



Firma Audytorska  
**"INTERFIN" Sp. z o.o.**

ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków  
tel. (012) 422-49-86, tel. 601-414-229

*Wysokość kapitału zakładowego: 209.000,00 PLN opłacony w całości*

*NIP:676-007-69-92*

*Nr KRS -145852 Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie  
XI Wydział Gospodarczy KRS*

*Główni udziałowcy: Bilans-Serwis Sp. z o.o. oraz biegli rewidenci*

[www.interfin.pl](http://www.interfin.pl)

e-mail : [interfin@interfin.pl](mailto:interfin@interfin.pl)



**RAPORT Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**UNIMA 2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE  
SPÓŁKA AKCYJNA**

**ul. Skarżyńskiego 14, 31-866 Kraków**

**Kraków 2021 rok**

## RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej

### *Wprowadzenie*

Przeprowadziliśmy przegląd śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki **UNIMA 2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE S.A.** z siedzibą w Krakowie, ul. Skarżyńskiego 14 (dalej „Spółka”), na które składają się:

- śródroczny skrócony jednostkowy bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2021 roku zamykający się sumą 18 697 tys. zł
- śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku zamykające się stratą 561 tys. zł
- śródroczny skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku
- śródroczne skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku,
- skrócona informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego (dalej „*śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe*”).

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie i przedstawienie śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa* ogłoszonego w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

My jesteśmy odpowiedzialni za sformułowanie wniosku na temat śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego na podstawie przeprowadzonego przez nas przeglądu.

### *Zakres przeglądu*

Przegląd przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowym Standardem Przeglądu 2410 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Przeglądu 2410 *Przegląd śródrocznych informacji finansowych przeprowadzony przez niezależnego biegłego rewidenta jednostki* przyjętym uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 roku.

Przegląd sprawozdania finansowego polega na kierowaniu zapytań przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za kwestie finansowe i księgowo, przeprowadzaniu procedur analitycznych oraz innych procedur przeglądu.

Przegląd ma istotnie węższy zakres niż badanie przeprowadzane zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 roku. Na skutek tego przegląd nie wystarcza do uzyskania pewności, że wszystkie istotne kwestie, które zostałyby zidentyfikowane w trakcie badania, zostały ujawnione. W związku z tym nie wyrażamy opinii z badania na temat tego śródrocznego sprawozdania finansowego.

#### *Wniosek*

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu stwierdzamy, że nic nie zwróciło naszej uwagi, co kazałoby nam sądzić, że załączone śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa* ogłoszonego w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Kraków, 22 września 2021 roku

*Dorota Żoła;*

*kluczowy biegły rewident nr 12648*

Działający w imieniu:

*Firmy Audytorskiej INTERFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 31-315 Kraków, ul. Radzikowskiego 27/03, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 529.*