów niedających kontroli										
Korekta kapitałów rezerwowych z łączenia udziałów								0		0
Na dzień 30.09.2018	2 735	1 019	12 832	0	0	94	-4 362	12 318	0	12 318

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

.....
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Jolanta Matczuk

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Unima 2000 za okres zakończony 30.09.2018 roku zawierające skrócone jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. sporządzone w tysiącach złotych polskich

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 września 2017	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr. trwałych	Zyski zatrzymane	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2017	2 735	1 019	11 632	1 200	0	188	-1 599	15 175	0	15 175
Zysk za okres							244	244		244
Inne całkowite dochody								0	0	0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	0	244	244		244
Emisja nowych akcji								0		0
Wyplata premii w spółkach zależnych								0		0
Wyplata premii								0		0
Akcje własne								0		0
Wyplata dywidendy przez spółki zależne								0		0

Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych								0		0
Wypłata dywidendy							-471	-471		-471
Korekta kapitałów udziałów niedających kontroli										
Korekta kapitałów rezerwowych z łączenia udziałów								0		0
Na dzień 30.09.2017	2 735	1 019	11 632	1 200	0	188	-1826	14 948	0	14 948

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
.....
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Jolanta Matczuk

5. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018	30.09.2018	30.09.2017
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) brutto	692	317
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto	1 192	796
Amortyzacja	603	646
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	76	62
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	10	
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		274
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
Inne korekty	-145	26
Zmiana stanu rezerw	-12	-49
Zmiana stanu zapasów	237	364
Zmiana stanu należności	1 586	1 516
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-1 685	-1 714
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	686	-268
Zapłacony podatek dochodowy	-164	-61
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 884	1 113
Działalność inwestycyjna		
Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	28	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
Z aktywów finansowych		

Inne wpływy inwestycyjne	205	
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-679	-54
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-5	-6
Inne wydatki inwestycyjne	-205	
Nabycie jednostek zależnych		
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-656	-60
Działalność finansowa		
Wpływy netto z emisji akcji		
Kredyty i pożyczki	990	609
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Nabycie akcji (udziałów) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	
Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		
Spłaty kredytów i pożyczek	-1 572	-945
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-394	-368
Zapłacone odsetki	-76	-62
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 052	-766
Przepływy pieniężne netto, razem za okres	176	287
Zmniejszenia /zwiększenia netto stanu środków pieniężnych	176	287
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 122	1 045
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 298	1 332

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU
.....
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Jolanta Matczuk

II. JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA 2000 S.A.

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	W tys. zł			W tys. EUR		
	III kwartał 2018	III kwartał 2017	stan na 31.12.2017	III kwartał 2018	III kwartał 2017	stan na 31.12.2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	22 447	21 368	30 787	5 277	5 020	7 253
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	466	584	594	110	137	140
III. Zysk (strata) brutto	353	105	-2 615	83	25	-616
IV. Zysk (strata) netto	200	106	-2 792	47	25	-658
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 058	1 228	1 320	249	288	311
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-785	-295	-340	-185	-69	-80
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-856	-564	-301	-201	-133	-71
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-583	369	679	-137	87	160
IX. Aktywa, razem	21 704	23 383	23 820	5 081	5 426	5 612
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 433	7 020	10 355	1 974	1 629	2 483
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 149	1 047	1 266	269	243	304
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	7 284	5 973	9 089	1 705	1 386	2 179

XIII. Kapitał własny	13 271	16 363	13 465	3 107	3 797	3 228
XIV. Kapitał podstawowy	2 735	2 735	2 735	640	635	656
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,07	0,04	-1,02	0,02	0,01	-0,24
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)						
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	4,85	5,98	4,92	1,14	1,39	1,18
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)						
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,12	0,18	0,18	0,03	0,04	0,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Krzysztof Kniszner

.....
Krzysztof Sikora

.....
Jolanta Matczuk

2. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2018 roku	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
Nota				
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	7 613	22 447	6 560	21 368
Przychody ze sprzedaży produktów	7 300	21 524	6 472	21 092
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	313	923	88	276
Koszt własny sprzedaży	5 265	17 549	4 685	16 723
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 047	16 834	4 636	16 544
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	218	715	49	179
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 348	4 898	1 875	4 645
Koszty sprzedaży	553	1 710	557	1 503
Koszty ogólnego zarządu	918	2 867	810	2 553
Pozostałe przychody operacyjne	86	364	78	268
Pozostałe koszty operacyjne	96	219	77	273
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	867	466	509	584
Przychody finansowe	6	48	4	12
Koszty finansowe	59	164	90	491
Utrata wartości instrumentów finansowych	-1	3		
Zysk ze sprzedaży udziałów				
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	813	353	423	105
Podatek dochodowy	12	45	56	-1

część bieżąca	5	229	92	91
część odroczone	40	-76	-36	-92
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	768	200	367	106
Działalność zaniechana				
Zysk/Strata z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	768	200	367	106
Pozostałe całkowite dochody netto				
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu				
Przeniesione na wynik skutki wyceny śr. trwałych powyżej ceny zakupu	0	-60		
Pozostałe całkowite dochody netto razem	0	-60	0	0
Suma całkowitych dochodów netto za okres	768	140	367	106
Zysk netto przypadający				
- akcjonariuszom jednostki dominującej	768	200	367	106
- udziałom niedającym kontroli				
Suma całkowitych dochodów przypadająca :	768	140	367	106
- akcjonariuszom jednostki dominującej	768	140	367	106
- udziałom niedającym kontroli				

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,28	0,07	0,13	0,04
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,28	0,07	0,13	0,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....

.....

.....

Krzysztof Kniszner

Krzysztof Sikora

Jolanta Matczuk

3. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	30.09.2018	31.12.2017
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)		
1.Rzeczowe aktywa trwałe	3 519	2 764
2.Nieruchomości inwestycyjne		
3. Udziały w jednostkach podporządkowanych	6 748	6 748
4.Inne wartości niematerialne	207	170
5.Pozostałe aktywa finansowe	332	332
6. Podatek odroczony	487	535
7. Rozliczenia międzyokresowe	18	28
8.Kaucje z tytułu umów o budowę	311	490
	11 622	11 067
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		
1.Zapasy	643	871
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 304	8 541
3. Kaucje z tytułu umów o budowę	963	1 344
4.Bieżące aktywa podatkowe	0	
5. Wycena długoterminowych kontraktów budowlanych	793	1 019
6. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami	38	70
7.Pozostałe aktywa finansowe	0	
8. Rozliczenia międzyokresowe	149	133
9.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	192	775
	10 082	12 753
Suma aktywów	21 704	23 820

*Przekształcenie danych z 31.12.2017 w związku ze zmianą układu sprawozdania, omówione w nocie 2.5

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Krzysztof Kniszner

.....
Krzysztof Sikora

.....
Jolanta Matczuk

PASYWA	30.09.2018	31.12.2017
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego		
1. Kapitał podstawowy	2 735	2 735
Akcje własne	-513	-513
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	13 345	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		
5. Kapitał z aktualizacji	94	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	0	1 200
7. Zyski zatrzymane	-2 390	-2 256
	13 271	13 465
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0	
Kapitał własny razem	13 271	13 465
III. Zobowiązania długoterminowe		
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	0	
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	431	385
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	17	17
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	8	10
5. Kaucje z tytułu umów o budowę	28	51
6. Przychody przyszłych okresów		
7. Pozostałe zobowiązania	0	
8. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	665	803
	1 149	1 266
IV. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Kredyty i pożyczki	990	1 472
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	4 281	6 418
3. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	154	53

4. Kaucje z tytułu umów o budowę	48	98
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	945	255
6. Pozostałe zobowiązania finansowe	453	277
7. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0	
8. Rezerwy	413	516
9. Przychody przyszłych okresów		
	7 284	9 089
Suma zobowiązań	8 433	10 355
Suma pasywów	21 704	23 820

*Przekształcenie danych z 31.12.2017 w związku ze zmianą układu sprawozdania, omówione w nocie 2.5

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Krzysztof Kniszner

.....
Krzysztof Sikora

.....
Jolanta Matczuk

4. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 wrzesień 2018	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr. trwałych	Zyski zatrzymane	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2018	2 735		11 632	1 200	0	154	-2 256	13 465		13 465
Zysk za okres							206	206		206
Inne całkowite dochody						-60		-60	0	-60
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	-60	194	146	0	146
Emisja nowych akcji								0		0

Akcje własne								0		0
Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych			1 200	-1 200				0		0
Wypłata dywidendy								-328	-328	-328
Na dzień 30.09.2018	2 735	0	12 832	0	0	94	-2 390	13 271	0	13 271

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Krzysztof Kniszner

.....
Krzysztof Sikora

.....
Jolanta Matczuk

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 wrzesień 2017	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr. trwałych	Zyski zatrzymane	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2017	2 735		11 632	1 200	0	154	1 007	16 728	0	16 728
Zysk za okres							106	106		106
Inne całkowite dochody								0	0	0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	0	106	106	0	106
Emisja nowych akcji								0		0
Akcje własne								0		0
Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych								0		0
Wyplata dywidendy							-471	-471		-471

Na dzień 30.09.2017	2 735	0	11 632	1 200	0	154	642	16 363	0	16 363
--------------------------------	--------------	----------	---------------	--------------	----------	------------	------------	---------------	----------	---------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

..... Jolanta Matczuk	PREZES ZARZĄDU	CZŁONEK ZARZĄDU	CZŁONEK ZARZĄDU
..... Krzysztof Kniszner Krzysztof Sikora Jolanta Matczuk	

5. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018	30.09.2018	30.09.2017
Działalność operacyjna		
Zysk (strata)brutto	347	105
Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto	711	1 123
1. Amortyzacja	380	388
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33	34
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	12	
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty	-24	405
8. Zmiana stanu rezerw	-241	60
9. Zmiana stanu zapasów	228	395
10. Zmiana stanu należności	2 001	2 301
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-2 538	-2 070
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	988	-343
13. Zapłacony podatek dochodowy	-128	-47
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 058	1 228

Działalność inwestycyjna		
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	25	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	19	110
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-629	-35
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
4. Inne wydatki inwestycyjne	-200	-370
3. Nabycie jednostek zależnych		
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-785	-295
Działalność finansowa		
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	989	609
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 472	-945
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-318	-182
7. Zapłacone odsetki	-55	-46
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-856	-564
Przepływy pieniężne netto, razem za okres	-583	369
Zmniejszenia /zwiększenia netto stanu środków pieniężnych	-583	369

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	775	123
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	192	492

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU	CZŁONEK ZARZĄDU	CZŁONEK ZARZĄDU
.....
Krzysztof Kniszner	Krzysztof Sikora	Jolanta Matczuk

III. INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA 2000

1. Informacje ogólne

1.1. Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej.

Jednostką dominującą w grupie jest Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie ul. Skarżyńskiego 14. Spółka została zarejestrowana w dniu 01.10.2004 pod numerem KRS 0000218370 przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

NIP **677-20-87-174**

REGON **351570988**

Akcje spółki dominującej notowane są na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych. Według klasyfikacji GPW zakwalifikowana jest do branży informatyka. KOD w KDPW : PLUNMST00014. Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. prowadzi działalność od 01.10.2004. Jest prawnym następcą spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która z datą 01.10.2004 roku została przekształcona w spółkę akcyjną.

Grupa Kapitałowa Unima 2000 dostarcza know-how, technologie i usługi dla biznesu. Integruje i wdraża zaawansowane systemy ICT, opracowuje koncepcje i projekty zaawansowanych systemów informatycznych i telekomunikacyjnych. Zapewnia usługi konsultingowe, usługi serwisowe oraz szkolenia techniczne personelu

klienta. Poprzez spółkę Lockus Sp. z o.o. organizuje również konferencje i szkolenia dla specjalistów z branży nowych technologii, automatyki budynkowej oraz multimediiów.

Oferta Grupy Kapitałowej skierowana jest przede wszystkim do sektora średnich oraz dużych przedsiębiorstw i instytucji. Grupa Kapitałowa Unima 2000 realizuje sprzedaż głównie na rynku krajowym.

Spółka wiodąca Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. jest doświadczonym dostawcą innowacyjnych rozwiązań dla biznesu, działającym w branży zaawansowanych rozwiązań ICT oraz systemów bezpieczeństwa. Spółka oferuje systemy analizy danych oraz rozwiązania do zarządzania i ochrony danych, w tym danych osobowych. W ramach prowadzonej działalności projektuje i integruje środowiska teleinformatyczne w przedsiębiorstwach oraz świadczy usługi doradcze.

Czas trwania działalności spółki dominującej jak i spółek zależnych jest nieograniczony.

Działalność spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000 została szerzej opisana w rozdziale 3.

Skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki dominującej na dzień 30.09.2018:

Skład Zarządu:



Krzysztof Kniszner
Prezes Zarządu

Jolanta Matczuk
Członek Zarządu

Krzysztof Sikora
Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej:

Zbigniew Pietroń	Sławomir Jarosz	Patrycja Buchowicz	Magdalena Kniszner	Piotr Zajęc
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu w składzie:

Patrycja Buchowicz, Magdalena Kniszner , Piotr Zajęc

Komitetu ds. wynagrodzeń nie utworzono.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych oraz nadzorujących jednostki dominującej pozostaje bez zmian.

1.2. Skład grupy kapitałowej

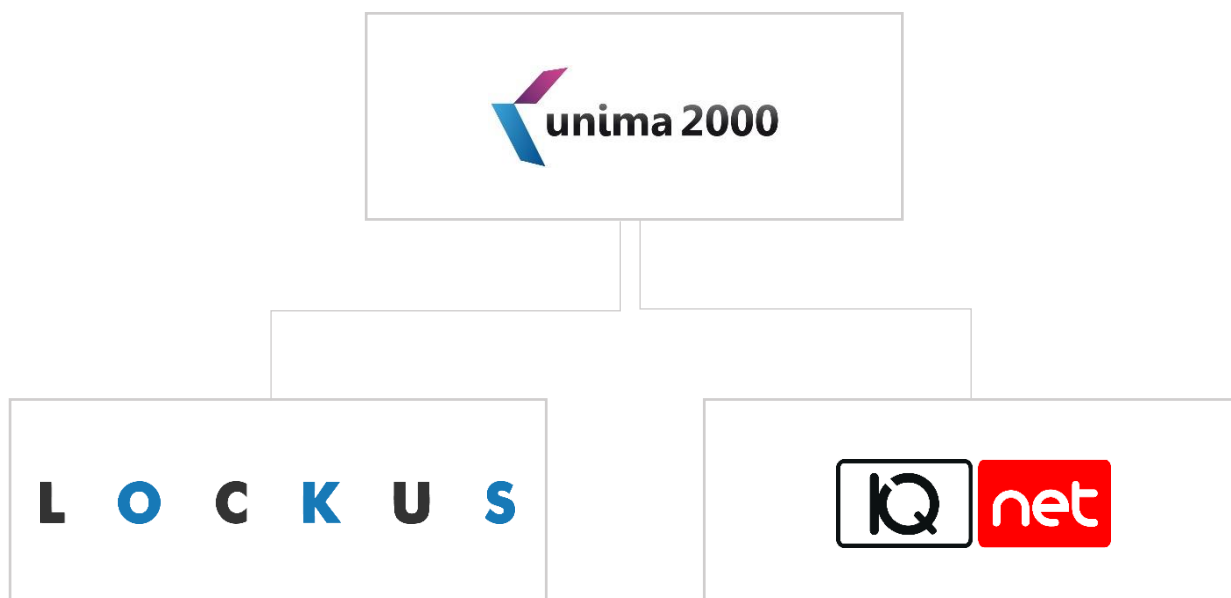
Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale stan na 30.09.2018	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp. z o. o	Katowice	podmiot zależny od Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.	99,95%	99,95%
2	LOCKUS Sp. z o. o	Kraków	podmiot zależny od Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.	99,99%	99,99%

W omawianym okresie nie miały miejsca żadne połączenia jednostek ani też nie zaniechano żadnej działalności.

1.3. Jednostki objęte konsolidacją

W okresie zakończonym 30 września 2018 wszystkie jednostki tworzące grupę kapitałową podlegały konsolidacji metodą pełną.

1.4. Schemat graficzny Grupy Kapitałowej Unima 2000



1.5. Podstawowe dane dotyczące sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności

Podstawą sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 września 2018 roku jest Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Dz. U. poz. 757. z dnia 20 kwietnia 2018 roku .

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30.09.2018 roku zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, zatwierdzonym przez Unię Europejską oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem grupy Unima 2000 za rok sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2017 roku. Śródroczne skrócone sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej Unima 2000 sporządzone na dzień 30.09.2018 roku zawiera dane jednostki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. oraz dane skonsolidowane. Jednostkowe sprawozdanie spółki dominującej jak i jednostkowe sprawozdania spółek zależnych sporządzone zostały zgodnie z MSSF/MSR. Przekształcenie oraz korekty dotyczące spółki dominującej zostały zaprezentowane w nocy 2.5.

Pierwsze skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z MSSF/MSR sporządzono za I kwartał 2007 oraz zaprezentowano w nim konieczne korekty z tytułu zastosowania po raz pierwszy MSSF/MSR. Śródroczne skrócone 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. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez grupę kapitałową Unima 2000 w dającej się przewidzieć przyszłości. Według Zarządu spółki dominującej nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez grupę kapitałową. Grupa sporządza skonsolidowany rachunek zysków i strat w wersji funkcjonalnej, natomiast skonsolidowany rachunek przepływów metodą pośrednią. Podstawową zasadą sprawozdawczą jest zasada kosztu historycznego.

2. Zasady rachunkowości

2.1. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 września 2018 nie odbiegają od tych, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy Unima 2000 za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku. W niniejszym sprawozdaniu skonsolidowanym nie zastosowano standardów i interpretacji przed datą wejścia ich w życie. Wszystkie zatwierdzone i ogłoszone zmiany Grupa stosuje od okresów określonych dla poszczególnych zmian i interpretacji. Zmiany w MSSF/MSR oraz interpretacje KIMSF obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2017 roku lub później pozostają bez znacznego wpływu na politykę finansową grupy oraz prezentowane skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30 września 2018 roku. Grupa podjęła decyzję o wdrożeniu MSSF 9 bez korygowania danych porównawczych stosując zwolnienie przewidziane w pkt. 7.2.15 MSSF 9. Korekty związane z dostosowaniem do MSSF 9 zostały wprowadzone z dniem 1 stycznia 2018 r. Z uwagi na to, że kwoty korekt zostały uznane za nieistotne, nie dokonano żadnych zmian kapitałów własnych. Standard MSSF 15 został wdrożony retrospektywnie z łącznym efektem pierwszego zastosowania ujętym w kapitale własnym w dniu pierwszego zastosowania tj. w dniu 1 stycznia 2018, zgodnie z paragrafami C3 b) C7-C8 Standardu. W wyniku analiz, nie stwierdzono, aby zastosowanie nowego podejścia skutkowało korektą kapitałów własnych na dzień pierwszego zastosowania. Ponadto w ramach dopuszczalnych przez Standard uproszczeń, przewidzianych dla wdrożenia retrospektywnego z łącznym efektem pierwszego zastosowania ujętym w kapitale własnym, zdecydowano o nie dokonywaniu retrospektywnego przekształcenia umów, które zmieniły się przed dniem 1 stycznia 2018 to jest przed data pierwszego zastosowania Standardu. Wdrożenie Standardu ma wpływ na prezentację danych z tytułu opłaconych z góry usług serwisowych czy przedpłat na udział w konferencjach i szkoleniach. Wpłaty te dotychczas były prezentowane jako „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”, natomiast zgodnie z MSSF 15 kwoty te są prezentowane w pozycji „Zobowiązania z tytułu świadczenia umów”. Aktywa związane z tymi umowami zostały przeniesione z pozycji „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” do pozycji „Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami”. W związku z pierwszym zastosowaniem MSSF 9 „Instrumenty finansowe” oraz MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”, dokonano aktualizacji polityki rachunkowości Grupy opisanej w notach 3.4 oraz 3.19 sprawozdania za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku. Poniżej zaprezentowano zmiany do w/w not.

3.4 Przychody

3.4.1. Ujęcie przychodów ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w trakcie spełniania zobowiązania do wykonania świadczenia oraz po jego spełnieniu w wysokości ceny transakcyjnej. W celu ustalenia ceny transakcyjnej Grupa uwzględnia warunki umowy oraz stosowane zwyczaje i praktyki handlowe. Spełnienie zobowiązania do wykonania świadczenia realizowane jest przez przekazanie przyrzeczonych dóbr (składników aktywów) klientowi, który uzyskuje kontrolę nad tymi składnikami. Przychody w zależności od określonych kryteriów ujmowane są jednorazowo w momencie spełnienia zobowiązania do wykonania świadczenia lub rozkładane w czasie w sposób obrazujący realizację zobowiązania do wykonania świadczenia. Koszty poniesione w celu doprowadzenia do zawarcia umowy oraz koszty wykonania umowy z klientem Grupa aktywuje i rozlicza w czasie przez okres uzyskiwania korzyści z tego kontraktu.

Grupa klasyfikuje przychody do następujących kategorii:

- Usługi teleinformatyczne i informatyczne /IT/
- Usługi automatyki budynkowej
- Usługi Call/Contact Center
- Usługi pozostałe

W ramach usług teleinformatycznych i informatycznych Grupa dostarcza telefonię IP, systemy call i contact center, systemy rejestracji i archiwizacji rozmów i danych, systemy zarządzania obiegiem informacji, integracja aplikacji wsparcia sprzedaży, aplikacje i systemy monitoringowe oparte o GPS oraz wiele innych rozwiązań informatycznych zgodnie z oczekiwaniami klientów oraz usługi serwisowe. Grupa ujawnia przychody głównie jednorazowo w momencie spełnienia zobowiązania. Część usług serwisowych opłacanych jest z góry za n miesięcy jednakże nie więcej niż 12. W tych przypadkach przychody rozkładane są w czasie i ujmowane liniowo przez okres świadczenia usług przez Grupę. Pozostałe do rozliczenia opłaty prezentowane są w sprawozdaniach finansowych w pozycji „Zobowiązania z tytułu umów z klientami”. Podstawowymi produktami w zakresie automatyki budynkowej są: monitoring wizyjny CCTV, systemy zarządzania budynkiem, okablowanie strukturalne, systemy kontroli dostępu, systemy sygnalizacji pożaru. W ramach automatyki budynkowej Grupa uzyskuje przychody głównie poprzez realizację zobowiązania do wykonania świadczenia w miarę upływu czasu. Do określenia stopnia spełnienia zobowiązania Grupa wykorzystuje metody oparte na nakładach. Efekty pomiarów odnoszone są do pozycji aktywów” Wycena kontraktów”. W

ramach segmentu Call/Contact Center świadczone są profesjonalne usługi w zakresie outsourcingu usług call i contact center: telemarketing, telesprzedaż, infolinia, helpdesk. Przychody ujmowane są w miesiącu wykonania usług. Jako pozostałe przychody Grupa rozpoznaje głównie usługi organizacji szkoleń i konferencji. Za udział w konferencji czy szkoleniu opłaty pobierane są z góry, przychód rozpoznawany jest pod datą odbycia się danego wydarzenia. Wszystkie koszty związane z organizacją wydarzenia są aktywowane do czasu realizacji. Wpłaty ujmuje się w pozycji „Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami”, a koszty „Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami”.

3.19 Aktywa finansowe

3.19.1. Klasyfikacja i wycena aktywów finansowych

Aktywa finansowe będące w posiadaniu Grupy zaliczane są do następujących kategorii:

- aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu
- aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy
- aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody.

Klasyfikacja dokonywana jest na moment początkowego ujęcia. O przynależności do danej kategorii decydują:

- model biznesowy w zakresie zarządzania aktywami finansowymi
- wynikające z umowy warunki kontraktowe danego aktywa finansowego.

3.19.1.1 Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu

Składnik aktywów finansowych zalicza się do kategorii „Aktywów finansowych wycenianych wg zamortyzowanego kosztu”, jeśli spełnione są oba następujące warunki:

- jest on utrzymywany zgodnie z modelem biznesowym, którego celem jest utrzymywanie aktywów finansowych dla uzyskiwania przepływów pieniężnych wynikających z umowy,
- warunki umowy dotyczącej go powodują powstawanie w określonych terminach przepływów pieniężnych, które są jedynie spłatą kwoty nominalnej i odsetek od kwoty nominalnej pozostałej do spłaty.

Do kategorii „Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu” Grupa zalicza :

- środki pieniężne i ich ekwiwalenty,

- należności z tytułu dostaw i usług,
- pozostałe należności,
- pozostałe aktywa finansowe

Z wyjątkiem należności z tytułu dostaw i usług, aktywa finansowe są początkowo ujmowane według wartości godziwej powiększonej o bezpośrednio dające się przyporządkować koszty transakcyjne. Należności z tytułu dostaw i usług, które nie mają istotnego komponentu finansowania ustalonego zgodnie z MSSF 15, w początkowym ujęciu wycenia się w ich cenie transakcyjnej (zgodnie z definicją w MSSF 15). Wycena w terminie późniejszym odbywa się według zamortyzowanego kosztu, z zastosowaniem metody efektywnej stopy procentowej, po pomniejszeniu o ewentualne odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Odsetki naliczane metodą efektywnej stopy procentowej, ujmowane są w zysku lub stracie bieżącego okresu.

3.19.1.2 Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody

Składnik aktywów finansowych zalicza się do „Aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody”, jeżeli spełnione są oba poniższe warunki:

- jest on utrzymywany zgodnie z modelem biznesowym, którego celem jest zarówno otrzymywanie przepływów pieniężnych wynikających z umowy, jak i sprzedaż składników aktywów finansowych,
- warunki umowy dotyczącej go powodują powstawanie w określonych terminach przepływów pieniężnych, które są jedynie spłatą kwoty nominalnej i odsetek od kwoty nominalnej pozostałej do spłaty.

„Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody” są początkowo ujmowane według wartości godziwej powiększonej o bezpośrednio dające się przyporządkować koszty transakcyjne.

W okresach późniejszych są również wyceniane w wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej są ujmowane w innych całkowitych dochodach i prezentowane w kapitale własnym jako pozostałe kapitały. Wycena dokonywana jest przy zastosowaniu hierarchii wartości godziwej /nota 3.2/. Na dzień wyłączenia aktywa z ksiąg rachunkowych wartość ujętą w kapitale własnym przenosi się do zysku lub straty bieżącego okresu.

3.19.1.3 Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy

Wszystkie pozostałe aktywa finansowe, które nie spełniają kryteriów wyceny według zamortyzowanego kosztu lub w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody, wycenia się w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Zysk lub stratę z wyceny inwestycji dłużnych do wartości godziwej ujmuje się w wyniku finansowym i prezentuje w pozycji „Zyski (straty) z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych”

3.19.2. Utrata wartości aktywów finansowych

Na każdy dzień bilansowy Grupa dokonuje oszacowania oczekiwanych strat kredytowych bez względu, czy wystąpiły przesłanki utraty wartości aktywów finansowych. Jeżeli ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym znacznie wzrosło od momentu początkowego ujęcia, Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu instrumentu finansowego w kwocie równej oczekiwany stratom kredytowym w całym okresie życia. Jeżeli na dzień sprawozdawczy ryzyko kredytowe związane z instrumentem finansowym nie wzrosło znacząco od momentu początkowego ujęcia, Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe w kwocie równej 12-miesięcznym oczekiwany stratom kredytowym. Grupa wycenia oczekiwane straty kredytowe z tytułu instrumentów finansowych w sposób uwzględniający:

- nieobciążoną i ważoną prawdopodobieństwem kwotę, którą ustala się, oceniając szereg możliwych wyników
- wartość pieniądza w czasie,
- racjonalne i możliwe do udokumentowania informacje, które są dostępne bez nadmiernych kosztów lub starań na dzień sprawozdawczy, dotyczące przeszłych zdarzeń, obecnych warunków i prognoz dotyczących przyszłych warunków gospodarczych

Należności z tytułu dostaw i usług Grupy nie posiadają istotnego komponentu finansowania, dlatego też odpis z tytułu utraty wartości należności handlowych obliczany jest na podstawie oczekiwanych strat kredytowych w całym okresie życia instrumentu finansowego. Na potrzeby oszacowania oczekiwanych strat Grupa wykorzystuje matryce odpisów. Odpisy oblicza się dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu realizowanych umów pogrupowanych wg segmentów działalności tj.:

- segment informatyczny
- segment automatyki budynkowej
- segment usług call center
- segment usług pozostałych

Na koniec każdego roku sprawozdawczego dla każdej z grup określa się współczynnik niewypełnienia zobowiązania, dokonując analizy nieściągalności należności za ostatnie 5 lat.

Współczynnik określany jest dla przedziałów:

- należności terminowe i przeterminowane do 30 dni
- przeterminowane od 30 do 60 dni
- przeterminowane od 60 do 90 dni
- przeterminowane powyżej 90 dni.

Kwotę oczekiwanych strat kredytowych na dzień bilansowy stanowi iloczyn wartości należności na dzień bilansowy z poszczególnych przedziałów wiekowych i współczynnika prawdopodobieństwa niewypełnienia zobowiązania. Kwota odpisu Grupa ujmuje w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako zysk lub stratę z tytułu utraty wartości należności w pozycji „Utrata wartości instrumentów finansowych”.

Kwotę odpisu na oczekiwane straty kredytowe z tytułu aktywów finansowych ujętych w kategorii „Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu” ujmuje się jako pomniejszenie wartości księgowej brutto składnika aktywów finansowych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

Kwotę odpisu na oczekiwane straty kredytowe z tytułu aktywów finansowych ujętych w kategorii „Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody” ujmuje się w innych całkowitych dochodach i nie obniża on wartości księgowej składnika aktywów finansowych.

2.2. Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej sporządzane jest na dzień bilansowy oraz za okres obrotowy określony dla sprawozdania jednostkowego jednostki dominującej. Jednostki zależne obowiązują zasady rachunkowości spójne z zasadami stosowanymi przez grupę. Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania stosuje się metodę konsolidacji, polegającą na sumowaniu poszczególnych pozycji sprawozdań, dokonaniu wyłączeń oraz innych korekt. Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty zachodzące między podmiotami powiązаныmi objętymi konsolidacją podlegają pełnej eliminacji konsolidacyjnej. Udziały nie sprawujące kontroli w aktywach netto konsolidowanych podmiotów zależnych prezentowane są odrębnie od kapitału własnego Grupy. Na udziały nie sprawujące kontroli składają się wartości udziałów na dzień połączenia jednostek gospodarczych oraz udziały mniejszościowe w zmianach w kapitale własnym począwszy od daty połączenia. Udziały niesprawujące kontroli mogą być początkowo wyceniane albo w wartości godziwej albo w proporcji do udziału w wartości godziwej nabywanych aktywów netto. Wybór jednej z w/w metod jest dostępny dla każdego połączenia jednostek gospodarczych. W okresach kolejnych wartość udziałów niesprawujących kontroli obejmuje wartość rozpoznaną początkowo,

skorygowaną o zmiany wartości kapitału jednostki w proporcji do posiadanych udziałów. Całkowity dochód jest alokowany do udziałów niesprawujących kontroli nawet wtedy gdy powoduje powstanie ujemnej wartości tych udziałów. Zmiany w udziale w jednostce zależnej nie powodujące utraty kontroli ujmowane są jako transakcje kapitałowe. Wartości księgowe udziału Grupy jak i udziałów niesprawujących kontroli są odpowiednio modyfikowane w celu odzwierciedlenia zmian w strukturze udziału. Różnica pomiędzy wartością o jaką modyfikowana jest wartość udziałów mniejszości oraz wartością godziwą płatności otrzymanej lub przekazanej ujmowana jest bezpośrednio w kapitale własnym Grupy. W sytuacji utraty kontroli nad jednostką zależną, zysk lub strata na zbyciu jest ustalana jako różnica pomiędzy: łączną wartością godziwą otrzymanej zapłaty i wartości godziwej udziałów jednostki pozostających w Grupie oraz wartością księgową aktywów (łącznie z wartością firmy), zobowiązań i udziałów niesprawujących kontroli. Kwoty ujęte w stosunku do zbywanej jednostki, w innych składnikach całkowitego dochodu podlegają reklasyfikacji do rachunku zysków i strat. Wartość godziwa udziałów w jednostce pozostających w Grupie po zbyciu, uznawana jest za początkową wartość godziwą dla celów późniejszego ich ujmowania zgodnie z MSR 39, lub początkowy koszt udziałów w jednostkach stowarzyszonych lub wspólnych przedsięwzięciach. Zyski i straty wynikające z transakcji pomiędzy grupą a jednostką stowarzyszoną podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym do poziomu posiadanego udziału.

2.3. Zmiana szacunków

W okresie zakończonym 30 września 2018 roku nie nastąpiły żadne istotne zmiany wielkości szacunkowych oraz metod wykorzystywanych w dokonywaniu szacunków. Implementacja MSSF 9 z dniem 1.01.2018 rozszerza katalog obszarów objętych szacunkami oraz wymagających znaczących osadów o wycenę oczekiwanych strat kredytowych w odniesieniu do należności handlowych. Do szacowania strat Grupa wykorzystuje dane historyczne. Opis metodologii oraz wynik prezentuje nota 21.1.

2.4. Wpływ pierwszego zastosowania nowych standardów

MSSF 9 Instrumentu finansowe

Podstawowe zmiany wynikające z zastosowania MSSF 9 dotyczą

- zmiany klasyfikacji instrumentów finansowych oraz

- pomiaru utraty wartości aktywów finansowych

W posiadaniu Grupy znajdują się aktywa, które zgodnie z modelem zarządzania nimi, Grupa klasyfikuje do aktywów wycenianych wg zamortyzowanego kosztu.

Na dzień pierwszego zastosowania MSSF 9 Grupa była w posiadaniu następujących aktywów finansowych wycenianych wg zamortyzowanego kosztu :

- Należności z tytułu dostaw i usług(należności handlowe)
- Kaucje z tytułu umów
- Inne należności
- Środki pieniężne
- Depozyty

MSSF wprowadza zmianę pomiaru utraty wartości z koncepcji strat poniesionych na koncepcję strat oczekiwanych. Aktywa finansowe jak : Inne należności, środki pieniężne i depozyty w ocenie Grupy posiadają niskie ryzyko kredytowe. Z uwagi na to, że środki pieniężne , depozyty utrzymywane są w instytucjach o wysokim ratingu , główna pozycja” Inne należności” to należności z Urzędu Skarbowego odpisy szacowane są w kwocie równej 12-miesięcznym oczekiwany stratom kredytowym. Szacunek wykazał nieistotność kwot, odstąpiono od tworzenia odpisu. Odpis na należności handlowe i kaucje z tytułu umów zgodnie z założeniami standardu szacowany jest na podstawie oczekiwanych strat kredytowych w całym okresie życia instrumentu finansowego. Na podstawie danych historycznych z lat 2012-2016 opracowano matryce odpisów dla poszczególnych grup należności oraz przedziałów wiekowych/ nota 2.1(3.19.2)/. Historyczne wskaźniki niewypięnienia zobowiązania zostały skorygowane o oczekiwania zdarzeń przyszłych .

Obliczenie wskaźników dla poszczególnych kategorii należności

Należności - usługi automatyki budynkowej

	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypięnienia zobowiązania	0,053%	0,42%	0,54%	2,07%

Należności - usługi teleinformatyczne i informatyczne

	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,01%	1,65%	4,13%	2,17%

Należności - call/contact center

	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,010%	0,00%	0,00%	22,17%

Należności - usługi pozostałe

	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,010%	117,47%	9,22%	97,11%

Powyższe wskaźniki zostały wykorzystane przy obliczeniu oczekiwanych strat kredytowych na dzień pierwszego zastosowania standardu tj. 1.01.2018.

Należności - usługi automatyki budynkowej	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 1.01.2018	5 902	5 373	1	0	528
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,053%	0,42%	0,54%	2,07%
Oczekiwane straty kredytowe	13,78	3	0,004	0	10,93
Należności - usługi teleinformatyczne i informatyczne	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 1.01.2018	3 496	3 374	87	20	15
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,000	0,01%	1,65%	4,13%	2,17%
Oczekiwane straty kredytowe	2,92	0,34	1,44	0,83	0,33
Należności - call/contact center	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 1.01.2018	1 849	1 849	0	0	0,00

Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,010%	0,00%	0,00%	22,17%
Oczekiwane straty kredytowe	0,18	0,18	0,00	0,00	0,00
Należności -usługi pozostałe	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 1.01.2018	1	0,00	0	0	1
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,050%	117,47%	9,22%	97,11%
Oczekiwane straty kredytowe	0,97	0	0,00	0	0,97
łącna wartość oczekiwanych strat kredytowych	18				

Zgodnie z otrzymanym wynikiem należało skorygować odpis o -5 tys. zł. Kwotę uznano za nieistotną i pozostawiono odpis na poziomie wykazanym w sprawozdaniu na 31.12.2017 tj. 23 tys. zł.

W stosunku do należności spornych na kwotę 36 tys. zł Grupa zdecydowała utrzymać odpis w 100% do czasu rozstrzygnięcia sporu przez Sąd. Łączna wartość odpisu na należności po wprowadzeniu standardu pozostaje na niezmienionym poziomie. Żadnych korekt nie dokonano.

MSSF 15 Umowy z klientami

Zastosowanie standardu pozostaje bez wpływu na wartości wykazane w sprawozdaniu.

Jedyny wpływ to zmiana prezentacji zaliczek i przedpłat z pozycji Rozliczenia międzyokresowe Przychodów do pozycji Zobowiązania z tytułu świadczenia umów.

	01.01.2018	31.12.2017
AKTYWA		
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		
5. Wycena długoterminowych kontraktów budowlanych	1 141	
6. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami	70	
8. Rozliczenia międzyokresowe	170	1 381
	1 381	1 381
PASYWA		

III. Zobowiązania długoterminowe		
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	10	
6. Przychody przyszłych okresów		10
IV. Zobowiązania krótkoterminowe		
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	255	
9. Przychody przyszłych okresów	17	272
	272	272

W obu przypadkach Zarząd Grupy zdecydował o zastosowaniu uproszczeń i zwolnień pozwalających na nie przekształcanie danych porównywalnych. W II kwartale 2018 Zarząd podjął decyzję o zmianie wzorca sprawozdania z sytuacji finansowej, który w ocenie Zarządu w sposób bardziej przejrzysty będzie prezentował poszczególne pozycje aktywów i pasywów. Dlatego też zaprezentowano dane porównywalne zgodnie z nowym wzorem sprawozdania / uwzględniając na dzień 1.01.2018 zmiany prezentacyjne wynikające z pierwszego zastosowania MSSF 9 I 15/.

	01.01.2018	31.12.2017
AKTYWA		
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)		
1. Rzeczowe aktywa trwałe	5 176	5 176
2. Nieruchomości inwestycyjne		
3. Udziały w jednostkach podporządkowanych	2 527	2 527
4. Inne wartości niematerialne	374	374
5. Pozostałe aktywa finansowe	332	332
6. Podatek odroczony	670	670
7. Rozliczenia międzyokresowe	32	32
8. Kaucje z tytułu umów o budowę	583	
	9 694	9 111
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		
1. Zapasy	933	933

2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 791	11 625
3. Kaucje z tytułu umów o budowę	1 251	
4. Bieżące aktywa podatkowe	3	3
5. Wycena długoterminowych kontraktów budowlanych	1 141	
6. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami	70	
7. Pozostałe aktywa finansowe		
8. Rozliczenia międzyokresowe	170	1 381
9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 122	1 122
	14 481	15 094
Suma aktywów	24 175	24 175
	01.01.2018	31.12.2017
PASYWA		
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego		
1. Kapitał podstawowy	2 735	2 735
Akcje własne	-513	-513
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	12 145	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	1 019	1 019
5. Kapitał z aktualizacji	188	188
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200	1 200
7. Zyski zatrzymane	-4 600	-4 600
	12 174	12 174
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		
Kapitał własny razem	12 174	12 174
III. Zobowiązania długoterminowe		
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	393	393

3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	20	20
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	10	
5. Kaucje z tytułu umów		
6. Przychody przyszłych okresów		10
7. Pozostałe zobowiązania		
8. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	800	800
	1 223	1 223
IV. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Kredyty i pożyczki	1 586	1 586
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	7 911	7 911
3. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	53	53
4. Kaucje z tytułu umów		
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	255	
6. Pozostałe zobowiązania finansowe	349	349
7. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze		
8. Rezerwy	607	607
9. Przychody przyszłych okresów	17	272
	10 778	10 778
Suma zobowiązań	12 001	12 001
Suma pasywów	24 175	24 175

2.5. Przekształcenie i korekty pierwszego zastosowania MSSF/MSR przez spółkę dominującą

Sprawozdanie za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 zostało po raz pierwszy sporządzone przez spółkę dominującą 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. Przyjęto politykę rachunkowości spójną z zasadami prezentowanymi przez Grupę Kapitałowa UNIMA2000 w sprawozdaniu za rok zakończony 31 grudnia 2017 z uwzględnieniem zmian wynikających z pierwszego zastosowania MSSF 9 i MSSF 15. Wymagane ujawnienia i korekty dotyczące przekształcenia sprawozdań sporządzanych dotychczas zgodnie z Ustawą o rachunkowości zostały przedstawione poniżej.

- Korekty z tytułu zastosowania po raz pierwszy MSSF/MSR na dzień 01.01.2017 / 31.12.2016

a) (68) – zmiana prezentacji środków trwałych wykazywanych zgodnie z PSR jako pozostałe aktywa finansowe

b) (36) – wartość netto środków trwałych podlegających wycenie

190 - podniesiona wartość środków o aktualizację do wartości godziwej

-154 – amortyzacja zaktualizowanych środków

36 – wartość netto zaktualizowanych środków

c) (60) – skorygowano kwotę dopłaty do udziałów Spółki Iqnet dokonanej po okresie umożliwiającym podniesienie wartości udziałów i odniesiono na zyski zatrzymane

d) (513) – zmiana prezentacji wartości akcji własnych wykazywanych zgodnie z PSR w pozycji aktywów

e) (202) – nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej odniesiona na zyski zatrzymane

f) (154) – kapitał z aktualizacji środków trwałych uwzględniający wartość rezerwy na podatek odroczony

190 – wartość aktualizacji środków trwałych

-36 – podatek odroczony

g) (36) – wartość rezerwy na podatek odroczony odniesiona w pozostałe całkowite dochody

Korekty w sprawozdaniu z całkowitych dochodów dotyczą amortyzacji środków trwałych z wyceny ujmowanej w pozycji koszty zarządu, a w przekształconym sprawozdaniu na 31.12.2016 dodatkowo w pozostałych przychodach operacyjnych ujęto wartość amortyzacji sprzedanych środków trwałych z aktualizacji (37).

Nie zaprezentowano przekształconych sprawozdań z przepływu środków pieniężnych z uwagi na to, że dokonane korekty pozostają bez wpływu na te sprawozdania. Zmiany w sprawozdaniu z przepływów

pieniężnych dotyczą prezentacji nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych w odrębnych pozycjach sprawozdania oraz prezentacji zysku (straty) brutto w korespondencji z zapłaconym podatkiem dochodowym.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	01.01.2017	Różnice	01.01.2017
	wg PSR		wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe			
1.Rzeczowe aktywa trwałe	2 811	104 a), b)	2 915
2.Nieruchomości inwestycyjne			0
3.Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 773	-60 c)	9 713
4. Pozostałe aktywa niematerialne	62		62
5.Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych			0
6. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	381		381
7.Pozostałe aktywa finansowe	424	-68 a)	356
8.Pozostałe aktywa trwałe-RMK	43		43
	13 494	-24	13 470
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			
1.Zapasy	1 419		1 419
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 524	0	9 524
3. Rozliczenia międzyokresowe	745		745
4.Bieżące aktywa podatkowe	102		102
5.Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	96		96
	11 886	0	11 886
III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			

IV. Akcje własne	513	-513	d)	0
Suma aktywów	25 893	-537		25 356
PASYWA				
I. Kapitał własny				
1. Kapitał podstawowy	2 735			2 735
2. Akcje własne		-513	d)	-513
3. Nadwyżka ze sprzedaży akcji	11 943	202	e)	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe				0
5. Kapitał z aktualizacji		154	f)	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200			1 200
7. Zyski zatrzymane	1 423	-416	c), e), f)	1 007
	17 301			16 728
II. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0			0
Kapitał własny razem	17 301	-573		16 728
III. Zobowiązania długoterminowe				
1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe				0
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	272			272
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	14			14
4. Przychody przyszłych okresów				0
5. Pozostałe zobowiązania				0
4. Rezerwa na podatek odroczony	525	36	g)	561
	811	36		847
IV. Zobowiązania krótkoterminowe				
				0

1. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	982		982
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 754		5 754
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	205		205
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	337		337
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			0
7. Rezerwy krótkoterminowe	503		503
	7 781		7 781
Suma zobowiązań	8 592		8 628
Suma pasywów	25 893	-537	25 356

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	01.01.2017
Kapitał własny przed korektami	17 301
Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	202
Korekta wartości środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	154
Zmiana prezentacji pozycji akcji własnych	-513
Korekty zysków zatrzymanych:	-416
- Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-202
- Korekta amortyzacji środków trwałych	-154
- Korekta dopłaty do udziałów	-60
Suma korekt na kapitał	-573
Kapitał własny po korektach	16 728

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.09.2017	Różnice	30.09.2017
	wg PSR		wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe			
1.Rzeczowe aktywa trwałe	2 817	69	2 886
2.Nieruchomości inwestycyjne			0
3.Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 499	-60	9 439
4. Pozostałe aktywa niematerialne	162		162
5.Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych			0
6. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	497		497
7.Pozostałe aktywa finansowe	380	-45	335
8.Pozostałe aktywa trwałe-RMK	31		31
	13 386	-36	13 350
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			
1.Zapasy	1 024		1 024
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 597	0	7 597
3. Rozliczenia międzyokresowe	921		921
4.Bieżące aktywa podatkowe			0
5.Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	491		491
	10 033	0	10 033
III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
IV. Akcje własne			
	513	-513	0
Suma aktywów	23 932	-549	23 383

PASYWA			
I. Kapitał własny			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Akcje własne		-513	513
3. Nadwyżka ze sprzedaży akcji	11 943	202	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe			0
5. Kapitał z aktualizacji		154	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200		1 200
7. Zyski zatrzymane	1 070	-428	642
	16 948		16 948
II. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0		0
Kapitał własny razem	16 948	-585	16 363
III. Zobowiązania długoterminowe			
1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe			0
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	448		448
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	14		14
4. Przychody przyszłych okresów			0
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa na podatek odroczony	549	36	585
	1 011	36	1 047
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			
1. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	647		647
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 161		4 161
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	288		288
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	274		274

6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	64		64
7. Rezerwy krótkoterminowe	539		539
	5 973		5 973
Suma zobowiązań	6 984		7 020
Suma pasywów	23 932	-549	23 383

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	30.09.2017	Różnice	30.09.2017
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	21 368		21 368
1. Przychody ze sprzedaży produktów	21 092		21 092
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	276		276
II. Koszt własny sprzedaży	16 723		16 723
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 544		16 544
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	179		179
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	4 645		4 645
IV. Pozostałe przychody operacyjne	268	0	268
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0
2. Dotacje	38		38
3. Inne przychody operacyjne	230		230
V. Koszty sprzedaży	1 503		1 503
VI. Koszty ogólnego zarządu	2 541	12	2 553
VII. Pozostałe koszty operacyjne	273	0	273
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	72		72

3. Inne koszty operacyjne	201	201
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	596	584
IX. Przychody finansowe	12	12
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0
2. Odsetki	32	32
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0
5. Inne		0
X. Koszty finansowe	491	491
1. Odsetki	47	47
2. Strata ze zbycia inwestycji		0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	274	274
4. Inne	170	170
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	117	105
XII. Podatek dochodowy	-1	-1
a) część bieżąca	91	91
b) część odroczone	-92	-92
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	118	106
Działalność zaniechana		0
XIV. Strata z działalności zaniechanej		0
XV. Zysk (strata) netto	118	106
Przypisany :		0
- akcjonariusze jednostki dominującej	118	106
- kapitały mniejszości		

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO		30.09.2018
Kapitał własny przed korektami		16 948
Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		202
Korekta wartości środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym		154
Zmiana prezentacji pozycji akcji własnych		-513
Korekty zysków zatrzymanych:		-428
- Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		-202
- Korekta amortyzacji środków trwałych		-166
- Korekta dopłaty do udziałów		-60
Suma korekt na kapitał		-585
Kapitał własny po korektach		16 363

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	31.12.2017	Różnice	31.12.2017
	wg PSR		wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe			
1.Rzeczowe aktywa trwałe	2 701	63	2 764
2.Nieruchomości inwestycyjne			0
3.Wartość firmy jednostek podporządkowanych	6 808	-60	6 748
4. Pozostałe aktywa niematerialne	170		170
5.Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych			0
6. Aktywa z tytułu podatku odrozonego	535		535
7.Pozostałe aktywa finansowe	377	-45	332
8.Pozostałe aktywa trwałe-RMK	28		28
	10 619	-42	10 577

II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			0
1. Zapasy	871		871
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 375	0	10 375
3. Rozliczenia międzyokresowe	1 222		1 222
4. Bieżące aktywa podatkowe			0
5. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	775		775
	13 243	0	13 243
III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
IV. Akcje własne	513	-513	0
Suma aktywów	24 375	-555	23 820
PASYWA			
I. Kapitał własny			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Akcje własne		-513	-513
3. Nadwyżka ze sprzedaży akcji	11 943	202	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe			0
5. Kapitał z aktualizacji		154	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200		1 200
7. Zyski zatrzymane	-1 822	-434	-2 256
	14 056		13 465
II. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0		0
Kapitał własny razem	14 056	-591	13 465
III. Zobowiązania długoterminowe			0

1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe			0
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	385		385
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	17		17
4. Przychody przyszłych okresów			0
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa na podatek odroczoney	767	36	803
	1 169	36	1 205
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			0
1. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 472		1 472
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 567		6 567
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	277		277
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	265		265
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	53		53
7. Rezerwy krótkoterminowe	516		516
	9 150		9 150
Suma zobowiązań	10 319		10 355
Suma pasywów	24 375	-555	23 820

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	31.12.2017	
	wg PSR	Różnice wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana		
I. Przychody ze sprzedaży	30 787	30 787

1. Przychody ze sprzedaży produktów	30 163		30 163
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	624		624
II. Koszt własny sprzedaży	24 403		24 403
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	23 988		23 988
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	415		415
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	6 384		6 384
IV. Pozostałe przychody operacyjne	419		419
V. Koszty sprzedaży	2 126		2 126
VI. Koszty ogólnego zarządu	3 402	18	3 420
VII. Pozostałe koszty operacyjne	663		663
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	612		594
IX. Przychody finansowe	32		32
X. Koszty finansowe	3 241		3 241
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-2 597		-2 615
XII. Podatek dochodowy	177		177
a) część bieżąca	90		90
b) część odroczone	87		87
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	-2 774		-2 792
Działalność zaniechana			0
XIV. Strata z działalności zaniechanej			0
XV. Zysk (strata) netto	-2 774		-2 792
Przypisany :			0
- akcjonariusze jednostki dominującej	-2 774		-2 792
- kapitały mniejszości			

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	01.01.2018
Kapitał własny przed korektami	14 056
Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	202
Korekta wartości środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	154
Zmiana prezentacji pozycji akcji własnych	-513
Korekty zysków zatrzymanych:	-434
- Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-202
- Korekta amortyzacji środków trwałych	-172
- Korekta dopłaty do udziałów	-60
Suma korekt na kapitał	-591
Kapitał własny po korektach	13 465

2.6. Wpływ pierwszego zastosowania nowych standardów przez spółkę dominującą

MSSF 9 Instrumentu finansowe

Podstawowe zmiany wynikające z zastosowania MSSF 9 dotyczą

- zmiany klasyfikacji instrumentów finansowych oraz
- pomiaru utraty wartości aktywów finansowych

W posiadaniu Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. znajdują się aktywa, które zgodnie z modelem zarządzania nimi, Spółka klasyfikuje do aktywów wycenianych wg zamortyzowanego kosztu.

Na dzień pierwszego zastosowania MSSF 9 Spółka była w posiadaniu następujących aktywów finansowych wycenianych wg zamortyzowanego kosztu :

- Należności z tytułu dostaw i usług(należności handlowe)

- Kaucje z tytułu umów
- Inne należności
- Pożyczki udzielone
- Środki pieniężne
- Depozyty

MSSF wprowadza zmianę pomiaru utraty wartości z koncepcji strat poniesionych na koncepcję strat oczekiwanych.

Aktywa finansowe jak : Inne należności, środki pieniężne i depozyty w ocenie Spółki posiadają niskie ryzyko kredytowe. Środki pieniężne , depozyty utrzymywane są w instytucjach o wysokim ratingu , główna pozycja” Inne należności” to należności z Urzędu Skarbowego odpisy szacowane są w kwocie równej 12-miesięcznym oczekiwany stratom kredytowym. Szacunek wykazał nieistotność kwot, odstąpiono od tworzenia odpisu. Pożyczki udzielone w ocenie Spółki również posiadają niskie ryzyko kredytowe . Odpisy szacowane są w kwocie równej 12-miesięcznym oczekiwany stratom kredytowym. Szacunek wykazał nieistotność kwot, odstąpiono od tworzenia odpisu. Odpis na należności handlowe i kaucje z tytułu umów zgodnie z założeniami standardu szacowany jest na podstawie oczekiwanych strat kredytowych w całym okresie życia instrumentu finansowego. Na podstawie danych historycznych z lat 2012-2016 opracowano matryce odpisów dla poszczególnych grup należności oraz przedziałów wiekowych. Odpisy oblicza się dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu realizowanych umów pogrupowanych wg segmentów działalności tj.:

- segment informatyczny
- segment automatyki budynkowej
- segment usług pozostałych.

Historyczne wskaźniki niewypełnienia zobowiązania zostały skorygowane o oczekiwania zdarzeń przyszłych .

Obliczenie wskaźników dla poszczególnych kategorii należności				
Należności - usługi automatyki budynkowej	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,053%	0,42%	0,54%	2,07%

Należności -usługi teleinformatyczne i informatyczne	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,01%	1,65%	4,13%	2,17%
Należności -usługi pozostałe	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,140%	1,75%	2,22%	2,35%

Wycena na dzień przyjęcia standardu do stosowania					
Należności - usługi automatyki budynkowej	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 1.01.2018	5 400	4 874	1	0	525
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,053%	0,42%	0,54%	2,07%
Oczekiwane straty kredytowe	13,45	3	0,004	0	10,87
Należności -usługi teleinformatyczne i informatyczne	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 1.01.2018	3 496	3 374	87	20	15
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,01%	1,65%	4,13%	2,17%
Oczekiwane straty kredytowe	2,92	0,34	1,44	0,83	0,33
Należności -usługi pozostałe	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 1.01.2018	196	190	6	0	0
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,140%	1,75%	2,22%	2,35%
Oczekiwane straty kredytowe	0,37	0	0,11	0	0,00
Łączna wartość oczekiwanych strat kredytowych	17				

Zgodnie z otrzymanym wynikiem należało skorygować odpis o -2 tys. zł. Kwotę uznano za nieistotną i pozostawiono odpis na poziomie wykazanym w sprawozdaniu na 31.12.2017 tj. 19 tys. zł.

W stosunku do należności spornych na kwotę 36 tys. zł Spółka zdecydowała utrzymać odpis w 100% do czasu rozstrzygnięcia sporu przez Sąd. Łączna wartość odpisu na należności po wprowadzeniu standardu pozostaje na niezmienionym poziomie i wynosi 55 tys. zł. Żadnych korekt nie dokonano.

MSSF 15 Umowy z klientami

Zastosowanie standardu pozostaje bez wpływu na wartości wykazane w sprawozdaniu.

Jedyny wpływ to zmiana prezentacji zaliczek i przedpłat z pozycji Rozliczenia międzyokresowe Przychodów do pozycji Zobowiązania z tytułu świadczenia umów.

	01.01.2018	31.12.2017
AKTYWA		
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		
5. Wycena długoterminowych kontraktów budowlanych	1 019	
6. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami	70	
8. Rozliczenia międzyokresowe	133	1 222
	1 222	1 222
PASYWA		
III. Zobowiązania długoterminowe		
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	10	
6. Przychody przyszłych okresów		10
IV. Zobowiązania krótkoterminowe		
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	255	
9. Przychody przyszłych okresów	0	255
	265	265

W związku z wprowadzeniem przez Zarząd Grupy kapitałowej nowego wzoru sprawozdania z sytuacji finansowej poniżej zaprezentowano przekształcenie uwzględniając na dzień 1.01.2018 zmiany prezentacyjne wynikające z pierwszego zastosowania MSSF 9 I 15.

	01.01.2018	31.12.2017
AKTYWA		
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)		
1.Rzeczowe aktywa trwałe	2 764	2 764
2.Nieruchomości inwestycyjne		
3. Udziały w jednostkach podporządkowanych	6 748	6 748
4.Inne wartości niematerialne	170	170
5.Pozostałe aktywa finansowe	332	332
6. Podatek odroczony	535	535
7. Rozliczenia międzyokresowe	28	28
8.Kaucje z tytułu umów o budowę	490	
	11 067	10 577
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		
1.Zapasy	871	871
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 541	10 375
3. Kaucje z tytułu umów o budowę	1 344	
4.Bieżące aktywa podatkowe		
5. Wycena długoterminowych kontraktów budowlanych	1 019	
6. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami	70	
7.Pozostałe aktywa finansowe		
8. Rozliczenia międzyokresowe	133	1 222
9.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	775	775
	12 753	13 243
Suma aktywów	23 820	23 820

	01.01.2018	31.12.2017
PASYWA		
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego		
1. Kapitał podstawowy	2 735	2 735
Akcje własne	-513	-513
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	12 145	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		
5. Kapitał z aktualizacji	154	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200	1 200
7. Zyski zatrzymane	-2 256	-2 256
	13 465	13 465
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		
Kapitał własny razem	13 465	13 465
III. Zobowiązania długoterminowe		
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	385	385
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	17	17
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	10	
5. Kaucje z tytułu umów o budowę	51	
6. Przychody przyszłych okresów		
7. Pozostałe zobowiązania		
8. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	803	803
	1 266	1 205
IV. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Kredyty i pożyczki	1 472	1 472

2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	6 418	6 567
3. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	53	53
4. Kaucje z tytułu umów o budowę	98	
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	255	
6. Pozostałe zobowiązania finansowe	277	277
7. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze		
8. Rezerwy	516	516
9. Przychody przyszłych okresów		265
	9 089	9 150
Suma zobowiązań	10 355	10 355
Suma pasywów	23 820	23 820

3. Działalność spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000

Grupa Kapitałowa Unima 2000 oferuje kompleksowe rozwiązania dla biznesu. Oferta Grupy Kapitałowej skierowana jest przede wszystkim do sektora średnich oraz dużych przedsiębiorstw i instytucji. Grupa Kapitałowa Unima 2000 realizuje sprzedaż głównie na rynku krajowym.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. należy do spółek najdłużej działających w branży systemów komunikacyjnych oraz IT w Polsce. Od 25 lat projektuje, wdraża i integruje wysoko zaawansowane systemy dla biznesu oraz świadczy usługi konsultingowe i audytorskie. Spółka dominująca świadczy usługi doradztwa posprzedażowego oraz jest organizatorem szkoleń i seminariów.

Spółka dominująca koncentruje swoje działania na dwóch obszarach:

- Systemach ICT (Information and Communication Technologies)
- Systemach niskoprądowych

Systemy ICT

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. jest doświadczonym dostawcą innowacyjnych rozwiązań, działającym w branży zaawansowanych systemów ICT. Ofertę ICT można podzielić na dwie grupy:

Systemy komunikacyjne (IC)

Spółka dominująca oferuje rozwiązania dla przedsiębiorstw, dla których efektywna komunikacja z klientami oraz niezawodna komunikacja wewnętrzna stanowią istotny czynnik prowadzonej działalności.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. wdraża i integruje systemy teleinformatyczne Contact Center i Call Center, Unified Messaging (UM), Unified Communications oraz systemy pracy grupowej (Web Collaboration). Wdrażane systemy Contact Center służą do zarządzania dużymi ilościami interakcji z klientami, a ich funkcjonalność znacznie wykracza poza podstawowe możliwości jakie daje PDS (Predictive Dialing System) oraz IVR (ang. Interactive Voice Response).

Spółka dominująca pomaga budować zarówno niewielkie wyspecjalizowane zespoły Call Center obsługujące ruch wychodzący, jak również zaawansowane Contact Center obsługujące ruch wychodzący i przychodzący oraz integrujące wiele kanałów komunikacji i różne lokalizacje. Systemy komunikacyjne są często wspierane dodatkowymi systemami analitycznymi, systemami bezpieczeństwa i systemami raportowymi.

Dzięki rozbudowanym systemom optymalizacji procesów, pracy grupowej, biometrii głosowej, systemom przechowywania i analizy nagrań (Speech Analytics) i innym, możliwe jest optymalizowanie procesów wewnątrz telecentrum oraz szybkie uzyskiwanie kompleksowej informacji o rynku i klientach.

Spółka wdraża systemy komunikacyjne typu Omnichannel. Obsługują nie tylko rozmowy głosowe, lecz umożliwiają dodatkowo integrowanie wielu kanałów komunikacji, niezależnie od sposobu kontaktu jaki preferuje klient. Pracownicy Contact Center mogą bezproblemowo obsługiwać komunikację z klientem realizowaną za pomocą takich kanałów jak: połączenia głosowe, emaile, sms-y, chat, wideo, social media czy urządzenia mobilne. W odróżnieniu od stosowanych wcześniej systemów typu Multichannel, zarządzanie relacjami z klientem jest realizowane z jednego stanowiska, a pracownicy Contact Center mają pełny wgląd w historię kontaktów niezależnie od wykorzystywanych kanałów.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. wdraża systemy komunikacyjne zarówno w modelu on-premises (system zainstalowany na serwerach wskazanych przez inwestora) jak i SaaS (System As A Service) tj. udostępniane w chmurze jako usługa.

Nieustanne zmiany preferencji klientów dotyczące wykorzystywanych kanałów komunikacyjnych sprawiają, że Spółka dominująca stale modyfikuje swoją ofertę, prognozując i wyprzedzając obecnie panujące trendy.

Przykładem może być wzrost zainteresowania i wprowadzenie do oferty Spółki dominującej Chatbotów, tj. programów komputerowych, służących do prowadzenia konwersacji przy użyciu interfejsu tekstowego lub nawet języka naturalnego. Najczęstszym zadaniem Chatbotów w procesie obsługi jest zastępowanie żywych konsultantów, komunikujących się z klientami. Chatboty zapewniają nowy rodzaj interakcji z klientami, a ich wprowadzenie przyczynia się do obniżenia kosztów i przyspieszenia obsługi klientów. Użytkownicy zaakceptowali stosowanie Chatbotów - już obecnie znaczna część użytkowników komunikatorów nie jest w stanie jednoznacznie wskazać czy komunikacja odbywa się z człowiekiem czy Chatbotem. Niektóre prognozy mówią, że do roku 2022, 85% kontaktów klientów z przedsiębiorstwem, będzie obsługiwana bez udziału człowieka ze strony przedsiębiorstwa. Spółka dominująca jest przygotowana na takie wyzwanie.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. jest doświadczonym dostawcą zunifikowanych rozwiązań komunikacyjnych - Unified Communications. UC to narzędzia komunikacyjne, które integrują wiele sposobów komunikacji pomiędzy pracownikami przedsiębiorstwa. Unified Communications to zintegrowany zestaw produktów, zapewniający pracownikom ujednolicony interfejs użytkownika oraz możliwość komunikacji bez względu na wybrane urządzenie, miejsce, czas oraz kanał komunikacji. Podobnie jak w systemach Contact Center, UC umożliwia integrowanie wielu rozproszonych kanałów komunikacyjnych (takich jak: połączenia głosowe, chat, social media, aplikacje mobilne, połączenia wideo itp.) w jednolity i spójny system.

Wdrażane przez Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. systemy UC obsługują setki, a nawet tysiące użytkowników pracujących w ramach jednego przedsiębiorstwa. Przykładem wdrożenia systemu UC może być realizacja wykonana w Grupie Nowy Styl. W ramach wdrożenia stworzono spójny system komunikacyjny dla 1600 abonentów (pracowników i grupy osób współpracujących) działających w 16 krajów świata. Wdrożenie umożliwiło prowadzenie komunikacji głosowej, zestawianie wideokonferencji oraz pracę grupową w międzynarodowym środowisku przy zachowaniu wysokiego poziomu bezpieczeństwa informatycznego.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. realizuje sprzedaż głównie na rynku krajowym. Spółka posiada autoryzację oraz jako jedna z dwóch firm w Polsce najwyższy status partnerstwa z firmą Avaya (Diamentowy Partner Avaya). Spółka jest również wyłącznym przedstawicielem Vocalcom w Polsce. Pozostaje kompleksowym dostawcą i integratorem większości liczących się światowych dostawców technologii dla Call i Contact Center, takich jak: Verint, Sytel, Nuance.



„Diamentowy Partner Avaya” to najwyższy status przyznany w ramach programu partnerskiego Avaya Edge. Tak wysoki poziom partnerstwa posiadają w Polsce zaledwie dwie firmy.

Otrzymując status Diamentowego Partnera Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. uzyskała dostęp do najbogatszego pakietu wsparcia, najbardziej zaawansowanych narzędzi oraz najkorzystniejszych zasad współpracy z Avaya. Przekłada się to bezpośrednio na korzyści jakie firma może zaoferować klientom.



Wyłącznie przedstawiciel wiodącego producenta rozwiązań Contact Center na Polskę.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. zapewnia kompletne wsparcie dla klientów w zakresie realizacji umów SLA. Jest wiodącym i zaufanym partnerem biznesowym dostarczającym rozwiązania komunikacyjne dla przedsiębiorstw będących liderami wielu : bankowości, logistyki, energetyki czy przemysłu.

Systemy IT

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. dostarcza rozwiązania informatyczne służące do analizy dużych ilości informacji, zabezpieczenia danych (w tym danych osobowych) oraz zarządzania procesami. Spółka dominująca wdraża dedykowane aplikacje biznesowe. Podobnie jak w segmencie usług komunikacyjnych, Spółka dominująca prowadzi działania doradcze, audyty, szkolenia oraz pomaga w dostosowywaniu przedsiębiorstw do zmieniającego się otoczenia prawnego.

Spółka dominująca oferuje rozwiązania Big Data umożliwiające gromadzenie i przetwarzanie dużych zbiorów danych. Oferowane narzędzia umożliwiają analizę zachowań i preferencji klientów oraz prognozowanie zdarzeń, w tym przewidywanie awarii (Predictive Maintenance) oraz przewidywanie zdarzeń finansowych. Oferta Spółki oparta jest, między innymi o takie rozwiązania IBM jak: IBM Integrated Analytics System, IBM Cognos Analytics czy IBM SPSS.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. oferuje szereg produktów wspierających ochronę danych osobowych, jak np.: IBM StoredIQ, IBM Security Guardium, IBM Optim oraz rozwiązań w zakresie bezpieczeństwa IT, np. IBM QRadar Security Intelligence Platform.

Spółka oferuje kompleksowe rozwiązanie do analizy rozmów w Contact Center oparte o platformę IBM Watson Explorer oraz narzędzie do transkrypcji nagrań Phonexia. Rozwiązanie obejmuje mechanizmy konwersji speech-to-text, który pozwala konwertować dźwięk nagrany podczas połączeń z klientami na tekst

oraz narzędzia do ekstrakcji danych automatycznie importujące treści z różnych źródeł, w tym wiadomości e-mail, logi z czatów i informacje ze stron mediów społecznościowych. IBM Watson Explorer zapewnia ujednoliconą platformę do analizy danych pochodzących z różnych kanałów kontaktu. Korzystając z wszechstronnej analizy treści i możliwości przetwarzania języka naturalnego, może odkryć nowe wzorce i trendy zachowań klientów, które wcześniej zostały niezauważone. Takie rozwiązanie znacznie przewyższa typowe rozwiązania klasy Speech Analytics, zapewnia unikalne zalety architektoniczne i dostarcza unikalne zaawansowane możliwości, takie jak analityka treści, aplikacje informacyjne 360-stopni i wiele innych.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. oferuje szereg aplikacji biznesowych, w tym platformę do zarządzania procesami biznesowymi Axxerion. System Axxerion, oferowany w modelu SaaS, umożliwia nadzór i usprawnianie powtarzalnych procesów w przedsiębiorstwach, jak np.: nadzór nad zleceniami, nadzór nad obsługą serwisową, rozliczanie najemców, zarządzanie rezerwacjami itp. Axxerion jest wykorzystywany jako kluczowe oprogramowanie do kompleksowego zarządzania nieruchomościami i dużymi obiektami komercyjnymi.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. dostarcza systemy raportowania i wizualizacji danych. Spółka dominująca oferuje systemy służące do analizowania i prezentowania danych pozyskiwanych np. z programów lojalnościowych, systemów sprzedażowych, systemów Contact Center, a także zaawansowane systemy wspierające analizy dużych ilości danych pozyskiwanych z zewnętrznych źródeł Big Data.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. jest certyfikowanym partnerem IBM w zakresie systemów analizy danych oraz systemów ochrony danych osobowych. Spółka dominująca posiada status IBM Silver Partner. Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. jest również wyłącznym przedstawicielem Axxerion w Polsce.

Systemy niskoprądowe

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. integruje i wdraża systemy niskoprądowe: systemy bezpieczeństwa (systemy kontroli dostępu, systemy przeciwpożarowe, systemy SSWiN, monitoring wizyjny CCTV, dźwiękowe systemy ostrzegawcze, systemy rozgłaszania itp.), systemy zarządzania budynkiem BMS oraz przygotowuje infrastrukturę niezbędną do transmisji danych, głosu i obrazu.

Spółka dominująca projektuje i wykonuje okablowanie strukturalne obiektów wraz z budową tras kablowych spełniających najwyższe normy bezpieczeństwa przeciwpożarowego. W ramach prowadzonych prac Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. przygotowuje, wyposaża i uruchamia serwerownie oraz Data Center. Spółka dominująca świadczy usługi doradztwa, prowadzi audyty oraz szkolenia. Uzupełnieniem oferty Spółki

dominującej w zakresie wdrażania i integracji systemów niskoprądowych są systemy łączności bezprzewodowej, systemy wideokonferencji oraz systemy wizualizacji danych.

Większość przychodu w obszarze integracji systemów niskoprądowych jest realizowana poprzez sprzedaż pośrednią do generalnych wykonawców inwestycji budowlanych, mniejsza część sprzedaży jest skierowana do odbiorcy końcowego.

W zakresie systemów sieci i systemów bezpieczeństwa oraz systemów automatyki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A jest między innymi partnerem firm: Aruba Networks, Axis Communications, BKT Elektronik, Bosch, Cisco, C&C Solution Partner (TKH Group), Delta Controls, Fortinet, Hewlett Packard Enterprise, Honeywell, Molex Connected Enterprise Solutions, Polon-Alfa (AAT Holding), Reichle & De-Massari, Schrack Seconet, Schrack Technik, Schneider Electric oraz Siemens.

Misja Spółki dominującej i podstawowe założenia modelu biznesowego

Misją firmy Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. jest dostarczanie najwyższej jakości rozwiązań wspierających działalność biznesową: systemów IT, systemów komunikacyjnych oraz systemów niskoprądowych.

Oferta firmy skierowana jest, przede wszystkim, do średnich i dużych podmiotów gospodarczych. Wskazując nowe możliwości oraz likwidując bariery technologiczne pomaga klientom odkrywać niewykorzystane szanse biznesowe. Dzięki szybkiemu reagowaniu na zmieniające się otoczenie, wskazuje kierunki rozwoju i zaspokaja oczekiwania klientów.

Spółka nieustannie poszerza kompetencje i twórczo wykorzystuje bogate doświadczenie, aby sprostać rosnącym wymaganiom rynku. Dzięki współpracy z renomowanymi producentami sprzętu i oprogramowania od początku działalności konsekwentnie stosuje najnowocześniejsze standardy technologiczne.

Pozostałe spółki Grupy Kapitałowej

W skład Grupy Kapitałowej Unima 2000 wchodzi również spółki: Lockus Sp. z o.o. oraz IQnet Sp. z o.o.

Lockus Sp. z o.o. specjalizuje się we wspieraniu realizacji strategii biznesowych poprzez organizację wydarzeń oraz wdrażanie projektów marketingowych. Jest organizatorem konferencji i szkoleń dla specjalistów z branży

nowych technologii, automatyki budynkowej oraz multimediiów. Zapewnia obsługę w zakresie działań logistycznych, marketingowych i PR.

Spółka jest m.in. organizatorem Spotkań Projektantów Instalacji Niskoprądowych - SPIN. To cyklicznie organizowane spotkania, gromadzące każdego roku około 500 osób - projektantów instalacji niskoprądowych, ekspertów, producentów i dystrybutorów. Pierwsza edycja SPIN odbyła się w 2002 roku, a od 2012 roku SPIN odbywa się dwa razy do roku – jesienią na południu Polski i wiosną na północy Polski.

Lockus Sp. z o.o. jest również właścicielem Teleinvention - nowoczesnego Call i Contact Center. Dysponuje zespołem 244 konsultantów, dzięki czemu dostarcza najwyższej jakości usługi w zakresie: telemarketingu, telesprzedaży, prowadzenia infolinii, helpdesku, badań ankietowych oraz outsourcingu sprzedaży. Specjalizuje się w kampaniach sprzedażowych i budowaniu baz potencjalnych klientów, badaniach marketingowych oraz prowadzeniu wielokanałowych biur obsługi klienta dla podmiotów zewnętrznych.

IQnet Sp. z o.o. specjalizuje się w projektowaniu i wdrażaniu systemów telekomunikacyjnych, systemów okablowania strukturalnego, integracji usług sieciowych oraz systemów niskoprądowych. Spółka świadczy usługi kompleksowego nadzoru i prowadzenia inwestycji budowlanych.

IQNet Sp. z o.o. oferuje kompleksowe usługi: począwszy od analizy potrzeb i konsultacji, poprzez projektowanie, dostawę sprzętu i wdrażanie zaproponowanych rozwiązań. Spółka świadczy również usługi serwisowe w okresie gwarancyjnym i pogwarancyjnym.

W ramach prowadzonej działalności IQnet Sp. z o.o. zajmuje się projektowaniem, budową, instalacją i integracją:

- lokalnych i rozległych sieci teleinformatycznych
- rozwiązań niskoprądowych: CCTV, systemów alarmowych, kontroli dostępu, rejestracji czasu pracy, sygnalizacji pożarowej, dźwiękowego systemu ostrzegawczego, zarządzania budynkami
- systemów telekomunikacyjnych, zaawansowanych central telefonicznych, rozwiązań IP oraz aplikacji Call i Contact Center

4. Istotne dokonania oraz niepowodzenia jednostki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. spełniła rygorystyczne kryteria i uzyskała najwyższy stopień partnerstwa przyznawany przez firmę Avaya - Avaya Edge Diamond. Tak wysoki poziom partnerstwa posiadają w Polsce zaledwie dwie firmy.

„Diamentowy Partner Avaya” to najwyższy status przyznany w ramach programu partnerskiego Avaya Edge. Jego uzyskanie stanowi potwierdzenie wiodącego poziomu umiejętności i doświadczenia Partnera. Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. wykazała się kompetencją w projektowaniu, integrowaniu i wspieraniu kompleksowych, innowacyjnych i łatwych w zarządzaniu rozwiązań Avaya. Spółka dominująca udowodniła, że jest w stanie realizować złożone projekty oraz zapewniać wysoki poziom zadowolenia klientów, co jest kluczowym wymogiem programu Avaya Edge.

W okresie objętym sprawozdaniem Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. kontynuowała realizację założeń opracowanej strategii działania, realizowano projekty rozpoczęte w okresach poprzednich, podpisano aneksy zwiększające zakres i wartość prac do umów:

- na wykonanie instalacji teletechnicznych Obiektu - Kompleks Biurowy "03 Business Campus" Kraków ul. Opolska _Etap III_. Stronami umowy są Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z siedzibą w Krakowie – Wykonawca i Echo-Opolska Business Park spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie- Zlecający. Aneksem nr 1 rozszerzono zakres przedmiotu umowy oraz zwiększono wynagrodzenie Wykonawcy o kwotę 457 319 zł netto, czyli do kwoty 2 495 789 zł netto. Pozostałe istotne warunki umowy nie uległy zmianie. (Rap. bieżący 2/2018)
- na wykonanie instalacji teletechnicznych obiektu - Kompleks Biurowy "West Link", Wrocław, ul. Szybowcowa 2 _dalej: Umowa_. Stronami Umowy są Spółka jako Wykonawca i West Gate II – Projekt Echo 114 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Kielcach jako Zlecający. Zgodnie z zawartym Aneksem kwota wynagrodzenia za wykonanie Umowy przyjmuje wartość 1 754 289,95 zł (Rap. bieżący 15/2018).

Rozpoczęto również realizację nowych projektów. Do największych należą:

- Wykonanie instalacji teletechnicznych na budowie AFI PARK w Krakowie, przy ul. 29 listopada. Stronami umowy są Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z siedzibą w Krakowie – Podwykonawca i Warbud SA z siedzibą w Warszawie - Zamawiający. Wartość umowy wynosi 2 389 990,70 zł netto. (Rap. Bieżący 1/2018)
- Wykonanie instalacji teletechnicznych w ramach inwestycji "Budowa hotelu wraz z infrastrukturą towarzyszącą na działce położonej we Wrocławiu przy ul. Plac Katedralny 8-9, II etap". Stronami

umowy są Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z siedzibą w Krakowie – Zleceniobiorca i Strabag Sp. z o.o. z siedzibą w Pruszkowie - Zleceniodawca. Wartość umowy wynosi 2 540 800 zł netto. (Rap. bieżący 4/2018)

- Wykonanie instalacji słaboprądowych dla bloku o mocy 910MW w Elektrowni Jaworzno III – Elektrownia II. Stronami umowy są Elektrobudowa SA z siedzibą w Katowicach - Wykonawca oraz Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne SA z siedzibą w Krakowie - Podwykonawca. Wartość umowy wynosi 2 930 000 zł netto (Rap. Bieżący 7/2018).
- Kompleksowa dostawa i wykonanie systemów teletechnicznych inwestycji: Unity Centre w Krakowie, dla budynków AB, F, C, DE, GH - w tym systemy KD,SSWiN, parkingowy, domofonowy, przyzywowy, okablowania strukturalnego, CCTV oraz trasy kablowe. Stronami umowy są Strabag Sp. z o.o. z siedzibą w Pruszkowie - zamawiający oraz Spółka jako wykonawca. Wartość umowy wynosi 4 090 000 zł netto (Rap. Bieżący 22/2018, 22/2018/K).
- Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. działając w ramach konsorcjum z firmą EUVIC Sp. z o.o. (lider konsorcjum) wygrała przetarg nieograniczony na przygotowanie, wdrożenie i świadczenie usługi udostępniania systemu informatycznego, służącego do obsługi Gdańskiego Centrum Kontakt (GCK). Przetarg realizowany był przez Biuro Zamówień Publicznych Urzędu Miejskiego w Gdańsku (nr postępowania BZP.271.9.2017). Rozwiązanie oferowane przez konsorcjum będzie działało w modelu SaaS i umożliwi całodobową obsługę w zakresie udzielania informacji, dotyczących organizacji i funkcjonowania Urzędu oraz jednostek organizacyjnych Miasta. System umożliwi też przyjmowanie zgłoszeń interwencyjnych i opinii od osób korzystających z usług realizowanych przez Urząd Miasta oraz podległe jednostki organizacyjne w celu przekazania ich do właściwych wydziałów i jednostek. Dzięki rozwiązaniu możliwy będzie stały monitoring zgłoszeń przekazywanych do właściwych wydziałów i jednostek organizacyjnych miasta. Koncepcja rozwiązania jest oparta na zintegrowaniu systemu obsługi zgłoszeń z systemem Contact Center Vocalcom Hermes.Net. Wdrożone rozwiązanie pozwoli na obsługę różnych kanałów komunikacji takich jak: telefon, chat, SMS, formularz kontaktowy (Portal GCK, Mapa Porządku), poczta elektroniczna i media społecznościowe.
- Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. podpisała umowę z Polską Grupą Farmaceutyczną SA na dostarczenie kompleksowego systemu wideokonferencyjnego Equinox firmy Avaya wraz z dodatkowym wyposażeniem. W ramach podpisanej umowy Spółka dostarczy i wydzierżawi 13 samodzielnych terminali wideokonferencyjnych (3x Avaya Scopia XT5000 i 10x Avaya Scopia XT4300) funkcjonujących na mobilnych stanowiskach roboczych wraz z oprogramowaniem

wideokonferencyjnym Avaya Equinox. Dostarczone oprogramowanie i sprzęt umożliwi organizację do 20 niezależnych wideokonferencji, odbywających się równocześnie, w których oprócz osób korzystających z w/w terminali wideokonferencyjnych mogą uczestniczyć osoby posługujące się laptopami, tabletami i smartfonami (system działa także poprzez przeglądarkę www).

- IQnet Sp. z o.o. podpisał umowę na kompleksowe wykonanie, montaż i uruchomienie instalacji automatyki i BMS w ramach budowy budynku hotelowego określanego jako "Polonia Tatry Hotel & Apartamenty" w Zakopanem, przy ul. Bulwary Słowackiego 1 dla kontrahenta Eiffage Polska Budownictwo SA. z siedzibą w Warszawie. Wartość prac wynosi 2 050 000 zł netto (Rap. Bieżący 8/2018, 12/2018).
- IQnet sp. z o.o. kontynuuje również prace w ramach umowy z F.R.B. Inter-Bud sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Krakowie na wykonanie instalacji teletechnicznych i niskoprądowych budynku hotelowego Błonia Park w Krakowie przy ul. 3 Maja. Wartość umowy wynosi 1 945 783,92 zł netto. (Rap. Bieżący 34/2017, 36/2017)
- Lockus Sp. z o.o. zorganizował w marcu 2018 północną edycję Spotkania Projektantów Instalacji Niskoprądowych SPIN Extra 2018. Prelekcje wygłosiło 25 prelegentów. 25 firm zaprezentowało swoje rozwiązania na stoiskach wystawienniczych. SPIN Extra 2018 obfitował w panele eksperckie. Tematyka prezentacji Partnerów obejmowała szeroki zakres specjalizacji począwszy od elektronicznych systemów kontroli dostępu, rozwiązań Data Center poprzez systemy zasilania gwarantowanego, storage, DSO, po profesjonalne rozwiązania sieciowe i CCTV. Partnerami wydarzenia byli m.in. AAT Holding, CORNING, WD, ABB, BOSCH, DATWYLER, Jonhson Control, TP-LINK. Kolejna edycja spotkania SPIN odbędzie się jesienią 2018.

5. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W okresie zakończonym 30 września 2018 roku nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze mające wpływ na wyniki finansowe.

6. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. nie publikuje prognoz.

7. Sezonowość działalności

Rodzaj działalności prowadzonej przez grupę kapitałową nie należy do działalności sezonowych, jednakże wielkość przychodów podlega wahaniom sezonowym.

8. Informacje o zapasach i odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

8.1. Specyfikacja zapasów

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
materiały	696	886	1 071
półprodukty i produkty w toku		8	30
produkty gotowe			
towary			
zaliczki na dostawy		39	32
Zapasy, razem	696	933	1 133

8.2. Odpisy aktualizujące wartość

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2018 Grupa Unima 2000 utworzyła dodatkowych odpisów aktualizujących na zapasy w kwocie 38 tys. zł oraz rozwiązała odpisy w kwocie 77 tys. zł. Wartość odpisów aktualizujących zapasy na dzień 30.09.2018 wyniosła 301 tys. zł.

9. Przychody z umów z klientami

	Teleinformatyka i Informatyka (IT)	Automatyka budynkowa	Call/Contact Center	Pozostałe	Razem
Przychody wykazane w sprawozdaniu	5 986	19 448	5 879	1 037	32 350
zobowiązania do świadczenia usług	238	707		90	1 035
aktywa z tytułu świadczenia usług	38			21	59
Wycena kontraktów		1 180			1 180

Zobowiązania do świadczenia usług z kategorii IT oraz Pozostałe na łączną kwotę 328 tys. zł zostaną ujęte w przychodach w okresie do 12 miesięcy od daty bilansowej. Zobowiązania do świadczenia usług z kategorii Automatyka budynkowa będą realizowane sukcesywnie wraz z postępem realizacji umów.

10. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów operacyjnych

Podstawowym czynnikiem podziału na segmenty operacyjne w grupie kapitałowej Unima 2000 jest podział na rodzaje działalności realizujące przychody przy uwzględnieniu progów ilościowych. Kryterium wyodrębnienia poszczególnych segmentów oparto o różnice między produktami i usługami. Podstawowym profilem działalności Grupy Kapitałowej jest realizacja projektów teleinformatycznych. Dokonano bardziej szczegółowego podziału tego segmentu. Segment usług serwisowych jako ściśle związany z realizacją projektów informatycznych został włączony do segmentu telekomunikacja i informatyka. Sprzedaż materiałów została włączony do poszczególnych segmentów głównych, sprzedaż materiałów nie związana bezpośrednio z segmentami głównymi została włączona do segmentu „Pozostałe”. Wyodrębniono następujące segmenty:

- Segment „Telekomunikacja i informatyka „ / IT/
- Segment „Automatyka budynkowa”
- Segment „Call/Contact Center”

- Segment „Pozostałe”

Grupa kapitałowa Unima 2000 w niniejszym sprawozdaniu prezentuje przychody ze sprzedaży, koszty oraz marżę brutto w podziale na wyżej wymienione segmenty operacyjne. Dokonany podział jest spójny ze sprawozdawczością wewnętrzną, dostarczaną głównemu decydentowi. W ramach segmentu telekomunikacja i informatyka Grupa proponuje między innymi: telefonię IP, systemy call i contact center, systemy rejestracji i archiwizacji rozmów i danych, systemy zarządzania obiegiem informacji, integracja aplikacji wsparcia sprzedaży, aplikacje i systemy monitoringowe oparte o GPS oraz wiele innych rozwiązań informatycznych zgodnie z oczekiwaniami klientów. Ponadto w ramach tego segmentu prowadzone są profesjonalne usługi konsultingowe i opieka posprzedażna, zaawansowane usługi utrzymaniowe, szkolenia dla użytkowników i administratorów systemów, audyty oraz kompleksowe wdrożenia. Podstawowymi produktami w zakresie automatyki budynkowej są: monitoring wizyjny CCTV, systemy zarządzania budynkiem, okablowanie strukturalne, systemy kontroli dostępu, systemy sygnalizacji pożaru. Ponadto w ramach segmentu Call/Contact Center świadczone są profesjonalne usługi w zakresie outsourcingu usług call i contact center: telemarketing, telesprzedaż, infolinia, helpdesk. Źródłem przychodu dla wszystkich pozostałych segmentów są usługi świadczone przez grupę w ramach zakresu działalności poszczególnych spółek jednak nie dotyczące podstawowych źródeł przychodu są to np. usługi reklamowe, prowadzenia ksiąg rachunkowych, usługi projektowe, organizowanie konferencji i szkoleń. Grupa kapitałowa Unima 2000 w niniejszym sprawozdaniu prezentuje przychody ze sprzedaży, koszty oraz marżę brutto w podziale na wyżej wymienione segmenty operacyjne. 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.

W grupie kapitałowej Unima 2000 informacje dotyczące obszarów geograficznych oparte są o kryterium lokalizacji klientów. Grupa wyodrębniła następujące lokalizacje geograficzne:

Kraj – obejmujący sprzedaż na terenie kraju;

Eksport – sprzedaż po za granice Unii Europejskiej

Unia – sprzedaż do krajów Unii Europejskiej

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

Wycena prezentowanych kwot przypisanych do poszczególnych segmentów nie odbiega od wyceny przyjętej dla potrzeb sporządzenia sprawozdania finansowego. Brak różnic między wyceną dla celów prezentacji danych segmentów a wyceną dla celów sporządzenia sprawozdania finansowego grupy jako całości. Klientami grupy są głównie przedstawiciele sektora budowlanego, przemysłowego oraz finansowego w tym głównymi branżami są bankowość i ubezpieczenia. Przychody grupy w sposób ciągły nie są uzależnione od jednego klienta czy też od kilku stałych klientów. W okresie zakończonym 30.09.2018 roku przychody przekraczające 10% przychodów, od jednego klienta wyniosły łącznie 11 427 tys. zł (7 279 tys. zł w 2017).

<u>Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018</u>	<u>Grupa UNIMA2000</u>				
	<u>projekty informatyczne</u>	<u>automatyka budynkowa</u>	<u>Call/Contact Center</u>	<u>pozostałe</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	5 986	19 448	5 879	1 037	32 350
Sprzedaż na zewnątrz	5 986	19 448	5 879	1 037	32 350
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	3 712	16 428	5 728	577	26 445
Koszty na zewnątrz	3 643	16 428	5 797	577	26 445
Koszty między segmentami	69		-69		0
Wynik segmentu	2 274	3 020	151	460	5 905
Koszty nieprzypisane					5 091
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					814
Odpis na wartość firmy					
Przychody finansowe					30
Koszty finansowe					152
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					

Zysk przed opodatkowaniem	692
Podatek dochodowy	126
Udziały mniejszości	
Zysk netto	566

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	Grupa UNIMA2000				
	projekty informatyczne	automatyka budynkowa	Call/Contact Center	pozostałe	Razem
Przychody ogółem	8 840	13 638	5 392	1 254	29 124
Sprzedaż na zewnątrz	8 840	13 638	5 392	1 254	29 124
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	5 849	11 794	5 691	662	23 996
Koszty na zewnątrz	5 849	11 794	5 691	662	23 996
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	2 991	1 844	-299	592	5 128
Koszty nieprzypisane					4 321
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					807
Odpis na wartość firmy					
Przychody finansowe					3
Koszty finansowe					493
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					317

Podatek dochodowy	73
Udziały mniejszości	
Zysk netto	244

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

	<u>Kraj</u>	<u>Unia</u>	<u>Eksport</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	32 189	161	0	32 350
Sprzedaż na zewnątrz	32 189	161		32 350
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Rzeczowe Aktywa trwałe	5 981			
Aktywa na podatek odroczony	705			

Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017

Przychody ogółem	28 692	432	0	29 124
Sprzedaż na zewnątrz	28 692	432		29 124
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Rzeczowe Aktywa trwałe	5 354			
Aktywa na podatek odroczony	624			

11. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takich odpisów

11.1. Dane dotyczące spółki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

	BO na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.09.2018
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	314	38	77	275
Odpis na należności	55	7	4	58
Odpis na pożyczki	0			0
Odpis na udziały	3 359			3 359
Razem odpisy	3 728	45	81	3 692

11.2. Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

	BO na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.09.2018
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	340	38	77	301
Odpis na należności	59	7	4	62
Odpis na pożyczki	0			0
Odpis na wartość firmy	3 359			3 359
Razem odpisy	3 758	45	81	3 722

12. Podatek dochodowy

12.1. Podatek bieżący

Dane dotyczące spółki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

<u>PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</u>	<u>30.09.2018</u>
1. Zysk (strata) brutto	347
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	1 403
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-673
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	127
	857
3. Dochód do opodatkowania	1 204
4. Odliczenia od dochodu	
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1204
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	229
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
8. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2018	229

Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

<u>PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</u>	<u>30.09.2018</u>
1. Zysk (strata) brutto	692
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	1 464

- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-999
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	547
	1 012
3.Ujemne podstawy spółek konsolidowanych	
4.Korekty konsolidacyjne z zysku brutto	-9
5. Dochód do opodatkowania	1 695
6.Odliczenia od dochodu	29
7. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 666
8. Podatek dochodowy według stawki 19 %	317
9. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
10. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2018	317

12.2. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Dane dotyczące spółki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

Aktywa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2018</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.09.2018</u>
Odpis na należności	11		2	9
Odpis aktualizujący udziały	0			0
Utrata wartości majątku rzeczowego	0			0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	3			3
Wynagrodzenia i ZUS	0	60	60	0
Wycena kontraktów długoterminowych	163	79	122	120
Naliczone odsetki od zobowiązań	0			0
Strata podatkowa	0			0

Odpis aktualizujący zapasy	60		8	52
Zobowiązania do świadczenia umów	47	26	28	45
Różnica wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych w leasingu	136	68	22	182
Zobowiązania przeterminowane	17			17
Rezerwy pozostałe	98		39	59
Razem aktywa	535	233	281	487

Rezerwa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2018</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.09.2018</u>
Naliczone odsetki od należności	91	3	2	92
Dodatnie różnice kursowe	0			0
Wycena kontraktów długoterminowych	194	16	194	16
Przychody rozliczane w czasie	0			0
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	482	85	10	557
Podatek odniesiony na wynik	767	104	206	665
Podatek odniesiony na kapitał	36		16	20
Razem rezerwa	803	104	222	685

Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

Aktywa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2018</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.09.2018</u>
Odpis na należności	11		2	9
Odpis aktualizujący udziały	0			0

Utrata wartości majątku rzeczowego	0			0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	4			4
Wynagrodzenia i ZUS	93	91	93	91
Wycena kontraktów długoterminowych	163	143	122	184
Naliczone odsetki od zobowiązań	0			0
Strata podatkowa	9		4	5
Odpis aktualizujący zapasy	60		8	52
Zobowiązania do świadczenia umów	47	26	28	45
Różnica wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych w leasingu	151	75	22	204
Zobowiązania przeterminowane	17			17
Rezerwy pozostałe	115	35	56	94
Razem aktywa	670	370	335	705

Rezerwa na podatek	BO na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.09.2018
Naliczone odsetki od należności	0	0	0	0
Dodatnie różnice kursowe	0			0
Wycena kontraktów długoterminowych	197	74	197	74
Przychody rozliczane w czasie	0			0
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	561	167	105	623
Podatek odniesiony na wynik	758	241	302	697
Podatek odniesiony na kapitał	42		20	22

Razem rezerwa	800	241	322	719
----------------------	------------	------------	------------	------------

13. Rzeczowe aktywa trwałe

13.1. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2018 roku nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku trwałego. W ramach polityki wymiany środków transportu wycofano z użytkowania i sprzedano trzy środki transportu oraz zawarto cztery nowe umowy leasingowe na łączną wartość 558 tys. zł. Ponadto zawarto umowę leasingową na użytkowanie serwera na kwotę 73 tys. zł. Na środki trwałe w budowie odniesiono nakłady na budowę dwóch systemów teleinformatycznych w łącznej kwocie 587 tys. zł. Budowane systemy są przedmiotem dzierżawy do klientów w ramach zawartych umów. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oba systemy zostały przekazane do użytkowania.

13.2. Istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2018 roku Grupa nie posiada istotnych zobowiązań z tytułu dokonania zakupu aktywów trwałych.

14. Utworzenie, zwiększenie, wykorzystanie i rozwiązanie rezerw

Na dzień 30 września 2018 w ewidencji księgowej Grupy Kapitałowej pozostawały rezerwy krótkoterminowe na przyszłe koszty w łącznej kwocie 595 tys. zł. Wartość rezerw długoterminowych na odprawy emerytalne nie uległa zmianie i wynosi 20 tys. zł.

W dającej się przewidzieć przyszłości Grupa nie planuje działań restrukturyzacyjnych, dlatego też, na dzień 30 września 2018 nie utworzono rezerw na tego rodzaju koszty. Specyfikację krótkoterminowych rezerw oraz zmiany w okresie dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2018 prezentują tabele poniżej.

14.1. Dane jednostkowe spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

Rezerwa krótkoterminowa z tytułu	01.01.2018	zwiększenie	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	30.09.2018
rezerwa na zobowiązania z tytułu premii i prowizji	293	207		293		207
rezerwa na pozostałe koszty kontraktów	152			17		135
rezerwa na koszty usług	0					0
rezerwa na koszty pozostałe	21					21
rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50					50
rezerwy razem	516	207	0	310	0	413

14.2. Dane skonsolidowane Grupy Unima 2000

Rezerwa krótkoterminowa z tytułu	01.01.2018	zwiększenie	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	30.09.2018
rezerwa na zobowiązania z tytułu premii i prowizji	384	331		376		339
rezerwa na pozostałe koszty kontraktów	152	50		17		185

rezerwa na koszty usług	0					0
rezerwa na koszty pozostałe	21					21
rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50					50
rezerwy razem	607	381	0	393	0	595

15. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych

W prezentowanym okresie przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczyły się postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. lub jednostek od niej zależnych, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych spółki dominującej (poziom 10% kapitałów własnych uznany jest za poziom istotny).

16. Korekty błędów poprzednich okresów

W okresie zakończonym 30 września 2018 nie dokonano korekty błędów poprzednich okresów.

17. Kredyty i pożyczki

17.1. Nowe kredyty i pożyczki

W okresie śródrocznym zakończonym 30 września 2018 Grupa nie zaciągnęła żadnych nowych kredytów. 17 lipca podpisano aneks do umowy o limit wielocelowy. Na mocy aneksu przedłużono okres limitu kredytowego wielocelowego do dnia 17 lipca 2021 roku. (Rap. bieżący 23/2018 z 18.07.2018). Z posiadanych

limitów kredytowych w łącznej kwocie 6 700 tys. zł na dzień 30.09.2018 Grupa wykorzystwała 1 599 tys. zł w postaci kaucji gwarancyjnych , 743 tys. zł w rachunku bieżącym oraz 247 tys. zł kredytu obrotowego.

17.2. Informacje o niepłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W okresie dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2018 nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

18. Zobowiązania i aktywa warunkowe

Zobowiązania warunkowe grupy na dzień 30 września 2018 wynoszą 3 875 tys. zł. i wynikają z zabezpieczenia dobrego wykonania umów. Grupa korzysta z gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych. Gwarancji bankowych udziela PKO BP S.A. w ramach posiadanego kredytu wielocelowego . Wartość tych gwarancji na dzień 30.09.2018 wyniosła 1 599 tys. zł. w tym Iqnet Sp.z o. o. w kwocie 205 tys. zł na zabezpieczenie realizowanego kontraktu dla Eiffage Polska. Ponadto na zabezpieczenie realizacji kontraktu z Polimex Opole Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie gwarancji w kwocie 1 088 tys. zł udzielił Alior Bank - Wartość gwarancji ubezpieczeniowych na dzień 30.09.2018 wyniosła 1 187 tys. zł. Udziela ich T U Allianz Polska S.A w ramach limitu gwarancyjnego do kwoty 3.000 tys. zł .

Pozycje warunkowe spółki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 30.09.2018	stan na 31.12.2017	stan na 30.09.2017
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	4 175	3 459	3 213
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	300	652	652
- udzielonych gwarancji i poręczeń	300	652	652
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	3 875	2 807	2 561
- udzielonych gwarancji i poręczeń	3 875	2 807	2 561
3. Inne (z tytułu)			
- gwarancje			
Pozycje pozabilansowe, razem	4 175	3 459	3 213

Pozycje warunkowe Grupy Kapitałowej Unima 2000

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 30.09.2018	stan na 31.12.2017	stan na 30.09.2017
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	3 875	2 514	2 561
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	3 875	2 514	2 561
- udzielonych gwarancji i poręczeń	3 875	2 514	2 561
3. Inne (z tytułu)			
- gwarancje			
Pozycje pozabilansowe, razem	3 875	2 514	2 561

W omawianym okresie spółka dominująca ani jednostki od niej zależne nie udzielały gwarancji, poręczeń kredytów, pożyczek podmiotom z poza Grupy Kapitałowej ani też w ramach Grupy Kapitałowej.

19. Transakcje z podmiotami powiązanymi

19.1. Transakcje podmiotów powiązanych

Poniżej wartościowe i jakościowe zestawienie transakcji między podmiotami powiązanymi

		Jednostka	Jednostki	Personel	Rada
		dominująca	zależne	Kierowniczy	Nadzorcza
Sprzedaż podmiotom powiązanym	30.09.2018	256	513		
	30.09.2017	324	650		
Zakupy od podmiotów powiązanych	30.09.2018	513	256		
	30.09.2017	650	324		
Należności z działalności operacyjnej	30.09.2018	237	123		
	30.09.2017	214	86		
Zobowiązania z działalności operacyjnej	30.09.2018	123	237		
	30.09.2017	86	214		
Należności z operacji finansowych	30.09.2018	1 325			
	30.09.2017	1 017			
Zobowiązania z operacji finansowych	30.09.2018		1 325		
	30.09.2017		1 017		
Świadczenia pracownicze z tyt. zawartych umów	30.09.2018			842	67
o pracę oraz pełnienia funkcji zarządczych i nadzorczych	30.09.2017			881	36

Na dzień 30.09.2018 z tytułu operacji finansowych figurują następujące zobowiązania:

- zobowiązania IQNet Sp. z o.o. wobec Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z tytułu odsetek od spłaconych umów pożyczek krótkoterminowych w kwocie 253 tys. zł. oraz udzielonej pożyczki wraz z naliczonymi odsetkami w łącznej kwocie 590 tys. zł
- zobowiązania Lockus Sp. z o.o. wobec spółki dominującej z tytułu udzielonych pożyczek krótkoterminowych wraz z naliczonymi odsetkami w łącznej kwocie 482 tys. zł.

19.2. Informacje o nietypowych, istotnych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Transakcje w ramach spółek Grupy dokonane w śródrocznym okresie zakończonym 30 września 2018 roku były transakcjami typowymi, zawieranyimi na warunkach rynkowych, a ich charakter wynikał z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. i jednostki powiązane.

20. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty

W okresie zakończonym 30 września 2018 roku nie wypłacano dywidendy. Zgodnie z uchwałą ZWZ Akcjonariuszy spółki dominującej zadeklarowano wypłatę dywidendy w kwocie 328 260 zł. tj. po 0,12 zł na akcję. Ustalono dzień 19 września 2018 roku jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 4 października 2018 roku jako termin wypłaty dywidendy.

21. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W śródrocznym okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2018 roku nie miała miejsce żadna emisja, ani spłata dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych.

22. Instrumenty finansowe

22.1. Aktywa finansowe dane skonsolidowane

Klasyfikacja aktywów finansowych

	MSSF 9 30.09.2018	MSSF 9 01.01.2018	MSR 39 31.12.2017
Aktywa finansowe			
Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu			
Należności z tyt. dostaw i usług	11 445	11 225	11 225
Pożyczki udzielone			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 298	1 122	1 122
Depozyty	332	332	332

Utrata wartości aktywów finansowych

Specyfikacja należności	30.09.2018	01.01.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	7 783	9 414
Kaucje z tytułu umów o budowę	1 379	1 834
Odpis na należności z tytułu dostaw i usług	-26	-23
Należności z tytułu podatków innych niż PDOP	722	267
Należności sporne	36	36
Odpis na należności sporne	-36	-36
Pozostałe należności	181	133

Należności netto razem	10 039	11 625
------------------------	--------	--------

Grupa dokonuje oszacowania oczekiwanych strat dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów w oparciu o przygotowane matryce odpisów/ nota 2.4/. W wyniku oszacowania skorygowano odpis na należności o kwotę 3 tys. zł. Pozostałe należności to głównie należności podatkowe, które wynikają z zastosowania mechanizmu odwróconego VAT. Należności zostaną zwrócone bądź rozliczone z US w inny sposób do 60 dni od daty bilansowej. W stosunku do należności spornych na kwotę 36 tys. zł Grupa zdecydowała się utrzymać odpis w 100% do czasu rozstrzygnięcia sporu przez Sąd. Poniżej kalkulacja odpisów dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów sporządzona na 30.09.2018 rok.

Należności - usługi automatyki budynkowej		Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.09.2018	5 983,00	4 918,00	374,00	76,00	615,00
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,103%	0,42%	0,54%	2,07%
Oczekiwane straty kredytowe	19,78	5,07	1,57	0,4	12,73

Należności - usługi teleinformatyczne i informatyczne		Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.09.2018	1 418,00	1 295	50	17	56
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,01%	1,65%	4,13%	2,17%
Oczekiwane straty kredytowe	2,87	0,13	0,83	0,70	1,22

Należności - call/contact center		Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.09.2018	1 669,00	1 669,00	0	0	0,00
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,01%	0,00%	0,00%	22,17%
Oczekiwane straty kredytowe	0,17	0,17	0,00	0,00	0,00

Należności - usługi pozostałe		Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.09.2018	92,00	89,00	0	0	3,00
Wskaźnik niewypiętnienia zobowiązania		0,01%	117,47%	9,22%	97,11%
Oczekiwane straty kredytowe	2,92	0	0,00	0	2,91
Łączna wartość oczekiwanych strat kredytowych	25,74				

22.2. Aktywa finansowe dane spółki dominującej

Klasyfikacja aktywów finansowych

	MSSF 9 30.09.2018	MSSF 9 01.01.2018	MSR 39 31.12.2017
Aktywa finansowe			
Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu			
Należności z tyt. dostaw i usług	5 460	7 239	9 073
Kaucje z tytułu umów	1 274	1 834	
Pożyczki udzielone	905	683	683
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	192	775	775
Depozyty	332	332	332

Utrata wartości aktywów finansowych

	30.09.2018	01.01.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	5 460	7 258

Kaucje z tytułu umów o budowę	1 274	1 834
Odpis na należności z tytułu dostaw i usług	-22	-19
Należności z tytułu podatków innych niż PDOP	445	179
Należności sporne	36	36
Odpis na należności sporne	-36	-36
Pożyczki udzielone	905	683
Pozostałe należności	515	440
Należności netto razem	8 577	10 375

Unima2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. dokonuje oszacowania oczekiwanych strat dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów w oparciu o przygotowane matryce odpisów/ nota 2.5/. W wyniku oszacowania skorygowano odpis na należności o kwotę 3 tys. zł. w stosunku do końca ubiegłego roku. Pozostałe należności to głównie należności podatkowe, które wynikają z zastosowania mechanizmu odwróconego VAT. Należności zostaną zwrócone bądź rozliczone z US w inny sposób do 60 dni od daty bilansowej. W stosunku do należności spornych na kwotę 36 tys. zł Grupa zdecydowała się utrzymać odpis w 100% do czasu rozstrzygnięcia sporu przez Sąd. Poniżej kalkulacja odpisów dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów sporządzona na 30.09.2018 rok.

Należności - usługi automatyki budynkowej	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.09.2018	5 180,00	4 118,00	374	73	615,00
Wskaźnik niewypiętnienia zobowiązania		0,103%	0,42%	0,54%	2,07%
Oczekiwane straty kredytowe	18,94	4,24	1,57	0,4	12,73
Należności -usługi teleinformatyczne i informatyczne	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.09.2018	1 418,00	1 295	50	17	56
Wskaźnik niewypiętnienia zobowiązania		0,01%	1,65%	4,13%	2,17%
Oczekiwane straty kredytowe	2,87	0,13	0,83	0,70	1,22

Należności - usługi pozostałe		Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.09.2018	136,30	98,40	27,7	10,2	0,00
Wskaźnik niewypiętnienia zobowiązania		0,14%	1,75%	2,22%	2,35%
Oczekiwane straty kredytowe	0,62	0,14	0,48	0	0,00
Łączna wartość oczekiwanych strat kredytowych	22,43				

22.3. Zobowiązania finansowe dane skonsolidowane

Klasyfikacja zobowiązań finansowych

	MSSF 9	MSSF 9	MSR 39
Zobowiązania finansowe	30.09.2018	01.01.2018	31.12.2017
Zobowiązania wyceniane wg zamortyzowanego kosztu			
Zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	4 594	6 411	6 411
Kredyty i pożyczki	990	1 586	1 586
Zobowiązania z tytułu leasingu	996	742	742

22.4. Zobowiązania finansowe dane spółki dominującej

Klasyfikacja zobowiązań finansowych

	MSSF 9	MSSF 9	MSR 39
Zobowiązania finansowe	30.09.2018	01.01.2018	31.12.2017
Zobowiązania wyceniane wg zamortyzowanego kosztu			

Zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	3 198	6 027	6 027
Kredyty i pożyczki	990	1 472	1 472
Zobowiązania z tytułu leasingu	885	662	662

22.5. Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych

W omawianym okresie sprawozdawczym Grupa Unima 2000 wykorzystywała środki z posiadanego wielocelowego limitu kredytowego udzielonego przez PKO BP S.A. oraz kredytu w rachunku bieżącym udzielonego przez Alior Bank S.A.

Na dzień sprawozdawczy 30 września 2018 WIBOR 1M, o który oparte są stopy procentowe zaciągniętych w PKO BP kredytów wynosił 1,64 i był na tym samym poziomie co w dacie podpisania aneksu do umowy limitu wielocelowego. Na dzień 30.09.2018 WIBOR 3M pozostaje na podobnym poziomie co w dacie podpisania aneksu do umowy o kredyt w rachunku z Alior Bank S.A. Z uwagi na powyższe, nie korzystano z pochodnych instrumentów zabezpieczających ryzyko stóp procentowych. W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2018 roku Grupa nie zaciągała zobowiązań kredytowych w walutach obcych. Jedyne zobowiązania walutowe to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zakupu materiałów i usług. W omawianym okresie nie korzystano z instrumentów zabezpieczających typu forward i swap. Wartość zobowiązań walutowych przeliczonych na polskie złote na dzień 30 września 2018 wyniosła 709 tys. zł. (491 tys. zł. 2017) Saldo zrealizowanych różnic kursowych za dziewięć miesięcy 2018 roku wyniosło +25 tys. zł., a z wyceny bilansowej zobowiązań i należności walutowych -6 tys. zł. Nie stosuje się rachunkowości zabezpieczeń.

22.6. Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej niezależnie od tego czy te aktywa i zobowiązania ujęte są w wartości godziwej czy skorygowanej cenie nabycia.

W okresie dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2018 roku nie miały miejsca zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miały by istotny wpływ na wartość aktywów

finansowych i zobowiązań finansowych spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej niezależnie od tego czy te aktywa i zobowiązania ujęte są w wartości godziwej czy skorygowanej cenie nabycia.

22.7. Zmiany metody ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych

W okresie objętym sprawozdaniem nie zmieniono metod ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych

22.8. Zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2018 roku nie miały miejsca zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

23. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych

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

- 30 września 2017	4,3091 PLN / EURO (tabela 189/A/NBP/2017 z dnia 28.09.2017)
- 30 grudnia 2017	4,1709 PLN / EURO (tabela 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017)
- 30 września 2018	4,2714 PLN / EURO (tabela 189/A/NBP/2018 z dnia 28.09.2018)

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

- III kwartał 2017	4,2566 PLN/EURO
--------------------	-----------------

- rok 2017	4,2447 PLN /EURO
- III kwartał 2018	4,2535 PLN/EURO

24. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające

	Stan na 19.11.2018	Stan na 17.09.2018
Krzysztof Kniszner	655 375	655 375
Krzysztof Sikora	20 000	20 000
Jolanta Matczuk	200	200

Na dzień publikacji niniejszego raportu spółka dominująca nie otrzymała żadnych informacji dotyczących zmian wyżej prezentowanych danych.

25. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące

	Stan na 19.11.2018	Stan na 17.09.2018
Zbigniew Pietroń	0	0
Sławomir Jarosz wraz z podmiotami powiązanymi	134 075	134 075
Patrycja Buchowicz	0	0
Piotr Zając	0	0
Magdalena Kniszner	659 414	659 414

Na dzień publikacji niniejszego raportu spółka dominująca nie otrzymała żadnych informacji dotyczących zmian wyżej prezentowanych danych.

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

Akcjonariusz	Stan na 19.11.2018			Stan na 17.09.2018		
	ilość akcji	% ogólnej liczby akcji	% głosów na WZA	ilość akcji	% ogólnej liczby akcji	% głosów na WZA
Magdalena Kniszner	659 414	24,11	31,46	659 414	24,11	31,46
Krzysztof Kniszner	655 375	23,96	31,36	655 375	23,96	31,36
Cezary Gregorczyk	300 000	10,97	7,85	300 000	10,97	7,85

Na dzień publikacji niniejszego raportu spółka dominująca nie otrzymała żadnych informacji dotyczących zmian wyżej prezentowanych danych.

27. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki spółki dominującej i grupy kapitałowej

Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne zdarzenia nie ujęte w niniejszym sprawozdaniu mające wpływ na sytuację finansową grupy.

28. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej wyniku

finansowego spółki dominujące i Grupy Kapitałowej

Na dzień sporządzania raportu oraz informacji dodatkowej brak innych niż ujawnione w prezentowanych opracowaniach informacji istotnych z punktu widzenia oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez spółkę oraz grupę kapitałową Unima 2000.

29. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W ocenie Zarządu spółki istotną rolę w kształtowaniu wyników w perspektywie kolejnego kwartału roku będą mieć czynniki wewnętrzne, takie jak:

- efektywność działania
 - zwiększenie liczby zamówień i podpisywanych umów
 - wzrost rentowności na kontraktach
 - uzyskanie poprawy wyników przez spółki zależne
- oraz czynniki zewnętrzne
- popyt na zaawansowane technologie oferowane przez spółkę
 - kondycja finansowa aktualnych i potencjalnych kontrahentów
 - sytuacja makroekonomiczna w Polsce
 - sytuacja ekonomiczna globalnych firm mających siedzibę w Polsce i ich skłonność do inwestowania w nowoczesne technologie
 - sytuacja polityczno-ekonomiczna UE oraz gospodarki światowej

30. Zatwierdzenie sprawozdania do ogłoszenia

W dniu 19.11.2018 niniejszy raport został zatwierdzony przez Zarząd spółki dominującej do ogłoszenia.

Kraków, 19 listopada 2018 roku

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Krzysztof Kniszner

.....
Krzysztof Sikora

.....
Jolanta Matczuk

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

Siedziba główna

ul. Skarżyńskiego 14, 31-866 Kraków

T +48 12 298 05 11

www.unima2000.pl

kontakt@unima2000.pl

Oddział Warszawa

Al. Jerozolimskie 151, 02-326 Warszawa

T +48 22 883 36 56

Biuro Wrocław

ul. Muchoborska 14, 54-424 Wrocław

T +48 693 811 815