

## RAPORT KWARTALNY

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RAPORT GRUPY KAPITAŁOWEJ Unima 2000

za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 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	7
4.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	11
5.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	13
II.	JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA 2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE S.A.	15
1.	Wybrane dane finansowe	15
2.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	17
3.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	18
4.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	22
5.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	24
III.	INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA 2000	26
1.	Informacje ogólne	26
1.1.	Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej	26
1.2.	Skład grupy kapitałowej	28
1.3.	Jednostki objęte konsolidacją	28
1.4.	Schemat graficzny Grupy Kapitałowej Unima 2000	28
1.5.	Podstawowe dane dotyczące sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności	29
2.	Zasady rachunkowości	30
2.1.	Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	30
2.2.	Zasady konsolidacji	30
2.3.	Zmiana szacunków	31
3.	Działalność spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000	31
4.	Istotne dokonania oraz niepowodzenia jednostki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000	33
5.	Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	37
6.	Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz	39
7.	Sezonowość działalności	39
8.	Informacje o zapasach i odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	39
8.1.	Specyfikacja zapasów	39
8.2.	Odpisy aktualizujące wartość	40
9.	Przychody z umów z klientami	40
10.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów operacyjnych	40
11.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takich odpisów	45
11.1.	Dane dotyczące spółki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.	45
11.2.	Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000	46
12.	Podatek dochodowy	46
12.1.	Podatek bieżący	46
12.2.	Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48
13.	Rzeczowe aktywa trwałe	50
13.1.	Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	50

13.2. Istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych .....	50
14. Utworzenie, zwiększenie, wykorzystanie i rozwiązanie rezerw.....	51
14.1. Dane jednostkowe spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.....	51
14.2. Dane skonsolidowane Grupy Unima 2000.....	52
15. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych .....	52
16. Korekty błędów poprzednich okresów .....	52
17. Dotacje Rządowe.....	52
18. Kredyty i pożyczki.....	53
18.1. Nowe kredyty i pożyczki .....	53
18.2. 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.....	53
19. Zobowiązania i aktywa warunkowe .....	54
20. Transakcje z podmiotami powiązanymi .....	55
20.1. Transakcje podmiotów powiązanych .....	56
Poniżej wartościowe i jakościowe zestawienie transakcji między podmiotami powiązanymi.....	56
20.2. Informacje o nietypowych, istotnych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe .....	57
21. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty .....	57
22. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych .....	57
23. Instrumenty finansowe .....	57
23.1. Aktywa finansowe dane skonsolidowane.....	58
23.2. Aktywa finansowe dane spółki dominującej .....	59
23.3. Zobowiązania finansowe dane skonsolidowane .....	60
23.4. Zobowiązania finansowe dane spółki dominującej .....	60
23.5. Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych.....	61
23.6. 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. ....	61
23.7. Zmiany metody ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.....	62
23.8. Zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	62
24. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych .....	62
25. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające .....	63
26. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące.....	63
27. Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji (w sztukach) .....	64
28. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki spółki dominującej i grupy kapitałowej .....	64
29. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej wyniku finansowego spółki dominującej i Grupy Kapitałowej.....	65
30. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału .....	65
31. Zatwierdzenie sprawozdania do ogłoszenia .....	66

# I. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA 2000

## 1. Wybrane dane finansowe

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019*	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019*
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	30 496	31 089	6 865	7 216
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 037	676	-233	157
III. Zysk (strata) brutto	-1 142	531	-257	123
IV. Zysk (strata) netto	-1 026	308	-231	71
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	410	1 086	92	252
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	112	-14	25	-3
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-366	-974	-82	-226
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	156	98	35	23
IX. Aktywa, razem	27 835	28 433	6 149	6 677
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 663	14 831	3 460	3 483
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 740	1 596	384	375
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	13 923	13 235	3 076	3 108
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	12 172	13 602	2 689	3 194
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 735	604	642
XV. Liczba akcji (w szt.)	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
XVII. Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,38	0,11	-0,08	0,03
IXX. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,38	0,11	-0,08	0,03

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Unima 2000 za okres zakończony 30.09.2020 roku zawierające śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. sporządzone w tysiącach złotych polskich

XX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,45	4,97	0,98	1,17
XXI. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,45	4,97	1,33	1,33
XXII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,14	0,00	0,03	0,00

\*Dane porównywalne wybranych danych finansowych skonsolidowanych i jednostkowych dotyczących aktywów i pasywów prezentowane są na dzień 31.12.2019 roku.

## 2. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020		01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2019 30.09.2019
<b>Nota</b>					
<b>Działalność kontynuowana</b>					
Przychody ze sprzedaży	5,6	9 721	30 496	13 419	31 089
Przychody ze sprzedaży produktów		9 618	29 965	12 734	28 987
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		103	531	685	2 102
Koszt własny sprzedaży		8 507	26 714	10 380	24 620
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		8 431	26 195	9 885	23 238
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		76	519	495	1 382
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>1 214</b>	<b>3 782</b>	<b>3 039</b>	<b>6 469</b>
Koszty sprzedaży		701	2 220	961	2 535
Koszty ogólnego zarządu		1 117	3 087	1 186	3 273
Pozostałe przychody operacyjne	9	343	886	142	425
Oczekiwane straty kredytowe	9	27	214		
Pozostałe koszty operacyjne	9	23	184	206	410
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>-311</b>	<b>-1 037</b>	<b>828</b>	<b>676</b>
Przychody finansowe	7	27	52	24	41
Koszty finansowe	8	53	157	53	186
Zysk ze sprzedaży udziałów	20				
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	20				
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>-337</b>	<b>-1 142</b>	<b>799</b>	<b>531</b>
Podatek dochodowy	10	-151	-116	202	223
część bieżąca		-6	42	185	403
część odroczone		-145	-158	17	-180

<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>-186</b>	<b>-1 026</b>	<b>597</b>	<b>308</b>
<b>Działalność zaniechana</b>					
Zysk/Strata z działalności zaniechanej	11	0	0	0	0
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>-186</b>	<b>-1 026</b>	<b>597</b>	<b>308</b>
<b>Pozostałe całkowite dochody netto</b>					
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu					
Przeniesione na wynik skutki wyceny śr. trwałych powyżej ceny zakupu		-38	-38	0	
<b>Pozostałe całkowite dochody netto razem</b>		<b>-38</b>	<b>-38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Suma całkowitych dochodów netto za okres</b>		<b>-224</b>	<b>-1 064</b>	<b>597</b>	<b>308</b>
Zysk netto przypadający					
- akcjonariuszom jednostki dominującej		-186	-1 026	597	308
- udziałom niedającym kontroli					
Suma całkowitych dochodów przypadająca :		-224	-1 064	597	308
- akcjonariuszom jednostki dominującej		-224	-1 064	597	308
- 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	14	-0,07	-0,38	0,22	0,11
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		-0,07	-0,38	0,22	0,11

### 3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	30.09.2020	31.12.2019
<b>AKTYWA</b>			

	30.09.2020	31.12.2019
<b>I. Aktywa trwałe (długoterminowe)</b>		
Rzeczowe aktywa trwałe	4 198	4 428
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	1 321	1 954
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Wartość firmy	2 415	2 415
Inne wartości niematerialne	121	112
Pozostałe aktywa finansowe	1 783	1 379
Podatek odroczony	1 097	989
Rozliczenia międzyokresowe	19	3
	<b>10 954</b>	<b>11 280</b>
<b>II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>		
Zapasy	603	856
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 050	13 477
Bieżące aktywa podatkowe	149	0
Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami	984	631
Pozostałe aktywa finansowe	111	111
Rozliczenia międzyokresowe	550	104
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 434	1 974
	<b>16 881</b>	<b>17 153</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>27 835</b>	<b>28 433</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego</b>		
Kapitał podstawowy	2 735	2 735
Akcje własne	-513	-513



Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	13 345	13 345
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 019	1 019
Kapitał z aktualizacji	20	58
Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	0	0
Zyski zatrzymane	-4 434	-3 042
	12 172	13 602
II. Kapitał przypadający akcjom niedającym kontroli	0	0
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>12 172</b>	<b>13 602</b>
<b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>		
Kredyty i pożyczki długoterminowe	470	0
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	292	660
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	79	79
Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	20	0
Kaucje z tytułu umów	109	28
Przychody przyszłych okresów	0	0
Pozostałe zobowiązania	0	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	770	829
	<b>1 740</b>	<b>1 596</b>
<b>IV. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Kredyty i pożyczki	3 526	1 250
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	6 383	7 960
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1	348
Kaucje z tytułu umów	156	305
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	1 843	1 840
Pozostałe zobowiązania finansowe	704	896
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	5	5
Rezerwy pozostałe	1 305	631

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Unima 2000 za okres zakończony 30.09.2020 roku zawierające śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. sporządzone w tysiącach złotych polskich

Przychody przyszłych okresów	0	0
	13 923	13 235
Suma zobowiązań	<b>15 663</b>	<b>14 831</b>
<b>Suma pasywów</b>	<b>27 835</b>	<b>28 433</b>

## 4. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 września 2020	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
<b>Na 01.01.2020</b>	<b>2 735</b>	<b>1 019</b>	<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58</b>	<b>-3 042</b>	<b>13 602</b>	<b>0</b>	<b>13 602</b>
Zysk za okres							-1 026	-1 026		-1 026
Inne całkowite dochody						-38		-38	0	-38
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-38</b>	<b>-1 026</b>	<b>-1 064</b>	<b>0</b>	<b>-1 064</b>
Emisja nowych akcji								0		0
Akcje własne								0		0
Wypłata dywidendy przez spółki zależne								0		0
Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych								0		0
Wypłata dywidendy							-366	-366		-366
<b>Na dzień 30.09.2020</b>	<b>2 735</b>	<b>1 019</b>	<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>-4 434</b>	<b>12 172</b>	<b>0</b>	<b>12 172</b>

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Unima 2000 za okres zakończony 30.09.2020 roku zawierające skrócone jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. sporządzone w tysiącach złotych polskich

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 września 2019	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
<b>Na 01.01.2019</b>	<b>2 735</b>	<b>1 019</b>	<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>-4 402</b>	<b>12 278</b>	<b>0</b>	<b>12 278</b>
Zysk za okres							308	308		308
Inne całkowite dochody								0	0	0
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>308</b>	<b>308</b>	<b>0</b>	<b>308</b>
Emisja nowych akcji								0		0
Wypłata premii								0		0
Akcje własne								0		0
Wypłata dywidendy przez spółki zależne								0		0
Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych								0		0
Wypłata dywidendy								0		0
<b>Na dzień 30.09.2019</b>	<b>2 735</b>	<b>1 019</b>	<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>-4 094</b>	<b>12 586</b>	<b>0</b>	<b>12 586</b>

## 5. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 do 30 września 2020	30.09.2020	30.09.2019
<b>Działalność operacyjna</b>		
Zysk (strata)brutto	-1 142	531
<b>Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto</b>	<b>-553</b>	<b>555</b>
1. Amortyzacja	1 205	1 021
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach ( dywidendy)	38	92
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-83	-49
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty	-135	91
8. Zmiana stanu rezerw	615	93
9. Zmiana stanu zapasów	253	-564
10. Zmiana stanu należności	1 023	-2 476
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-2 028	2 068
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-904	526
13. Zapłacony podatek dochodowy	-537	-247
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 695</b>	<b>1 086</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>		
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	134	81
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Z aktywów finansowych		10
4. Inne wpływy inwestycyjne		
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-34	-102
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-5	-3

4. Inne wydatki inwestycyjne		
3 . Nabycie jednostek zależnych		
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>95</b>	<b>-14</b>
<b>Działalność finansowa</b>		
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	3 996	794
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 250	-946
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-648	-730
7. Zapłacone odsetki	-38	-92
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>2 060</b>	<b>-974</b>
Przepływy pieniężne netto, razem za okres	460	98
Zmniejszenia /zwiększenia netto stanu środków pieniężnych	460	98
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 974	1 560
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>2 434</b>	<b>1 658</b>

## II. JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA 2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE S.A.

### 1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	W tys. zł			W tys. EUR		
	III kwartał 2020	III kwartał 2019	stan na 31.12.2019	III kwartał 2020	III kwartał 2019	stan na 31.12.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	21 538	21 067	31 915	4 849	4 890	7 406
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 147	417	1 751	-258	97	406
III. Zysk (strata) brutto	-1 225	273	33	-276	63	8
IV. Zysk (strata) netto	-1 065	186	398	-240	43	92
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 427	545	865	-546	126	201
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	247	-59	-108	56	-14	-25
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 495	-858	-650	337	-199	-151
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-685	-372	107	-154	-86	25
IX. Aktywa, razem	24 949	25 183	25 467	5 511	5 758	5 980
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 902	11 843	11 951	2 850	2 708	2 806
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 426	1 630	1 416	315	373	333
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	11 476	10 213	10 535	2 535	2 335	2 474
XIII. Kapitał własny	12 047	13 340	13 516	2 661	3 050	3 174
XIV. Kapitał podstawowy	2 735	2 735	2 735	604	625	642
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)	-0,39	0,07	0,15	-0,09	0,02	0,03
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)						
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,40	4,88	4,94	0,97	1,12	1,16
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)						
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,14			0,03		

\*Dane porównywalne wybranych danych finansowych skonsolidowanych i jednostkowych dotyczących aktywów i pasywów prezentowane są na dzień 31.12.2019 roku.



## 2. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres zakończony 30.09.2020r.	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019	01.07.2019 30.09.2019
<b>Działalność kontynuowana</b>				
Przychody ze sprzedaży	21 538	7 093	21 067	9 649
Przychody ze sprzedaży produktów	21 010	6 991	18 983	8 964
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	528	102	2 084	685
Koszt własny sprzedaży	18 159	5 941	15 602	7 208
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 643	5 866	14 235	6 713
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	516	75	1 367	495
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>3 379</b>	<b>1 152</b>	<b>5 465</b>	<b>2 441</b>
Koszty sprzedaży	1 852	577	2 054	813
Koszty ogólnego zarządu	2 739	990	2 889	1 017
Pozostałe przychody operacyjne	353	180	252	95
Pozostałe koszty operacyjne	58	9	161	6
Utrata wartości instrumentów finansowych	230	27	196	171
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-1 147</b>	<b>-271</b>	<b>417</b>	<b>529</b>
Przychody finansowe	68	35	53	29
Koszty finansowe	146	51	197	55
Zysk ze sprzedaży udziałów				
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych				
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-1 225</b>	<b>-287</b>	<b>273</b>	<b>503</b>
Podatek dochodowy	-160	-156	87	113
część bieżąca	0	0	303	90
część odroczone	-160	-156	-216	23
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-1 065</b>	<b>-131</b>	<b>186</b>	<b>390</b>

<b>Działalność zaniechana</b>				
Zysk/Strata z działalności zaniechanej				
<b>Zysk (strata) netto</b>	-1 065	-131	186	390
<b>Pozostałe całkowite dochody netto</b>				
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu				
Przeniesione na wynik skutki wyceny śr. trwałych powyżej ceny zakupu	-38	-38		
<b>Pozostałe całkowite dochody netto razem</b>	<b>-38</b>	<b>-38</b>		
<b>Suma całkowitych dochodów netto za okres</b>	<b>-1 103</b>	-169	186	390
Zysk netto przypadający				
- akcjonariuszom jednostki dominującej	-1 065	-131	186	390
- udziałom niedającym kontroli				
Suma całkowitych dochodów przypadająca :	-1 103	-169	186	390
- akcjonariuszom jednostki dominującej	-1 103	-169	186	390
- 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	-0,39	-0,05	0,07	0,14
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	-0,39	-0,05	0,07	0,14

### 3. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	30.09.2020	31.12.2019
<b>AKTYWA</b>		
<b>I. Aktywa trwałe (długoterminowe)</b>		
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 117	2 246
2. Nieruchomości inwestycyjne		
3. Udziały w jednostkach podporządkowanych	5 238	5 238
4. Inne wartości niematerialne	88	35
5. Pozostałe aktywa finansowe	2 239	2 056
6. Podatek odroczony	1 574	1 415
7. Rozliczenia międzyokresowe	18	3
8. Aktywa z tytułu prawa użytkowania	1 029	1 590
	12 303	12 583
<b>II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>		
1. Zapasy	589	728
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 074	10 452
3. Bieżące aktywa podatkowe	118	0
4. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami	950	504
5. Pozostałe aktywa finansowe	111	111
6. Rozliczenia międzyokresowe	503	103
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	301	986
	12 646	12 884
<b>Suma aktywów</b>	<b>24 949</b>	<b>25 467</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego</b>		
1. Kapitał podstawowy	2 735	2 735
Akcje własne	-513	-513

2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	13 345	13 345
3. Pozostałe kapitały rezerwowe		
4. Kapitał z aktualizacji	20	58
5. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych		0
6. Zyski zatrzymane	-3 540	-2 109
	12 047	13 516
<b>II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych</b>	0	0
Kapitał własny razem	12 047	13 516
<b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	319	0
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	203	514
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	70	70
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami		
5. Kaucje z tytułu umów o budowę	41	28
6. Przychody przyszłych okresów		
7. Pozostałe zobowiązania	0	0
8. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	793	804
	1 426	1 416
<b>IV. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
1. Kredyty i pożyczki	3 071	1 250
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 959	5 767
3. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	276
4. Kaucje z tytułu umów o budowę	153	224
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	1 614	1 743
6. Pozostałe zobowiązania finansowe	557	746
7. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	4	4
8. Rezerwy	1 118	525

9. Przychody przyszłych okresów		
	11 476	10 535
Suma zobowiązań	12 902	11 951
<b>Suma pasywów</b>	<b>24 949</b>	<b>25 467</b>

## 4. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 wrzesień 2020	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
<b>Na 01.01.2020</b>	<b>2 735</b>		<b>12 832</b>		<b>0</b>	<b>58</b>	<b>-2 109</b>	<b>13 516</b>		<b>13 516</b>
Zysk za okres							-1 065	-1 065		-1 065
Inne całkowite dochody						-38		-38	0	-38
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-38</b>	<b>-1 065</b>	<b>-1 103</b>	<b>0</b>	<b>-1 103</b>
Emisja nowych akcji								0		0
Akcje własne								0		0
Wyplata dywidendy przez spółki zależne								0		0
Wyplata dywidendy							-366	-366		-366
<b>Na dzień 30.09.2020</b>	<b>2 735</b>	<b>0</b>	<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>-3 540</b>	<b>12 047</b>	<b>0</b>	<b>12 047</b>

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Unima 2000 za zakończony 30.09.2020 roku zawierające skrócone jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. sporządzone w tysiącach złotych polskich

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30.09.2019	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
<b>Na 01.01.2019</b>	<b>2 735</b>		<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>-2 507</b>	<b>13 154</b>		<b>13 154</b>
Zysk za okres							186	186		186
Inne całkowite dochody								0	0	0
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>186</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>186</b>
Emisja nowych akcji								0		0
Akcje własne								0		0
Wypłata dywidendy przez spółki zależne								0		0
Wypłata dywidendy								0		0
<b>Na dzień 30.09.2019</b>	<b>2 735</b>	<b>0</b>	<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>-2 321</b>	<b>13 340</b>	<b>0</b>	<b>13 340</b>

## 5. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 do 30 wrzesień 2020	30.09.2020	30.09.2019
<b>Działalność operacyjna</b>		
Zysk (strata)brutto	-1 225	273
<b>Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto</b>	<b>-1 202</b>	<b>272</b>
1. Amortyzacja	700	755
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach ( dywidendy)	21	45
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-83	1
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty	127	216
8. Zmiana stanu rezerw	582	262
9. Zmiana stanu zapasów	139	-565
10. Zmiana stanu należności	-11	-3 186
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-1 133	2 075
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 150	804
13. Zapłacony podatek dochodowy	-394	-135
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-2 427</b>	<b>545</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>		
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	134	21
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Z aktywów finansowych	15	15
4. Inne wpływy inwestycyjne	106	173
5. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-6	-86
6. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-2	-2



7. Inne wydatki inwestycyjne		-180
8. Nabycie jednostek zależnych		
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>247</b>	<b>-59</b>
<b>Działalność finansowa</b>		
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	3 391	794
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
5. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
6. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		
7. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 250	-946
8. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
9. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-592	-628
10. Zapłacone odsetki	-54	-78
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>1 495</b>	<b>-858</b>
Przepływy pieniężne netto, razem za okres	-685	-372
Zmniejszenia /zwiększenia netto stanu środków pieniężnych	-685	-372
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	986	879
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>301</b>	<b>507</b>

# 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**           **351570688**

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. 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 30.09.2020 :

#### Skład Zarządu:

**Krzysztof Kniszner**  
Prezes Zarządu

**Jolanta Matczuk**  
Członek Zarządu

#### Skład Rady Nadzorczej:

<b>Zbigniew Pietroń</b>	<b>Magdalena Kniszner</b>	<b>Patrycja Buchowicz</b>	<b>Sławomir Jarosz</b>	<b>Piotr Zając</b>
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 18 sierpnia 2020 roku została powołana na nową kadencję Rada Nadzorcza w dotychczasowym składzie. W dniu 10 września 2020 r. Rada Nadzorcza na pierwszym posiedzeniu nowej kadencji wybrała:

p. Zbigniewa Pietronia do pełnienia funkcji Przewodniczącego RN

p. Magdalenę Kniszner do pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącej RN

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu w składzie:

Patrycja Buchowicz, Magdalena Kniszner, Piotr Zając.

Komitetu ds. wynagrodzeń nie utworzono.

## 1.2. Skład grupy kapitałowej

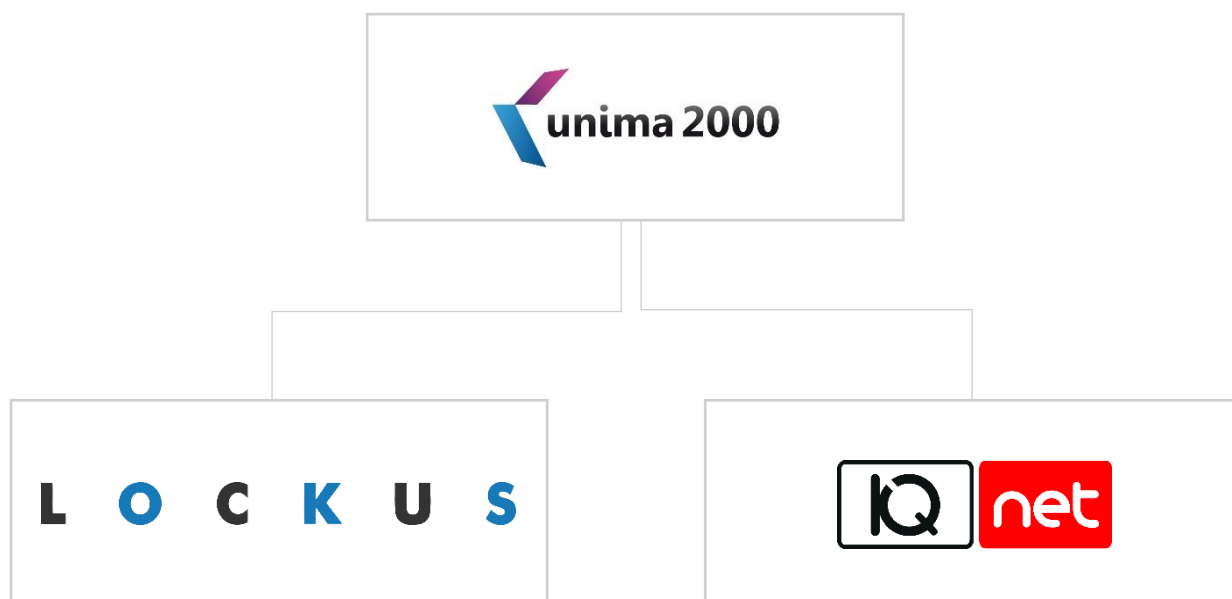
Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale stan na 30.09.2020	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp. z o. o.	Katowice	podmiot zależny od Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.	99,95%	99,95%
2	LOCKUS Sp. z o. o.	Kraków	podmiot zależny od Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne 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 2020 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 2020 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 30.09.2020 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 2019 roku. Śródroczne skrócone sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej Unima 2000 sporządzone na dzień 30.09.2020 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. 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. W związku z epidemią COVID-19 Zarząd monitoruje i analizuje wszelkie ryzyka związane z sytuacją epidemiczną. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania 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 2020 nie odbiegają od tych, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy Unima 2000 za rok zakończony 31 grudnia 2019 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 31 grudnia 2019 roku lub później pozostają bez znacznego wpływu na politykę finansową grupy oraz prezentowane skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30 września 2020 roku.

### 2.2. Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej sporządzone 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 poczynszy 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 2020 roku nie nastąpiły żadne istotne zmiany wielkości szacunkowych oraz metod wykorzystywanych w dokonywaniu szacunków.

## 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.



Spółka dominująca koncentruje swoje działania na wspieraniu przedsiębiorstw we wdrażaniu najnowocześniejszych technologii informatycznych. Antycypuje potrzeby klientów, wdrażając rozwiązania zapewniające uzyskiwanie przewagi konkurencyjnej i podnoszące rentowność działalności biznesowej. Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. należy do spółek najdłużej działających w branży IT, systemów komunikacyjnych oraz niskoprądowych w Polsce. Od niemal 30 lat projektuje, wdraża i integruje wysoko zaawansowane systemy informatyczne oraz świadczy usługi konsultingowe.

Spółka dominująca świadczy również usługi doradztwa posprzedażowego oraz jest organizatorem szkoleń i seminariów. Spółka dominująca koncentruje swoje działania w trzech obszarach:

- **IT I Telekomunikacja** w tym w obszarach: cyfrowych kanałów obsługi klienta (tzw. Customer Experience), zunifikowanej komunikacji i pracy grupowej (Narzędzia do Pracy Zdalnej), analityki i przetwarzania danych, integracji i automatyzacji procesów biznesowych, infrastruktury i cyber bezpieczeństwa.
- **Bezpieczeństwo i Automatyka budynkowa**, w tym: systemy zarządzania budynkiem (BMS), systemy sygnalizacji pożaru (SSP), dźwiękowe systemy rozgłoszeniowe (DSR), dźwiękowe systemy ostrzegawcze (DSO), systemy monitoringu wizyjnego CCTV, systemy sygnalizacji włamania i napadu SSWiN, systemy kontroli dostępu KD, systemy rejestracji czasu pracy RCP, projektowanie i wykonywanie okablowania strukturalnego wraz z budową tras kablowych i kompleksowym przygotowaniem systemów teletechnicznych, budowa serwerowni oraz infrastruktury Data Center, systemy teletransmisyjne (SDH).
- **Infrastruktura Teleinformatyczna**, w tym w obszarach: rozwiązań okablowania strukturalnego miedzianego i światłowodowego, technologii do zwiększenia pojemności i wydajności sieci, infrastruktury dostępowej DAS, IBW, punktów dostępowych i przełączników zwiększających przepustowość sieci.

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 branż: bankowości, logistyki, energetyki czy przemysłu.

W obszarze integracji systemów bezpieczeństwa i automatyki budynkowej oraz infrastruktury teleinformatycznej większość przychodu jest realizowana poprzez sprzedaż pośrednią do generalnych wykonawców inwestycji budowlanych, mniejsza część sprzedaży jest skierowana do odbiorcy końcowego.

Wśród najważniejszych partnerów technologicznych spółki można wskazać: IBM, Genesys, Avaya, Vocalcom, Surfly, Comm100, Honeywell, Delta Controls, Schneider Electric, Wago, Sytel, Bosch.

## L O C K U S

**Lockus Sp. z o.o.** oferuje usługi z zakresu Call i Contact Center, jak również usługi konferencyjne i marketingowe. Ponadto jest właścicielem i wynajmującym budynek w Krakowie. Lockus Sp. z o.o. jest



właścicielem Teleinvention - nowoczesnego Call i Contact Center. Kampanie realizowane przez Lockus Sp. z o.o. obejmują obsługę wielokanałowej komunikacji z klientami, w tym: pozyskiwanie kontaktów biznesowych, umawianie spotkań, sprzedaż telefoniczną, a także obsługę help desk i infolinii. Spółka 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. Lockus Sp. z o.o. specjalizuje się również 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.



**IQnet Sp. z o.o.** specjalizuje się w projektowaniu i wdrażaniu systemów automatyki budynkowej, 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 systemów, aż po dostawy sprzętu i wdrażanie zaproponowanych rozwiązań. Spółka świadczy usługi serwisowe w okresie gwarancyjnym i pogwarancyjnym. IQnet Sp. z o.o. zajmuje się także budową lokalnych i rozległych sieci teleinformatycznych.

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

W okresie objętym sprawozdaniem Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. jak i pozostałe spółki z Grupy Kapitałowej kontynuowały realizację założeń opracowanej strategii działania, realizowano projekty rozpoczęte w okresach poprzednich, podpisano aneksy zwiększające zakres i wartość prac do umów zawartych w 2019 roku oraz nowe umowy. Do najbardziej znaczących zdarzeń należą:

- podpisanie aneksu do umowy na wykonanie instalacji teletechnicznych Obiektu - Kompleks Biurowy "Face2Face", Katowice, ul. Grundmanna. Stronami umowy są: Spółka jako Wykonawca i Projekt 20 – "Grupa Echo" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - Spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w

Kielcach jako Zlecający. Nowa wartość umowy wynosi 5 471 940,65 zł netto, a termin końcowy realizacji prac wyznaczono na dzień 15 lutego 2020 roku. (Rap. bieżący nr 2/2020)

- podpisanie umowy na wykonanie instalacji teletechniki Obiektu - Kompleks Biurowy "Face2Face" – etap II, Katowice, ul. Grundmanna. Stronami umowy są: Spółka jako wykonawca i Face2Face - Stranraer Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - Spółka komandytowo - akcyjna z siedzibą w Kielcach jako Zlecający. Wartość umowy wynosi 3 873 653,43 zł netto. Termin realizacji prac objętych umową ustalono na 31 sierpnia 2020 roku. (Rap. bieżący nr 3/2020)
- otrzymanie zamówienia na system Vocalcom Hermes do Contact Center. Zlecającym jest firma Atlas For Men, będąca częścią koncernu OTTO. Wartość projektu wynosi około 103 000 zł netto
- podpisanie aneksu do umowy na wykonanie instalacji teletechnicznych obiektu - Kompleks Biurowy "West 4 Business Hub", Wrocław, ul. Na Ostatnim Groszu. Stronami umowy są: Spółka jako Wykonawca i Projekt 17 – "Grupa Echo" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - Spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w Kielcach jako Zlecający. Aneksiem zmieniono zakres przedmiotu umowy i powiększono wynagrodzenie o kwotę 509 853,25 zł, w związku z czym nowa wartość umowy wynosi 1 859 853,25 zł netto. (Rap. bieżący nr 7/2020)
- podpisanie w dniu 20 maja 2020 umowy na wdrożenie nowego rozwiązania contact center opartego o rozwiązanie Genesys Cloud. Stronami umowy są: Spółka jako Wykonawca oraz Uniqą TU SA z siedzibą w Łodzi jako Zlecający. Umowa przewiduje analizę i wdrożenie systemu wraz z integracją z systemami back office klienta, uruchomienie i asystę techniczną przy eksploatacji systemu przez okres 3 lat. Wartość umowy wynosi : 141 813,00 euro plus 195 606,00 zł netto, a termin realizacji wdrożenia i uruchomienia produkcyjnego wyznaczono na koniec sierpnia 2020
- wygranie przetargu i podpisanie w czerwcu 2020 umowy na „Usługi konserwacji i administrowania systemów teletechnicznych w budynkach Oddziału ZUS w Krakowie” obejmującej obsługę 8 jednostek ZUS w Krakowie i okolicach. Umowę zawarto na 12 miesięcy, do końca czerwca 2021 roku, a jej łączna wartość to 53 760 zł netto.
- podpisanie aneksu do umowy na kompleksowe wykonanie systemów i instalacji teletechnicznych wewnętrznych i zewnętrznych w ramach realizacji inwestycji budowa Muzeum Wojska Polskiego - I etap w Warszawie. Stronami umowy są Spółka jako Wykonawca i MAR-BUD Sp. z o.o. Budownictwo Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie - Zamawiający. Aneksiem zmieniono zakres przedmiotu

umowy, co spowodowało wzrost wynagrodzenia ryczałtowego z tytułu realizacji przedmiotu umowy o 221 000 zł netto. W związku z tym nowa wartość wynagrodzenia ryczałtowego wynosi 3 471 000 zł netto. Termin końcowy umowy został wydłużony do dnia 30 listopada 2021 r. (Rap. bieżące nr 11/2020 oraz 17/2020)

- podpisanie umowy o wykonanie instalacji teletechnicznych dla najemcy Honeywell w obiekcie Komplex Biurowy "Face2Face", Katowice, ul. Grundmanna etap 2. Stronami umowy są: Spółka jako wykonawca i Face2Face - Stranraer Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - Spółka komandytowo - akcyjna z siedzibą w Kielcach jako Zlecający. Wartość umowy wynosi 1 464 167,30 zł netto. Termin realizacji prac objętych umową - 30 października 2020 roku. (Rap. bieżący nr 19/2020)

Ze względu na trwający stan epidemii i niepewność co do możliwości powrotu do konferencji stacjonarnych, spółka dominująca zmieniła formułę rokrocznie organizowanych spotkań z klientami. Po serii webinarów organizowanych w czerwcu-lipcu, od września rozpoczęły się prace dotyczące drugiej edycji: „Akademii Unima 2000” dedykowanej tym razem dla branży retail, medycznej, farmaceutycznej oraz jednostek samorządowych. Tematyka szkoleń swoim zakresem objęła technologię RPA, AI, automatyzację procesów obsługi klienta oraz mieszkańca. Informacje o październikowych webinarach spotkały się z dużym zainteresowaniem, co potwierdziło słuszność działań spółki oraz właściwe przewidywania trendów w wybranych tematycznie obszarach. Webinary są organizowane we współpracy z firmą IBM Polska oraz Techmo.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne SA przygotowała i zaprezentowała nową stronę internetową, na której, zgodnie z nową strategią handlową, oferta Spółki została podzielona na trzy obszary:

- IT i Telekomunikacja
- Bezpieczeństwo i Automatyka Budynkowa
- Infrastruktura Teleinformatyczna

W celach promocyjnych Spółka korzystała również z portali społecznościowych oraz branżowych portali internetowych, takich jak Puls Biznesu czy Fintech.pl.

Na łamach Pulsu Biznesu została opublikowana seria artykułów sponsorowanych:

- „Cyfrowa metamorfoza komunikacji w biznesie” 20.08.2020,
- „Inteligentni asystenci pozwalają zrozumieć rynek” 26.08.2020,
- „Sektor finansowy stawia na multi cloud, AI i konteneryzację” 24.09.2020,
- „Dane firmy w interfejsach API dźwignią jej cyfrowego rozwoju” 30.09.2020.

Na portalu Fintech.pl został wyemitowany podcast związany z analityką predykcyjną: „Sfintechowani#21 Czy można zastąpić wszystkie potrzeby technologiczne jednym rozwiązaniem?”

Tematyka publikacji związana była z rozwiązaniami, na które spółka kładzie szczególny nacisk w swojej strategii sprzedażowej na kolejny kwartał bieżącego roku.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne SA w odpowiedzi na potrzeby dynamicznie zmieniającego się rynku wprowadza i udoskonala swoją ofertę sprzedażową o kolejne rozwiązania i technologie dedykowane dla silnego wsparcia firm i instytucji w warunkach pracy zdalnej.

Zauważalne jest zainteresowanie rozwiązaniami własnymi spółki typu voicebot i chatbot, projektowanymi pod konkretne potrzeby klienta i opartymi o światowej klasy silnik sztucznej inteligencji IBM Watson Assistant oraz rozwiązanie firmy Techmo, najlepiej dostosowane do polskiej mowy narzędzie typu ASR i TTS. Spółka, dbając o wysoką jakość sprzedawanych rozwiązań, kontynuowała prace rozwojowe związane oferowaną technologią RPA (Robotics Process Automation).

W omawianym okresie spółka przeprowadziła kilka równoległych projektów PoC. Realizowane były projekty Proof of Concept dla firm: Black Red White, Amica S.A., Spółdzielnia Usługowa VIG Ekspert, Grupa Kaczmarek, Grupa Canal + Polska, Tivron Sp. z o.o. Jako pierwszy ukończony został POC dla firmy Black Red White S.A. Uzgadniane są szczegóły umowy dotyczącej dostarczenia i wdrożenia chatbota do obsługi reklamacji. Umowa została podpisana na początku października br.

Spółka poszerza swoją ofertę o dodatkowe usługi związane z infrastrukturą backupową i cyberbezpieczeństwem, w ramach których przeprowadza:

- audyty bezpieczeństwa,
- testy penetracyjne systemów sieciowych oraz aplikacji,
- audyty systemów kopii zapasowej i archiwizacji danych
- testy odtworzeniowe.

Oferowane przez Spółkę dominującą rozwiązania oraz usługi spotykają się z dużym zainteresowaniem i uznaniem, zarówno wśród dotychczasowych jak i nowych klientów.

Spółka Lockus sp. z o.o. w związku z obostrzeniami wprowadzonymi na skutek pandemii COVID-19 (stan zagrożenia epidemicznego w Polsce), nie mogła zrealizować zaplanowanych na sierpień i wrzesień szkoleń stacjonarnych oraz konferencji 18 SPIN w tradycyjnej, stacjonarnej formule. Spółka przygotowała zasoby techniczne niezbędne do realizacji szkoleń i konferencji w formule on-line. Oferta Spółki została również rozszerzona o szkolenia on-line z zakresu kompetencji miękkich. We wrześniu spółka rozpoczęła realizację w trybie zdalnym swojej autorskiej konferencji 18 SPIN. W czwartym kwartale Lockus sp. z o.o. planuje zorganizować Projekt BMS 2020 on-line oraz kontynuować realizację szkoleń z zakresu automatyki budynkowej BMS.

Spółka Lockus sp. z o.o. uruchomiła za pośrednictwem Teleinvention Contact Center świadczenie usługi rezerwowego call center oraz wynajem kompletnych stanowisk pracy. Usługi te są odpowiedzią na zmiany, jakie zaszły na rynku oraz potrzeby Klientów po wprowadzeniu obostrzeń w związku z pandemią COVID-19. Spółka wdrożyła częściowo system pracy zdalnej dla konsultantów Teleinvention Contact Center.

IQnet Sp. z o.o kontynuuje realizację projektów rozpoczętych w roku 2019, a od maja 2020 współuczestniczy również w realizacji kilku projektów niskoprądowych spółki dominującej.

W pierwszych trzech kwartałach 2020 Grupa Kapitałowa odnotowała zdecydowanie słabsze parametry niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Jedną z głównych przyczyn takiego stanu rzeczy Zarząd Emitenta upatruje w spadku potencjału sprzedażowego. Konieczność dostosowania się do ograniczeń wywołanych pandemią koronawirusa spowodowała, że większość działań handlowych, także tych rozpoczętych wcześniej, uległa spowolnieniu, a w wielu przypadkach - wręcz zamrożeniu. Wiele firm i instytucji potrzebowało czasu na zmianę modelu kontaktu, prowadzenia rozmów i działania jedynie w formie on-line. Dodatkowo część procesów - negocjacje, odbiory końcowe projektów - są utrudnione ze względu na dłuższy proces decyzyjny w firmach (absencje, kwarantanna). Utrzymująca się duża niepewność co do rozwoju sytuacji hamuje inwestycje i utrudnia planowanie budżetów. W punkcie 5 omówiono szerzej wpływ tych uwarunkowań na sytuację Emitenta.

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

Po trzech kwartałach roku 2020, z których ponad pół roku upłynęło w realiach pandemii Covid-19, widać wyraźnie, że ma ona bardzo istotny wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową Unima 2000 wyniki finansowe. W omawianym okresie Grupa stosując się do zaleceń, wytycznych i działań służb i organów państwowych przeszła okresowo do systemu pracy zdalnej. W maju rozpoczął się sukcesywny powrót do pracy stacjonarnej do biura, przy zmaksymalizowaniu zasad bezpieczeństwa i wdrożeniu odpowiednich procedur. Od września, pomimo wdrożenia dodatkowych środków zapobiegawczych w postaci np. pracy rotacyjnej, sukcesywnie wzrasta absencja pracowników, co wymusza czasową reorganizację wielu procesów i konieczność dynamicznego reagowania w celu zapewnienia ciągłości funkcjonowania spółek.

W dalszym ciągu obserwuje się rosnące zagrożenie dla działań i realizacji planów wynikające ze spadku ilości zapytań ofertowych i wstrzymania części negocjacji. W związku z niepewnością niektórzy klienci wstrzymali i przesunęli w czasie decyzje zakupowe dotyczące m.in. modernizacji systemów, co mocno wpłynęło na bieżącą sprzedaż szczególnie w dziale systemów informatycznych (IT). Pogłębia się zjawisko wstrzymywania przez firmy realizacji nowych inwestycji. Nie pomogły tu nawet środki z rządowych dotacji – coraz wyraźniej widać, że otrzymane wsparcie nie jest przeznaczone na inwestycje, ale zatrzymywane w firmach – zapewne jako zabezpieczenie na wypadek dalszego spadku koniunktury rynkowej.

Ciągle spada dynamika rozmów handlowych. Spowodowane jest to w dużej mierze zmianą modelu kontaktu i koniecznością spotkań jedynie w formie zdalnej. Wzrastająca od kilku tygodni gwałtownie ilość zakażeń powoduje dodatkowo zamknięcie wielu pracowników w izolacji i na kwarantannie, co znacząco utrudnia bieżące kontakty z kontrahentami, nawet te w formie on-line.

Zarządy spółek Grupy Kapitałowej zauważają niepokojącą tendencję, zgodnie z którą, szanse sprzedażowe nie przekładają się na kontrakty. Pomimo dużego zainteresowania rozwiązaniami i ofertą sprzedażową Grupy (co widać choćby po licznych udziałach w kolejnych webinarach) – i obecni i potencjalni klienci wstrzymują decyzje o złożeniu zamówienia i podpisaniu umowy. Szczególnie jaskrawo widać to w odniesieniu do rozwiązań oferowanych przez dział IT spółki dominującej. Stan taki znacznie utrudnia tworzenie budżetów i planowanie nie tylko w perspektywie kolejnego kwartału, ale też kolejnego roku kalendarzowego i wymaga od menedżerów wypracowania nowych modeli działania w tym zakresie. To, na ile będą one efektywne, zdecyduje w dużej mierze o kondycji Grupy w kolejnych miesiącach.

Coraz bardziej uciążliwe i wpływające negatywnie na efektywność bieżącej działalności spółek okazują się również ograniczenia w dostępie do urzędów i innych instytucji publicznych (brak możliwości załatwienia spraw „od ręki”, „kwarantanna” dokumentów, kolejki na infoliniach itp.) Konieczność śledzenia i dostosowania działań do ciągle zmieniających przepisów i wytycznych powoduje zwiększenie obciążeń (szczególnie w zakresie obsługi kadrowo-księgowej czy administracyjno-prawnej) i generuje dodatkowe koszty. Wyraźnie już widać, że sprostanie wszystkim obowiązkom formalno-prawnym wymaga coraz większych nakładów pracy i czasu, a więc utrzymanie wydajności pracowników na wysokim poziomie będzie w tych warunkach coraz trudniejsze.

Ze względu na fakt, iż wciąż nie da się oszacować ani czasu trwania pandemii ani skali ograniczeń, które będą wprowadzane, niewątpliwie wyzwaniem, przed którym stoi obecnie wiele firm, jest wypracowywanie nowych wzorców m.in. w zakresie zarządzania zespołami ludzkimi i prowadzenia działań biznesowych w nowym, skrajnie niesprzyjającym otoczeniu. Ze względu na powyższe, Zarząd Emitenta obserwuje i na bieżąco analizuje sytuację, tak aby można było w każdej chwili, elastycznie i efektywnie, podejmować stosowne kroki. O istotnych zdarzeniach Spółka będzie informować na bieżąco. Sporządzając niniejsze sprawozdanie Zarząd

przeanalizował wszelkie ryzyka związane z pandemią. Dokonano wnikliwej analizy aktywów oraz przesłanki utworzenia rezerw wynikające z nadzwyczajnej sytuacji. Wszelkie ujawnione odpisy aktywów oraz utworzone rezerwy w ocenie Zarządu zapewniają kompletności rezerw i kompletności oceny utraty wartości aktywów.

## 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

	30.09.2020	31.12.2019
materiały	603	856
półprodukty i produkty w toku	0	0
produkty gotowe	0	0

towary	0	0
zaliczki na dostawy	0	0
<b>Zapasy, razem</b>	<b>603</b>	<b>856</b>

## 8.2. Odpisy aktualizujące wartość

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 dokonano odpisów na kwotę 32 tys. zł, oraz rozwiązano odpis na kwotę 1 tys. zł. Wartość odpisów aktualizujących zapasy na dzień 30.09.2020 wyniosła 538 tys. zł.

## 9. Przychody z umów z klientami

Stan na 30.09.2020	Teleinformatyka i Informatyka (IT)	Automatyka budynkowa	Call/Contact Center	Pozostałe	Razem
<b>Przychody wykazane w sprawozdaniu</b>	5 016	19 340	6 120	20	30 496
zobowiązania z tyt. umów z klientami	832	807		224	1 863
aktywa z tyt. umów z klientami	0	950	34	0	984
Usługi serwisowe dla klientów	0				0
Wycena kontraktów		950	34	0	984

Zobowiązania do świadczenia usług na łączną kwotę 69 tys. zł z tyt. świadczenia usług serwisowych zostaną ujęte w przychodach w okresie do 12 miesięcy od daty bilansowej. Zobowiązania do świadczenia usług w kwocie 1 794 tys. zł 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 30.09.2020 roku przychody przekraczające 10% przychodów, od jednego klienta wyniosły łącznie 11 087 tys. zł (11 392 tys. zł w 2019).

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Grupa UNIMA2000				
	projekty informatyczne	automatyka budynkowa	Call/Contact Center	pozostałe	Razem
Przychody ogółem	5 016	19 340	6 120	20	30 496
Sprzedaż na zewnątrz	5 016	19 340	6 120	20	30 496
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	3 609	16 954	5 899	252	26 714
Koszty na zewnątrz	3 609	16 954	5 899	252	26 714
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	1 407	2 386	221	-232	3 782
Koszty nieprzypisane					4 819
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					-1 037

Odpis na wartość firmy	
Przychody finansowe	52
Koszty finansowe	157
Zysk/strata na sprzedaży udziałów	
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.	
Objęcie kontroli nad jednostką zależną	
Zysk przed opodatkowaniem	-1 142
Podatek dochodowy	-116
Udziały mniejszości	
Zysk netto	-1 026

### Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

	<u>Kraj</u>	<u>Unia</u>	<u>Eksport</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	30 477	19	0	30 496
Sprzedaż na zewnątrz	30 477	19	0	30 496
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Rzeczowe Aktywa trwałe	5 519			
Aktywa na podatek odroczony	1 097			

<u>Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019</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	<b>6 861</b>	<b>17 023</b>	<b>6 132</b>	<b>1 073</b>	<b>31 089</b>
Sprzedaż na zewnątrz	6 861	17 023	6 132	1 073	31 089
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	<b>3 966</b>	<b>14 186</b>	<b>5 889</b>	<b>579</b>	<b>24 620</b>
Koszty na zewnątrz	3 966	14 186	5 889	579	24 620
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	2 895	2 837	243	494	6 469
Koszty nieprzypisane					5 793
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					676
Odpis na wartość firmy					
Przychody finansowe					41
Koszty finansowe					186
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					531
Podatek dochodowy					223
Udziały mniejszości					
Zysk netto					308

<b>Segmenty geograficzne</b>				
<b>dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019</b>				
	<u>Kraj</u>	<u>Unia</u>	<u>Eksport</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	<b>31 009</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>31 089</b>
Sprzedaż na zewnątrz	31 009	80	0	31 089
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Rzeczowe Aktywa trwałe	6 432			
Aktywa na podatek odroczony	1 219			

## 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 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.09.2020
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	460		1	459
Odpis na należności	222	227	13	436
Odpis na pożyczki	0			0
Odpis na udziały	4 869			4 869

Razem odpisy	5 551	227	14	5 764
--------------	-------	-----	----	-------

## 11.2. Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

	BO na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.09.2020
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	507	32	1	538
Odpis na należności	242	227	13	456
Odpis na pożyczki	0			0
Odpis na wartość firmy	3 471			3471
<b>Razem odpisy</b>	<b>4 220</b>	<b>259</b>	<b>14</b>	<b>4 465</b>

## 12. Podatek dochodowy

### 12.1. Podatek bieżący

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

<b>PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</b>	<b>30.09.2020</b>
1. Zysk (strata) brutto	-1 225
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	103
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-612
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	1 759
	<b>1 250</b>

3. Dochód do opodatkowania	25
4. Odliczenia od dochodu	-98
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
8. Podatek bieżący	0

### Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

	30.09.2020
Zysk (strata) brutto	-1 142
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	143
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-699
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	2 199
	<b>1 643</b>
Ujemne podstawy spółek konsolidowanych	<b>73</b>
Korekty konsolidacyjne z zysku brutto	73
Dochód do opodatkowania	<b>647</b>
Odliczenia od dochodu -straty z lat ubiegłych, dochody wolne od podatku	-425
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<b>222</b>
Podatek dochodowy według stawki 19 %	42
Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
Podatek bieżący	<b>42</b>

## 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>01.01.2020</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.09.2020</u>
Oczekiwane straty kredytowe	5	13		18
Wycena depozytu	4	1	5	0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	14			14
Wynagrodzenia i ZUS	2	62	16	48
Naliczone odsetki od zobowiązań	0			0
Odpis aktualizujący zapasy	87			87
Rozliczenia międzyokresowe przychodu	37		36	1
Różnica wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych w leasingu	255		103	152
Nieopłacone zobowiązania	0			0
Wycena umów z klientami do podatku	77	273	208	142
Wycena umów z klientami bilansowa	86	81	19	148
Wycena należności długoterminowych	26	4		30
Odpis aktualizacyjny na udziały	722			722
Rezerwy pozostałe	100	114	2	212
<b>Razem aktywa</b>	<b>1 415</b>	<b>548</b>	<b>389</b>	<b>1 574</b>

Rezerwa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.09.2020</u>



Naliczone odsetki od należności	86	1	2	85
Dodatnie różnice kursowe	0			0
Wycena umów z klientami	94	417	331	180
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	610		87	523
<b>Podatek odniesiony na wynik</b>	<b>790</b>	<b>418</b>	<b>420</b>	<b>788</b>
<b>Podatek odniesiony na kapitał</b>	<b>14</b>		<b>9</b>	<b>5</b>
<b>Razem rezerwa</b>	<b>804</b>	<b>418</b>	<b>429</b>	<b>793</b>

#### Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

<b>Aktywa na podatek</b>	<b>BO na 01.01.2020</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>BZ na 30.09.2020</b>
Oczekiwane straty kredytowe	5	13		18
Utrata wartości firmy	20			20
Wycena aktywów finansowych	16	6	8	14
Rezerwy na świadczenia pracownicze	16			16
Wynagrodzenia i ZUS	127	44	9	162
Nieopłacone zobowiązania	0			0
Naliczone odsetki od zobowiązań	0			0
Strata podatkowa	38			38
Odpis aktualizujący zapasy	87			87
Zobowiązania z tyt. świadczenia usług	141	133	126	148
Różnica wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych. w leasingu	326		127	199
Rezerwy pozostałe	120	149	21	248
Wycena kontraktów długoterminowych	93	454	400	147
<b>Razem aktywa</b>	<b>989</b>	<b>799</b>	<b>691</b>	<b>1 097</b>

Rezerwa na podatek	<b>BO na 01.01.2020</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>BZ na 30.09.2020</b>
Naliczone odsetki od należności	0			0
Dodatnie różnice kursowe	0			0
Wycena umów z klientami	119	447	378	188
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	696		119	577
<b>Podatek odniesiony na wynik</b>	815	447	497	765
<b>Podatek ujęty w całkowitych dochodach</b>	14		9	5
<b>Razem rezerwa</b>	<b>829</b>	<b>447</b>	<b>506</b>	<b>770</b>

## 13. Rzeczowe aktywa trwałe

### 13.1. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 roku nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku trwałego. Nie dokonano również żadnych istotnych zakupów ani sprzedaży aktywów trwałych.

### 13.2. Istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 roku Grupa nie posiada istotnych zobowiązań z tytułu dokonania zakupu aktywów trwałych.

## 14. Utworzenie, zwiększenie, wykorzystanie i rozwiązanie rezerw

Na dzień 30 września 2020 w ewidencji księgowej Grupy Kapitałowej pozostawały rezerwy krótkoterminowe na przyszłe koszty w łącznej kwocie 1 305 tys. zł. Wartość rezerw długoterminowych na świadczenia pracownicze wynosi 79 tys. zł., a krótkoterminowych 5 tys. zł i nie uległa zmianie w stosunku do wartości wykazanej na dzień 31 grudnia 2019. W dającej się przewidzieć przyszłości Grupa nie planuje działań restrukturyzacyjnych, dlatego też, na dzień 30 września 2020 nie utworzono rezerw na tego rodzaju koszty. Specyfikację krótkoterminowych rezerw oraz zmiany w okresie dziewięciu miesięcy zakończonych 30 września 2020 prezentują tabele poniżej.

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

Rezerwa krótkoterminowa z tytułu	01.01.2020	zwiększenie	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	30.09.2020
rezerwa na zobowiązania z tytułu premii i prowizji	350			350		0
rezerwa na pozostałe koszty kontraktów	78		1016	73		1021
rezerwa na koszty usług	26					26
rezerwa na koszty pozostałe	21					21
rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50					50
<b>rezerwy razem</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>1016</b>	<b>423</b>	<b>0</b>	<b>1118</b>

## 14.2. Dane skonsolidowane Grupy Unima 2000

<b>Rezerwa krótkoterminowa z tytułu</b>	<b>01.01.2020</b>	<b>zwiększenie</b>	<b>utworzenie</b>	<b>wykorzystanie</b>	<b>rozwiązanie</b>	<b>30.09.2020</b>
rezerwa na zobowiązania z tytułu premii i prowizji	380			350		30
rezerwa na pozostałe koszty kontraktów	79		1166	73		1172
rezerwa na koszty usług	64			56		8
rezerwa na koszty pozostałe	58			13		45
rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50					50
<b>rezerwy razem</b>	<b>631</b>	<b>0</b>	<b>1166</b>	<b>492</b>	<b>0</b>	<b>1305</b>

## 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 2020 nie dokonano korekty błędów poprzednich okresów.

## 17. Dotacje Rządowe

W okresie sprawozdawczym Spółkom z Grupy Kapitałowej zostało przyznane wsparcie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków FGŚP na dofinansowanie wynagrodzenia

pracowników objętych przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy w następstwie wystąpienia COVID-19. Dotacja została przyznana na wypłatę świadczeń za okres maj do lipiec 2020 dla spółki Lockus Sp. z o. o. oraz za okres wrzesień do listopad dla pozostałych spółek. Do dnia bilansowego wykorzystano 421 tys. Ponadto w okresie sprawozdawczym Spółki z Grupy Kapitałowej odnotowały spadek obrotów gospodarczych na poziomie umożliwiającym wystąpienie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach tarczy finansowej PFR. Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone pozytywnie a środki finansowe w ramach przyznanej subwencji finansowej na łączną sumę 1 882 tys. wpłynęły na rachunki bankowe w miesiącu lipcu 2020.

Zgodnie z MSR 20 Dotacje rządowe oraz ujawnianie informacji na temat pomocy rządowej Grupa stosuje metodę przychodową i ujmuje dotację w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w osobnej pozycji pozostałych przychodów operacyjnych. Dofinansowanie z PFR prezentowane jest jako pożyczka.

Spółki Grupy Kapitałowej skorzystały z ulgi w opłacaniu składek bez opłaty prolongacyjnej - odroczenia terminu płatności składek ZUS. Odroczenie terminu obejmowało płatności składek należnych za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020r. Każda ze Spółek zawarła z ZUS odpowiednie umowy.

Na dzień bilansowy jak i na dzień publikacji sprawozdania brak niespełnionych warunków i innych zdarzeń warunkowych związanych z ujętą w sprawozdaniu pomocą rządową.

## 18. Kredyty i pożyczki

### 18.1. Nowe kredyty i pożyczki

W okresie śródrocznym zakończonym 30 września 2020 Grupa nie zaciągnęła żadnych nowych kredytów .

Na dzień 30.09.2020 Grupa wykorzystwała 959 tys. zł w postaci kaucji gwarancyjnych , 864 tys. zł w rachunku bieżącym oraz 1 250 tys. zł kredytu obrotowego.

Grupa otrzymała wsparcie z PFR w łącznej kwocie 1 882 tys. zł. Zgodnie z warunkami umów kwota 470 tys. zł prezentowana jest jako pożyczka długoterminowa.

### 18.2. 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 2020 nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

## 19. Zobowiązania i aktywa warunkowe

Zobowiązania warunkowe grupy na dzień 30 września 2020 wynoszą 1 777 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 gwarancji bankowych na dzień 30.09.2020 wyniosła 959 tys. zł. Wartość gwarancji ubezpieczeniowych na dzień 30.09.2020 wyniosła 818 tys. zł. Udziela ich T. U. Allianz Polska S.A. w ramach limitu gwarancyjnego do kwoty 1.500 tys. zł.

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

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 30.09.2020	stan na 31.12.2019	stan na 30.09.2019
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	2 077	2 914	3 699
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	300	300	300
- udzielonych gwarancji i poręczeń	300	300	300
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1 777	2 614	3 399
- udzielonych gwarancji i poręczeń	1 777	2 614	3 399
3. Inne (z tytułu)			

- gwarancje			
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>2 077</b>	<b>2 914</b>	<b>3 699</b>

### Pozycje warunkowe Grupy Kapitałowej Unima 2000

<b>SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE</b>	<b>stan na 30.09.2020</b>	<b>stan na 31.12.2019</b>	<b>stan na 30.09.2019</b>
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	1 777	2 614	3 399
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1 777	2 614	3 399
- udzielonych gwarancji i poręczeń	1 777	2 614	3 399
3. Inne (z tytułu)			
- gwarancje			
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>1 777</b>	<b>2 614</b>	<b>3 399</b>

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.

## 20. Transakcje z podmiotami powiązanymi

		Jednostka	Jednostki	Personel	Rada
		dominująca	zależne	kierowniczy	Nadzorcza
Sprzedaż podmiotom powiązanym	30.09.2020	330	1 152		
	30.09.2019	162	320		
Zakupy od podmiotów powiązanych	30.09.2020	1 152	330		
	30.09.2019	320	162		
Należności z działalności operacyjnej	30.09.2020	232	683		
	30.09.2019	183	41		
Zobowiązania z działalności operacyjnej	30.09.2020	683	232		
	30.09.2019	41	183		
Należności z operacji finansowych	30.09.2020	1 056			
	30.09.2019	1 150			
Zobowiązania z operacji finansowych	30.09.2020		1 056		
	30.09.2019		1 150		
Świadczenia pracownicze z tyt. zawartych umów	30.09.2020			813	106
o pracę oraz pełnienia funkcji zarządczych i nadzorczych	30.09.2019			715	50

## 20.1. Transakcje podmiotów powiązanych

### Poniżej wartościowe i jakościowe zestawienie transakcji między podmiotami powiązanymi

Na dzień 30.09.2020 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 250 tys. zł. oraz udzielonej pożyczki wraz z naliczonymi odsetkami w łącznej kwocie 568 tys. zł.
- zobowiązania Lockus Sp. z o.o. wobec spółki dominującej z tytułu udzielonych pożyczek krótkoterminowych wraz z naliczonymi odsetkami w łącznej kwocie 238 tys. zł.

## 20.2. Informacje o nietypowych, istotnych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

Transakcje w ramach spółek Grupy dokonane w śródrocznym okresie zakończonym 30 września 2020 roku były transakcjami typowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych, a ich charakter wynikał z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. i jednostki powiązane.

## 21. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty

W okresie zakończonym 30 września 2020 roku nie wypłacano dywidendy. Zgodnie z uchwałą ZWZ Akcjonariuszy spółki dominującej zadeklarowano wypłatę dywidendy w kwocie 382 970 zł. tj. po 0,14 zł na akcję. Ustalono dzień 30 września 2020 roku jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 10 października 2020 roku jako termin wypłaty dywidendy.

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

W śródrocznym okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 roku nie miała miejsce żadna emisja, ani spłata dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych.

## 23. Instrumenty finansowe

## 23.1. Aktywa finansowe dane skonsolidowane

### Klasyfikacja aktywów finansowych

Aktywa finansowe	30.09.2020	31.12.2019
<b>Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu</b>		
Należności z tyt. dostaw i usług	11 818	13 102
Kaucje długoterminowe	1 773	972
Pożyczki udzielone	0	0
Należności z tyt. leasingu finansowego	120	203
Pozostałe należności krótkoterminowe		78
Aktywa z tytułu umów z klientami	984	631
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 434	1 974
Depozyty	0	315

### Utrata wartości aktywów finansowych

Specyfikacja należności krótkoterminowych	30.09.2020	31.12.2019
Należności z tytułu dostaw i usług wraz z kaucjami	11 932	13 102
Odpis na należności z tytułu dostaw i usług	-114	-47
Należności z tytułu podatków innych niż PDOP	133	344
Należności sporne	342	195
Odpis na należności sporne	-342	-195
Pozostałe należności	99	78
Należności netto razem	12 050	13 477

Grupa dokonuje oszacowania oczekiwanych strat dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów w oparciu o przygotowane matryce odpisów./nota 4.2.8 sprawozdania skonsolidowanego na dzień Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

31.12.2019/. Na dzień 30 września 2020 w wyniku oszacowania strat kredytowych wystąpiła konieczność dokonania korekt ujawnionych na 31 grudnia 2019 wartości oczekiwanych strat kredytowych w kwocie 67 tys. zł. Dokonano dodatkowego odpisu na należności sporne w kwocie 147 tys. zł.

## 23.2. Aktywa finansowe dane spółki dominującej

### Klasyfikacja aktywów finansowych

Aktywa finansowe	30.09.2020	31.12.2019
<b>Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu</b>		
Należności z tyt. dostaw i usług	9 745	9 853
Należności długoterminowe	945	966
Długoterminowe kaucje	1 285	683
Pożyczki udzielone	162	236
Należności z tyt. leasingu finansowego	120	203
Pozostałe należności krótkoterminowe	65	585
Aktywa z tytułu umów z klientami	950	504
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	301	986
Depozyty	0	315

### Utrata wartości aktywów finansowych

Specyfikacja należności	30.09.2020	31.12.2019
Należności z tytułu dostaw i usług wraz z kaucjami	9 840	9 853
Odpis na należności z tytułu dostaw i usług	-94	-27
Należności z tytułu podatków innych niż PDOP	100	328
Należności sporne	342	195
Odpis na należności sporne	-342	-195
Pożyczki udzielone	162	236

Pozostałe należności	65	62
Należności netto razem	10 073	10 452

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 4.2.8 sprawozdania za rok 2019/. Na dzień 30 czerwca dokonano zmian w wartości oczekiwanych strat kredytowych o kwotę 67 tys. zł. W stosunku do należności spornych na kwotę 342 tys. zł spółka zdecydowała się podtrzymać decyzję o objęciu ich odpisem w 100% do czasu rozstrzygnięcia sporu przez Sąd lub dokonania zapłaty przez dłużnika. Dlatego też konieczne było zwiększenie odpisu o 147 tys. zł.

### 23.3. Zobowiązania finansowe dane skonsolidowane

#### Klasyfikacja zobowiązań finansowych

Zobowiązania finansowe	30.09.2020	31.12.2019
Zobowiązania wyceniane wg zamortyzowanego kosztu		
Zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	3 710	5 819
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	1 863	1 840
Kredyty i pożyczki	3 996	1 250
Zobowiązania z tytułu leasingu	996	1 556

### 23.4. Zobowiązania finansowe dane spółki dominującej

#### Klasyfikacja zobowiązań finansowych

Zobowiązania finansowe	30.09.2020	31.12.2019
Zobowiązania wyceniane wg zamortyzowanego kosztu		
Zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	3 423	4 823
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	1 614	1 743

Kredyty i pożyczki	3 390	1 250
Zobowiązania z tytułu leasingu	760	1 260

## 23.5. 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 2020 WIBOR 1M, o który oparte są stopy procentowe zaciągniętych w PKO BP kredytów wynosił 0,20 i był niższy niż w dacie podpisania aneksu do umowy limitu wielocelowego. Na dzień 30.09.2020 WIBOR 3M również był niższy niż 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 2020 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 2020 wyniosła 193 tys. zł. (761 tys. zł. 2019) Saldo zrealizowanych różnic kursowych za dziewięć miesięcy 2020 roku wyniosło -20 tys. zł., a z wyceny bilansowej zobowiązań i należności walutowych +9 tys. zł. Nie stosuje się rachunkowości zabezpieczeń.

## 23.6. 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 2020 roku nie miały miejsca zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby 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.

## 23.7. Zmiany metody ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych

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

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

W okresie sześciu miesięcy zakończonych 30 czerwca 2020 roku nie miały miejsca zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

## 24. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych

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

- 30 września 2019	4,3736 PLN / EURO (tabela 189/A/NBP/2019)
- 31 grudnia 2019	4,2585 PLN / EURO (tabela 251/A/ NBP/2019)
- 30 września 2020	4,5268 PLN / EURO (tabela 191/A/NBP/2020)

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 2019	4,3086 PLN/EURO
- rok 2019	4,3018 PLN /EURO
- III kwartał 2020	4,4420 PLN/EURO

## 25. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające

	Stan na 26.11.2020	Stan na 23.09.2020
Krzysztof Kniszner	655 375	655 375
Jolanta Matczuk	200	200

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

## 26. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące

	Stan na 26.11.2020	Stan na 23.09.2020
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.

## 27. Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji (w sztukach)

Akcjonariusz	Stan na 26.11.2020			Stan na 23.09.2020		
	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.

## 28. 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.



## 29. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej wyniku finansowego spółki dominującej 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.

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

Wszystkie wskazane poniżej czynniki zarówno wewnętrzne jak i zewnętrzne należy rozpatrywać w oparciu o sytuację związaną z pandemią SARS-CoV-2. Na dzień publikacji raportu nadal utrzymuje się duża niepewność co do kierunków rozwoju sytuacji w Polsce i na świecie. Konsekwencją przedłużającej się pandemii dla spółki i Grupy Kapitałowej mogą być dalsze opóźnienia lub wręcz przestoje w realizacji projektów związane np. z przerwaniem łańcucha dostaw, wstrzymaniem inwestycji przez Głównych Wykonawców, częstą czy przedłużającą się absencją pracowników. Na chwilę obecną Zarząd Emitenta intensyfikuje potencjał sprzedażowy w postaci wygenerowania 120 leadów, które są realną szansą na przełamanie negatywnych trendów w procesach handlowych. Ich realizacja będzie uzależniona od wielu czynników, m.in. od tych wskazanych poniżej.

W ocenie Zarządu spółki istotną rolę w kształtowaniu wyników w perspektywie kolejnego kwartału będą miały:

czynniki wewnętrzne:

- Utrzymanie rentowności na kontraktach
- Wzrost ilości wysokomarżowych kontraktów na dostawy zaawansowanych systemów informatycznych (IT) związanych z analizą i ochroną danych oraz wdrożeniami systemów predykcyjnych

- Wzrost ilości wysokomarżowych kontraktów związanych z wprowadzeniem do sprzedaży technologii wspierających platformy IoT oraz 5G
- Zwiększanie średniej wartości kontraktów
- Poprawa efektywności działań w sytuacji przedłużającego się stanu epidemii
- Intensyfikacja działań handlowych opartych o nowe modele adekwatne do zmienionego otoczenia biznesowego
- Wysokie i unikalne kompetencje związane z nowoczesnymi technologiami
- Uzyskanie poprawy wyników przez Spółki zależne
- Efektywność systemu pracy zdalnej i rotacyjnej w Grupie Kapitałowej wprowadzonej na podstawie zaleceń organów państwowych wynikających z rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2

oraz czynniki zewnętrzne:

- Kondycja finansowa aktualnych i potencjalnych kontrahentów
- Potencjał inwestycyjny firm oraz sektora publicznego
- Sytuacja makroekonomiczna w Polsce i na świecie
- Zwiększenie popytu na nowoczesne technologie oferowane przez Spółkę dominującą, np. zwiększenie popularności rozwiązań bazujących na sztucznej inteligencji w obsłudze klienta i wspieraniu pracy pracowników lub wzrost świadomości znaczenia predykcji w działalności przedsiębiorstw
- Sytuacja ekonomiczna globalnych firm mających siedzibę w Polsce i ich skłonność do inwestowania w nowoczesne technologie
- Sytuacja polityczna UE oraz gospodarki światowej
- Dostępność wysoko wykwalifikowanych pracowników branży IT

## 31. Zatwierdzenie sprawozdania do ogłoszenia

W dniu 26.11.2020 niniejszy raport został zatwierdzony przez Zarząd spółki dominującej do ogłoszenia.

Kraków, 26 listopada 2020 roku

PREZES ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
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](http://www.unima2000.pl)

[kontakt@unima2000.pl](mailto: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