

# RAPORT PÓŁROCZNY

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



## Spis treści

I.	SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA 2000	4
1.	Wybrane dane finansowe	4
2.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	6
3.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	8
4.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	11
5.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	15
II.	JEDNOSTKOWE ŚRÓDROCZNE DANE FINANSOWE SPÓŁKI UNIMA 2000 S.A.	18
1.	Wybrane dane finansowe	18
2.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	20
3.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	26
4.	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	29
III.	INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA 2000	31
1.	Informacje ogólne	31
1.1.	Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej	31
1.2.	Skład grupy kapitałowej	33
1.3.	Jednostki objęte konsolidacją	34
1.4.	Schemat graficzny Grupy Kapitałowej Unima 2000	34
1.5.	Podstawowe dane dot. sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności	35
2.	Zasady rachunkowości	36
2.1.	Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	36
2.2.	Zasady konsolidacji	41
2.3.	Zmiana szacunków	42
2.4.	Wpływ pierwszego zastosowania nowych standardów	42
2.5.	Przekształcenie i korekty pierwszego zastosowania MSSF/MSR przez spółkę dominującą	49
2.6.	Wpływ pierwszego zastosowania nowych standardów przez spółkę dominującą	61
3.	Działalność spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000	67
4.	Istotne dokonania oraz niepowodzenia jednostki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000	74
5.	Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	77
6.	Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz	77
7.	Sezonowość działalności	77
8.	Informacje o zapasach i odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	77
8.1.	Specyfikacja zapasów	77
8.2.	Odpisy aktualizujące wartość	78
9.	Przychody z umów z klientami	78
10.	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów operacyjnych	78
11.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takich odpisów	83
11.1.	Dane dotyczące spółki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.	83
11.2.	Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000	84
12.	Podatek dochodowy	84
12.1.	Podatek bieżący	84
12.2.	Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	86

13. Rzeczowe aktywa trwałe .....	88
13.1. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych .....	88
13.2. Istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych .....	89
14. Utworzenie, zwiększenie, wykorzystanie i rozwiązanie rezerw.....	89
14.1. Dane jednostkowe spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.....	89
14.2. Dane skonsolidowane Grupy Unima 2000.....	90
15. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych .....	90
16. Korekty błędów poprzednich okresów .....	91
17. Kredyty i pożyczki.....	91
17.1. Nowe kredyty i pożyczki .....	91
17.2. Informacje o niepłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego .....	91
18. Zobowiązania i aktywa warunkowe .....	91
19. Transakcje z podmiotami powiązanymi .....	93
19.1. Transakcje podmiotów powiązanych .....	93
19.2. Informacje o nietypowych, istotnych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.....	94
20. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty .....	95
21. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych .....	95
22. Instrumenty finansowe .....	95
22.1. Aktywa finansowe dane skonsolidowane.....	95
22.2. Aktywa finansowe dane spółki dominującej .....	97
22.3. Zobowiązania finansowe dane skonsolidowane .....	99
22.4. Zobowiązania finansowe dane spółki dominującej .....	99
22.5. Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych.....	100
22.6. Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej niezależnie od tego czy te aktywa i zobowiązania ujęte są w wartości godziwej czy skorygowanej cenie nabycia. ....	101
22.7. Zmiany metody ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.....	101
22.8. Zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	101
23. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych .....	102
24. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające .....	102
25. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące.....	103
26. Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji (w sztukach) .....	103
27. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki spółki dominującej i grupy kapitałowej .....	104
28. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej wyniku finansowego spółki dominującej i Grupy Kapitałowej.....	104
29. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	104
30. Zatwierdzenie sprawozdania do ogłoszenia .....	105

# I. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY UNIMA 2000

## 1. Wybrane dane finansowe

	w tys. zł			w tys. EUR		
	01.01- 30.06.2018	01.01- 31.12.2017	01.01- 30.06.2017	01.01- 30.06.2018	01.01- 31.12.2017	01.01- 30.06.2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	20 250	41 293	19 315	4 777	9 728	4 547
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-507	-1 966	-70	-120	-463	-16
III. Zysk (strata) brutto	-575	-2 226	-468	-136	-524	-110
IV. Zysk (strata) netto	-664	-2 530	-411	-157	-596	-97
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 563	979	861	369	231	203
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-743	-13	-45	-175	-3	-11
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 392	-533	791	-328	-126	186
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-572	433	1 607	-135	102	378
IX. Aktywa, razem	25 396	24 175	23 686	5 825	5 796	5 604
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 308	12 001	9 393	3 283	2 877	2 222
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 446	1 223	836	332	293	198
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	12 862	10 778	8 557	2 951	2 584	2 025
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	11 088	12 174	14 293	2 542	2 919	3 382
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 735	2 735	627	656	647
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500

XVI. Średnioważona liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
XVII. Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,24	-0,93	-0,15	-0,06	-0,22	-0,04
IX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	4,05	4,45	5,23	0,93	1,07	1,24
XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	4,05	4,45	5,23	0,93	1,07	1,24
XXI. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,12	0,18	0,18	0,00	0,04	0,04

## GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk



## 2. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 roku		01.04.2018 30.06.2018	01.01.2018 30.06.2018	01.04.2017 30.06.2017	01.01.2017 30.06.2017
	<b>Nota</b>				
<b>Działalność kontynuowana</b>					
Przychody ze sprzedaży	9,10	<b>10 532</b>	<b>20 250</b>	<b>9 030</b>	<b>19 315</b>
Przychody ze sprzedaży produktów		10 125	19 609	8 920	19 069
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		407	641	110	246
Koszt własny sprzedaży	9,10	<b>9 667</b>	<b>17 429</b>	<b>8 043</b>	<b>16 566</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		9 323	16 905	7 975	16 386
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		344	524	68	180
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>865</b>	<b>2 821</b>	<b>987</b>	<b>2 749</b>
Koszty sprzedaży		730	1 376	484	943
Koszty ogólnego zarządu		1 147	2 197	1 037	2 009
Pozostałe przychody operacyjne		238	399	229	337
Pozostałe koszty operacyjne		106	154	155	204
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>-880</b>	<b>-507</b>	<b>-460</b>	<b>-70</b>
Przychody finansowe		28	33	-37	2
Koszty finansowe		41	101	364	400
Zysk ze sprzedaży udziałów					
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych					
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>-893</b>	<b>-575</b>	<b>-861</b>	<b>-468</b>
Podatek dochodowy	12	-7	89	-135	-57
część bieżąca		138	226	21	57
część odroczone		-145	-137	-156	-114
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>-886</b>	<b>-664</b>	<b>-726</b>	<b>-411</b>
<b>Działalność zaniechana</b>					

Zysk/Strata z działalności zaniechanej				
<b>Zysk (strata) netto</b>	-886	-664	-726	-411
<b>Pozostałe całkowite dochody netto</b>				
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu				
Przeniesione na wynik skutki wyceny śr. trwałych powyżej ceny zakupu	-58	-94		
<b>Pozostałe całkowite dochody netto razem</b>	<b>-58</b>	<b>-94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Suma całkowitych dochodów netto za okres</b>	<b>-944</b>	<b>-758</b>	<b>-726</b>	<b>-411</b>
Zysk netto przypadający				
- akcjonariuszom jednostki dominującej	-886	-664	-726	-411
- udziałom niedającym kontroli			0	
Suma całkowitych dochodów przypadająca :	-944	-758	-726	-411
- akcjonariuszom jednostki dominującej	-944	-758	-726	-411
- 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	-0,32	-0,24	-0,27	-0,15
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	-0,32	-0,24	-0,27	-0,15

## GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

### 3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	30.06.2018	01.01.2018*
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. Aktywa trwałe (długoterminowe)</b>			
1.Rzeczowe aktywa trwałe		6 036	5 176
2.Nieruchomości inwestycyjne		0	
3. Wartość firmy		2 527	2 527
4.Inne wartości niematerialne		405	374
5.Pozostałe aktywa finansowe		332	332
6. Podatek odroczony		715	670
7. Rozliczenia międzyokresowe		25	32
8.Kaucje z tytułu umów o budowę		389	583
		10 429	9 694
<b>II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>			
1.Zapasy		1 016	933
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		10 681	9 791
3. Kaucje z tytułu umów o budowę		1 221	1 251
4.Bieżące aktywa podatkowe		39	3
5. Wycena kontraktów		930	1 141
6. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami		118	70
7.Pozostałe aktywa finansowe		205	
8. Rozliczenia międzyokresowe		207	170
9.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		550	1 122
		14 967	14 481
<b>Suma aktywów</b>		<b>25 396</b>	<b>24 175</b>



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

	Nota	30.06.2018	01.01.2018*
<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	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		1 019	1 019
5. Kapitał z aktualizacji		94	188
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych		0	1 200
7. Zyski zatrzymane		-5 592	-4 600
		11 088	12 174
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	
Kapitał własny razem		11 088	12 174
<b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>			
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		0	
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe		608	393
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych		20	20
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami		8	10
5. Kaucje z tytułu umów		28	
6. Przychody przyszłych okresów			
7. Pozostałe zobowiązania		0	
8. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		782	800
		1 446	1 223
<b>IV. Zobowiązania krótkoterminowe</b>			

1. Kredyty i pożyczki	554	1 586
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	9 418	7 911
3. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	179	53
4. Kaucje z tytułu umów		
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	1 851	255
6. Pozostałe zobowiązania finansowe	507	349
7. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0	
8. Rezerwy	353	607
9. Przychody przyszłych okresów		17
	12 862	10 778
<b>Suma zobowiązań</b>	<b>14 308</b>	<b>12 001</b>
<b>Suma pasywów</b>	<b>25 396</b>	<b>24 175</b>

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

## GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

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

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 czerwca 2018	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr. trwałych	Zyski zatrzymane	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
<b>Na 01.01.2018</b>	<b>2 735</b>	<b>1 019</b>	<b>11 632</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>188</b>	<b>-4 600</b>	<b>12 174</b>	<b>0</b>	<b>12 174</b>
Zysk za okres							-664	-664		-664
Inne całkowite dochody						-94		-94	0	-94
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-94</b>	<b>-664</b>	<b>-758</b>	<b>0</b>	<b>-758</b>
Emisja nowych akcji								0		0
Akcje własne								0		0
Wypłata dywidendy przez spółki zależne								0		0
Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych			1 200	-1 200				0		0
Wypłata dywidendy							-328	-328		-328
Korekta kapitałów udziałów niedających kontroli										

Korekta kapitałów rezerwowych z łączenia udziałów								0		0
<b>Na dzień 30.06.2018</b>	<b>2 735</b>	<b>1 019</b>	<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>-5 592</b>	<b>11 088</b>	<b>0</b>	<b>11 088</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Jolanta Matczuk

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Unima 2000 za okres zakończony 30.06.2018 roku zawierające skrócone jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. sporządzone w tysiącach złotych polskich

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 czerwca 2017	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr. trwałych	Zyski zatrzymane	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2017	2 735	1 019	11 632	1 200	0	188	-1 599	15 175	0	15 175
Zysk za okres							-411	-411		-411
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>-411</b>	<b>-411</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>
Emisja nowych akcji								0		0
Wypłata premii w spółkach zależnych								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							-471	-471		-471
Korekta kapitałów udziałów niedających kontroli										
Korekta kapitałów rezerwowych z łączenia udziałów								0		0

<b>Na dzień 30.06.2017</b>	<b>2 735</b>	<b>1 019</b>	<b>11 632</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>188</b>	<b>-2 481</b>	<b>14 293</b>	<b>0</b>	<b>14 293</b>
----------------------------	--------------	--------------	---------------	--------------	----------	------------	---------------	---------------	----------	---------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk



## 5. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 do 30 czerwca 2018	30.06.2018	30.06.2017
<b>Działalność operacyjna</b>		
Zysk (strata) brutto	-575	-468
<b>Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto</b>	<b>2 138</b>	<b>1 329</b>
1. Amortyzacja	397	437
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	45	19
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	10	
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		274
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty	-92	96
8. Zmiana stanu rezerw	-254	-78
9. Zmiana stanu zapasów	-83	303
10. Zmiana stanu należności	-675	3 478
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	1 216	-2 464
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 710	-688
13. Zapłacony podatek dochodowy	-136	-48
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 563</b>	<b>861</b>

<b>Działalność inwestycyjna</b>		
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	28	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-561	-39
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-5	-6
4. Inne wydatki inwestycyjne	-205	
3. Nabycie jednostek zależnych		
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-743</b>	<b>-45</b>
<b>Działalność finansowa</b>		
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	554	1 947
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	-1 586	-910
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-315	-227
7. Zapłacone odsetki	-45	-19
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-1 392</b>	<b>791</b>
Przepływy pieniężne netto, razem za okres	-572	1 607
Zmniejszenia /zwiększenia netto stanu środków pieniężnych	-572	1 607

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 122	1 045
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>550</b>	<b>2 652</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

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

### 1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	W tys. zł			W tys. EUR		
	II kwartał 2018	II kwartał 2017	stan na 31.12.2017	II kwartał 2018	II kwartał 2017	stan na 31.12.2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	14 834	14 808	30 787	3 499	3 486	7 179
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-397	75	594	-94	18	150
III. Zysk (strata) brutto	-460	-318	-2 615	-109	-75	144
IV. Zysk (strata) netto	-568	-261	-2 792	-134	-61	118
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 195	636	1 320	282	150	47
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-667	-113	-340	-157	-27	5
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 168	888	-301	-276	209	-237
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-640	1 411	679	-151	332	-184
IX. Aktywa, razem	24 539	23 404	23 820	5 626	5 537	5 853
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 030	7 408	10 355	2 758	1 753	1 942
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 271	813	1 266	291	192	61
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	10 759	6 595	9 089	2 467	1 560	1 569
XIII. Kapitał własny	12 509	15 996	13 465	2 868	3 785	3 911
XIV. Kapitał podstawowy	2 735	2 735	2 735	627	647	618
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)	-0,21	-0,10	-1,02	-0,05	-0,02	0,04

Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)						
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,57	5,85	4,92	1,05	1,38	1,43
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)						
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,18	0,18	0,18	0,04	0,04	0,09

## GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

## 2. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 roku		01.04.2018 30.06.2018	01.01.2018 30.06.2018	01.04.2017 30.06.2017	01.01.2017 30.06.2017
<b>Nota</b>					
<b>Działalność kontynuowana</b>					
Przychody ze sprzedaży	9	7 770	14 834	7 247	14 808
Przychody ze sprzedaży produktów		7 394	14 224	7 148	14 620
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		376	610	99	188
Koszt własny sprzedaży	9	6 849	12 284	5 946	12 038
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		6 532	11 787	5 887	11 908
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		317	497	59	130
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>921</b>	<b>2 550</b>	<b>1 301</b>	<b>2 770</b>
Koszty sprzedaży		606	1 157	500	946
Koszty ogólnego zarządu		1 022	1 949	875	1 743
Pozostałe przychody operacyjne		168	278	128	190
Pozostałe koszty operacyjne		83	123	149	196
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>-622</b>	<b>-401</b>	<b>-95</b>	<b>75</b>
Przychody finansowe		34	42	-34	8
Koszty finansowe		44	105	366	401
Utrata wartości instrumentów finansowych		4	4		
Zysk ze sprzedaży udziałów					
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych					
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>-628</b>	<b>-460</b>	<b>-495</b>	<b>-318</b>
Podatek dochodowy	11	59	108	-92	-57
część bieżąca		176	224	-1	-1
część odroczone		-117	-116	-91	-56
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>-687</b>	<b>-568</b>	<b>-403</b>	<b>-261</b>



<b>Działalność zaniechana</b>				
Zysk/Strata z działalności zaniechanej				
<b>Zysk (strata) netto</b>	-687	-568	-403	-261
<b>Pozostałe całkowite dochody netto</b>				
Wycena śr. trwałych powyżej ceny zakupu				
Przeniesione na wynik skutki wyceny śr. trwałych powyżej ceny zakupu	-25	-60		
<b>Pozostałe całkowite dochody netto razem</b>	<b>-25</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Suma całkowitych dochodów netto za okres</b>	<b>-712</b>	<b>-628</b>	<b>-403</b>	<b>-261</b>
Zysk netto przypadający				
- akcjonariuszom jednostki dominującej	-687	-568	-403	-261
- udziałom niedającym kontroli				
Suma całkowitych dochodów przypadająca :	-712	-628	-403	-261
- akcjonariuszom jednostki dominującej	-712	-628	-403	-261
- 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	-0,25	-0,21	-0,15	-0,10
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	-0,25	-0,21	-0,15	-0,10

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU  
.....  
Krzysztof Kniszner

CZŁONEK ZARZĄDU  
.....  
Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU  
.....  
Jolanta Matczuk

## Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	30.06.2018	01.01.2018*
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. Aktywa trwałe (długoterminowe)</b>			
1. Rzeczowe aktywa trwałe		3 520	2 764
2. Nieruchomości inwestycyjne		0	
3. Udziały w jednostkach podporządkowanych		6 748	6 748
4. Inne wartości niematerialne		222	170
5. Pozostałe aktywa finansowe		332	332
6. Podatek odroczony		542	535
7. Rozliczenia międzyokresowe		21	28
8. Kaucje z tytułu umów o budowę		304	490
		11 689	11 067
<b>II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>			
1. Zapasy		963	871
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		9 465	8 541
3. Kaucje z tytułu umów o budowę		1 201	1 344
4. Bieżące aktywa podatkowe		0	
5. Wycena kontraktów		902	1 019
6. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami		43	70
7. Pozostałe aktywa finansowe		0	
8. Rozliczenia międzyokresowe		142	133
9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		134	775
		12 850	12 753
<b>Suma aktywów</b>		<b>24 539</b>	<b>23 820</b>

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

PASywa	30.06.2018	01.01.2018*
<b>I. Kapitał własny</b>		
1. Kapitał podstawowy	2 735	2 735
Akcje własne	-513	-513
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	13 345	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		
5. Kapitał z aktualizacji	94	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	0	1 200
7. Zyski zatrzymane	-3 152	-2 256
	12 509	13 465
<b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	0	
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	538	385
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	17	17
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	8	10
5. Kaucje z tytułu umów o budowę	28	51
6. Przychody przyszłych okresów		
7. Pozostałe zobowiązania	0	
8. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	680	803
	1 271	1 266
<b>IV. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
1. Kredyty i pożyczki	554	1 472
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	7 587	6 418
3. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	177	53
4. Kaucje z tytułu umów o budowę	98	98
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	1 593	255
6. Pozostałe zobowiązania finansowe	454	277
7. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0	
8. Rezerwy	296	516

9. Przychody przyszłych okresów	10 759	9 089
Suma zobowiązań	12 030	10 355
<b>Suma pasywów</b>	<b>24 539</b>	<b>23 820</b>

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

## GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

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

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 czerwiec 2018	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z przeszacowania śr. trwałych	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
<b>Na 01.01.2018</b>	<b>2 735</b>		<b>11 632</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>154</b>	<b>-2 256</b>	<b>13 465</b>
Zysk za okres							-568	-568
Inne całkowite dochody						-60		-60
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>-568</b>	<b>-628</b>
Akcje własne								0
Wypłata dywidendy przez spółki zależne								0
Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych			1 200	-1 200				0
Wypłata dywidendy							-328	-328
<b>Na dzień 30.06.2018</b>	<b>2 735</b>	<b>0</b>	<b>12 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>-3 152</b>	<b>12 509</b>



**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Unima 2000 za okres zakończony 30.06.2018 roku zawierające skrócone jednostkowe sprawozdanie spółki

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. sporządzone w tysiącach złotych polskich

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych na dzień 30 czerwiec 2017	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nadwyżka ze sprzedaży akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe na zakup akcji własnych	Kapitał z aktu. wyceny instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z rezeszacowania śr. trwałych	Zyski zatrzymane	Razem
<b>Na 01.01.2017</b>	<b>2 735</b>		<b>11 632</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>154</b>	<b>1 007</b>	<b>16 728</b>
Zysk za okres							-261	-261
Inne całkowite dochody								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>-261</b>	<b>-261</b>
Akcje własne								0
Wypłata dywidendy przez spółki zależne								0
Utworzenie kapitału na zakup akcji własnych								0
Wypłata dywidendy							-471	-471
<b>Na dzień 30.06.2017</b>	<b>2 735</b>	<b>0</b>	<b>11 632</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>154</b>	<b>275</b>	<b>15 996</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

## 4. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 do 30 czerwca 2018	30.06.2018	30.06.2017
<b>Działalność operacyjna</b>		
Zysk (strata) brutto	-460	-318
<b>Uzgodnienie zysku brutto z przepływami środków pieniężnych netto</b>	<b>1 655</b>	<b>954</b>
1. Amortyzacja	247	281
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	25	21
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	12	
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty	16	335
8. Zmiana stanu rezerw	-343	-16
9. Zmiana stanu zapasów	-92	380
10. Zmiana stanu należności	-400	3 326
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	819	-2 382
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 471	-906
13. Zapłacony podatek dochodowy	-100	-85
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 195</b>	<b>636</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>		
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	25	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	19	110
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-511	-23

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
4. Inne wydatki inwestycyjne	-200	-200
3. Nabycie jednostek zależnych		
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-667</b>	<b>-113</b>
<b>Działalność finansowa</b>		
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	554	1 937
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 472	-903
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-211	-117
7. Zapłacone odsetki	-39	-29
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-1 168</b>	<b>888</b>
Przepływy pieniężne netto, razem za okres	-640	1 411
Zmniejszenia /zwiększenia netto stanu środków pieniężnych	-640	1 411
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	775	123
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>135</b>	<b>1 534</b>

## GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....

.....

.....

Krzysztof Kniszner

Krzysztof Sikora

Jolanta Matczuk

# III. INFORMACJE DODATKOWE DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA GRUPY UNIMA 2000

---

## 1. Informacje ogólne

### 1.1. Informacje o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej.

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

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

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

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

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

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

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

Skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki dominującej na dzień 30.06.2018:

#### Skład Zarządu:



**Krzysztof Kniszner**  
Prezes Zarządu

**Jolanta Matczuk**  
Członek Zarządu

**Krzysztof Sikora**  
Członek Zarządu

## Skład Rady Nadzorczej:

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

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu w składzie:

Patrycja Buchowicz, Magdalena Kniszner , Piotr Zajęc

Komitetu ds. wynagrodzeń nie utworzono.

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

## 1.2. Skład grupy kapitałowej

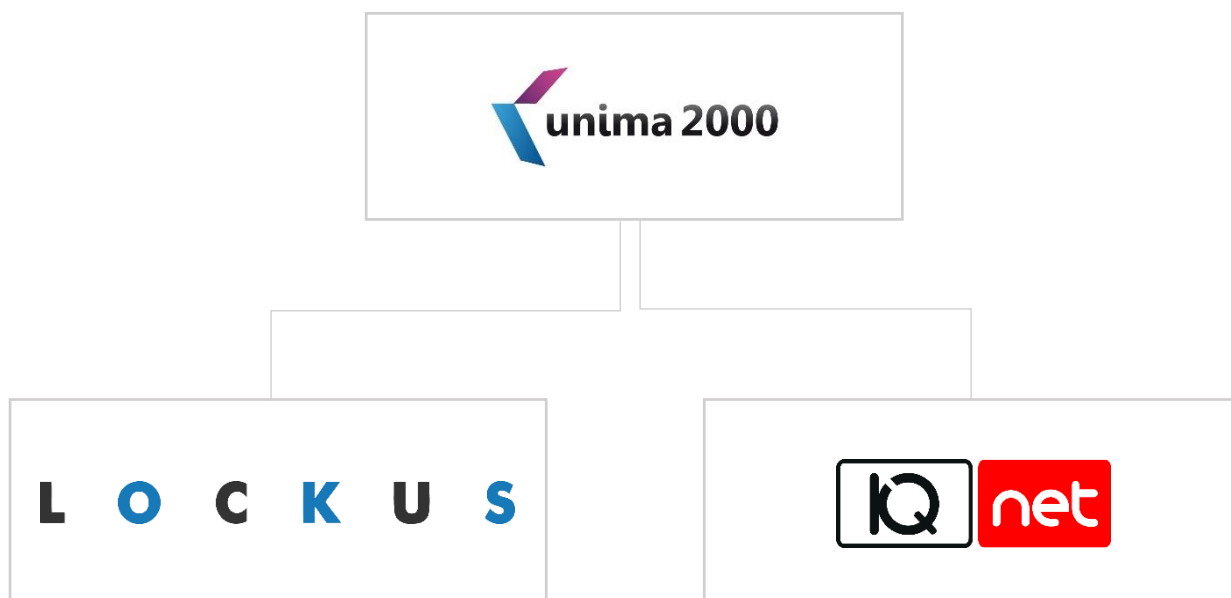
Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale stan na 30.06.2018	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp. z o. o	Katowice	podmiot zależny od Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.	99,95%	99,95%
2	LOCKUS Sp. z o. o	Kraków	podmiot zależny od Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.	99,99%	99,99%

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

### 1.3. Jednostki objęte konsolidacją

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

### 1.4. Schemat graficzny Grupy Kapitałowej Unima 2000





## 1.5. Podstawowe dane dot. sporządzenia sprawozdania finansowego i oświadczenie o zgodności

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

Niniejsze półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30.06.2018 roku zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, zatwierdzonym przez Unię Europejską oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem grupy Unima 2000 za rok sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2017 roku. Śródroczne skrócone sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej Unima 2000 sporządzone na dzień 30.06.2018 roku zawiera dane jednostki dominującej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. oraz dane skonsolidowane. Jednostkowe sprawozdanie spółki dominującej jak i jednostkowe sprawozdania spółek zależnych sporządzone zostały zgodnie z MSSF/MSR. Przekształcenie oraz korekty dotyczące spółki dominującej zostały zaprezentowane w nocie 2.5.

Pierwsze skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z MSSF/MSR sporządzono za I kwartał 2007 oraz zaprezentowano w nim konieczne korekty z tytułu zastosowania po raz pierwszy MSSF/MSR. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w tysiącach złotych polskich. Złoty polski stanowi zarówno walutę prezentacji sprawozdania finansowego jak również walutę funkcjonalną, w której Grupa dokonuje większość transakcji gospodarczych. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez grupę kapitałową Unima 2000 w dającej się przewidzieć przyszłości. Według Zarządu spółki dominującej nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez grupę kapitałową. Grupa sporządza skonsolidowany rachunek zysków i strat w wersji funkcjonalnej, natomiast skonsolidowany rachunek przepływów metodą pośrednią. Podstawową zasadą sprawozdawczą jest zasada kosztu historycznego.

## 2. Zasady rachunkowości

### 2.1. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

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

### **3.4 Przychody**

#### *3.4.1. Ujęcie przychodów ze sprzedaży*

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

Grupa klasyfikuje przychody do następujących kategorii:

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

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

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

### **3.19 Aktywa finansowe**

#### *3.19.1. Klasyfikacja i wycena aktywów finansowych*

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

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

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

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

##### *3.19.1.1 Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu*

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

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

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

- środki pieniężne i ich ekwiwalenty,

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

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

#### *3.19.1.2 Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody*

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

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

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

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

### *3.19.1.3 Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy*

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

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

### *3.19.2. Utrata wartości aktywów finansowych*

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

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

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

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

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

Współczynnik określany jest dla przedziałów:

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

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

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

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

## 2.2. Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej 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 począwszy od daty połączenia. Udziały niesprawujące kontroli mogą być początkowo wyceniane albo w wartości godziwej albo w proporcji do udziału w wartości godziwej nabywanych aktywów netto. Wybór jednej z w/w metod jest dostępny dla każdego połączenia jednostek gospodarczych. W okresach kolejnych wartość udziałów niesprawujących kontroli obejmuje wartość rozpoznaną początkowo,

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

## 2.3. Zmiana szacunków

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

## 2.4. Wpływ pierwszego zastosowania nowych standardów

### MSSF 9 Instrumentu finansowe

Podstawowe zmiany wynikające z zastosowania MSSF 9 dotyczą

- zmiany klasyfikacji instrumentów finansowych oraz



- pomiaru utraty wartości aktywów finansowych

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

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

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

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

#### Obliczenie wskaźników dla poszczególnych kategorii należności

Należności - usługi automatyki budynkowej

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

Należności - usługi teleinformatyczne i informatyczne

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

Należności - call/contact center

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

Należności - usługi pozostałe

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

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

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

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

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

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

### MSSF 15 Umowy z klientami

Zastosowanie standardu pozostaje bez wpływu na wartości wykazane w sprawozdaniu.

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

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

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

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

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

<b>II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>		
1. Zapasy	933	933
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 791	11 625
3. Kaucje z tytułu umów o budowę	1 251	
4. Bieżące aktywa podatkowe	3	3
5. Wycena długoterminowych kontraktów budowlanych	1 141	
6. Aktywa z tytułu świadczenia umów z klientami	70	
7. Pozostałe aktywa finansowe		
8. Rozliczenia międzyokresowe	170	1 381
9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 122	1 122
	14 481	15 064
<b>Suma aktywów</b>	<b>24 175</b>	<b>24 175</b>
	<b>01.01.2018</b>	<b>31.12.2017</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	12 145	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	1 019	1 019
5. Kapitał z aktualizacji	188	188
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200	1 200
7. Zyski zatrzymane	-4 600	-4 600
	12 174	12 174
<b>II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych</b>		
Kapitał własny razem	12 174	12 174
<b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>		

1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	393	393
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	20	20
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	10	
5. Kaucje z tytułu umów		
6. Przychody przyszłych okresów		10
7. Pozostałe zobowiązania		
8. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	800	800
	1 223	1 223
<b>IV. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
1. Kredyty i pożyczki	1 586	1 586
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	7 911	7 911
3. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	53	53
4. Kaucje z tytułu umów		
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	255	
6. Pozostałe zobowiązania finansowe	349	349
7. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze		
8. Rezerwy	607	607
9. Przychody przyszłych okresów	17	272
	10 778	10 778
Suma zobowiązań	12 001	12 001
<b>Suma pasywów</b>	<b>24 175</b>	<b>24 175</b>

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

Sprawozdanie za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 zostało po raz pierwszy sporządzone przez spółkę dominującą zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz interpretacjami opublikowanymi przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską. Przyjęto politykę rachunkowości spójną z zasadami prezentowanymi przez Grupę Kapitałowa UNIMA2000 w sprawozdaniu za rok zakończony 31 grudnia 2017 z uwzględnieniem zmian wynikających z pierwszego zastosowania MSSF 9 i MSSF 15. Wymagane ujawnienia i korekty dotyczące przekształcenia sprawozdań sporządzanych dotychczas zgodnie z Ustawą o rachunkowości zostały przedstawione poniżej.

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

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

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

190 - podniesiona wartość środków o aktualizację do wartości godziwej

-154 – amortyzacja zaktualizowanych środków

36 – wartość netto zaktualizowanych środków

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

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

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

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

190 – wartość aktualizacji środków trwałych

-36 – podatek odroczony

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

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

Nie zaprezentowano przekształconych sprawozdań z przepływu środków pieniężnych z uwagi na to, że dokonane korekty pozostają bez wpływu na te sprawozdania. Zmiany w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych dotyczą prezentacji nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych w odrębnych pozycjach sprawozdania oraz prezentacji zysku (straty) brutto w korespondencji z zapłaconym podatkiem dochodowym.

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



5. Pozostałe aktywa finansowe	0	0		0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	96			96
	11 886	0		11 886
<b>III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>				
<b>IV. Akcje własne</b>	513	-513	d)	0
Suma aktywów	25 893	-537		25 356
<b>PASYWA</b>				
<b>I. Kapitał własny</b>				
1. Kapitał podstawowy	2 735			2 735
2. Akcje własne		-513	d)	-513
3. Nadwyżka ze sprzedaży akcji	11 943	202	e)	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe				0
5. Kapitał z aktualizacji		154	f)	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200			1 200
7. Zyski zatrzymane	1 423	-416	c), e), f)	1 007
	17 301			16 728
II. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0			0
Kapitał własny razem	17 301	-573		16 728
<b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>				
1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe				0
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	272			272
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	14			14
4. Przychody przyszłych okresów				0

5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa na podatek odroczony	525	36 g)	561
	811	36	847
<b>IV. Zobowiązania krótkoterminowe</b>			<b>0</b>
1. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	982		982
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 754		5 754
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	205		205
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	337		337
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			0
7. Rezerwy krótkoterminowe	503		503
	7 781		7 781
Suma zobowiązań	8 592		8 628
<b>Suma pasywów</b>	<b>25 893</b>	<b>-537</b>	<b>25 356</b>

<b>UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO</b>	<b>01.01.2017</b>
<b>Kapitał własny przed korektami</b>	<b>17 301</b>
Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	202
Korekta wartości środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	154
Zmiana prezentacji pozycji akcji własnych	-513
<b>Korekty zysków zatrzymanych:</b>	<b>-416</b>
- Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-202

- Korekta amortyzacji środków trwałych	-154
- Korekta dopłaty do udziałów	-60
<b>Suma korekt na kapitał</b>	<b>-573</b>
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>16 728</b>

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.06.2017	Różnice	30.06.2017
	wg PSR		wg MSR/MSSF
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>			
1.Rzeczowe aktywa trwałe	2 685	71	2 756
2.Nieruchomości inwestycyjne			0
3.Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 499	-60	9 439
4. Pozostałe aktywa niematerialne	15		15
5.Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych			0
6. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	434		434
7.Pozostałe aktywa finansowe	386	-45	341
8.Pozostałe aktywa trwałe-RMK	35		35
	13 054	-34	13 020
<b>II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>			
1.Zapasy	1 039		1 039
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	6 381	0	6 381
3. Rozliczenia międzyokresowe	1 413		1 413
4.Bieżące aktywa podatkowe	17		17
5.Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 534		1 534

	10 384	0	10 384
<b>III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>			
<b>IV. Akcje własne</b>	513	-513	0
Suma aktywów	23 951	-547	23 404
<b>PASYWA</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Akcje własne		-513	-513
3. Nadwyżka ze sprzedaży akcji	11 943	202	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe			0
5. Kapitał z aktualizacji		154	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200		1 200
7. Zyski zatrzymane	701	-426	275
	16 579		15 996
II. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0		0
Kapitał własny razem	16 579	-583	15 996
<b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>			
1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe			0
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	242		242
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	14		14
4. Przychody przyszłych okresów			0
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa na podatek odroczony	521	36	557
	777	36	813

<b>IV. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>0</b>	
1. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 015	2 015	
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 765	3 765	
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	181	181	
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0	0	
5. Przychody przyszłych okresów	144	144	
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	
7. Rezerwy krótkoterminowe	490	490	
	6 595	6 595	
Suma zobowiązań	7 372	7 408	
<b>Suma pasywów</b>	<b>23 951</b>	<b>-547</b>	<b>23 404</b>

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	30.06.2017	
	wg PSR	Różnice wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana		
I. Przychody ze sprzedaży	14 808	14 808
1. Przychody ze sprzedaży produktów	14 620	14 620
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	188	188
II. Koszt własny sprzedaży	12 038	12 038
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 908	11 908
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	130	130
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	2 770	2 770

IV. Pozostałe przychody operacyjne	190	190	
V. Koszty sprzedaży	946	946	
VI. Koszty ogólnego zarządu	1 733	10	1 743
VII. Pozostałe koszty operacyjne	196	196	
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	85	75	
IX. Przychody finansowe	8	8	
X. Koszty finansowe	401	401	
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-308	-318	
XII. Podatek dochodowy	-57	-57	
a) część bieżąca	-1	-1	
b) część odroczone	-56	-56	
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	-251	-261	
Działalność zaniechana		0	
XIV. Strata z działalności zaniechanej		0	
XV. Zysk (strata) netto	-251	-261	
Przypisany :		0	
- akcjonariusze jednostki dominującej	-251	-261	
- kapitały mniejszości			

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	30.06.2017
<b>Kapitał własny przed korektami</b>	<b>16 579</b>
Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	202
Korekta wartości środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	154
Zmiana prezentacji pozycji akcji własnych	-513

<b>Korekty zysków zatrzymanych:</b>	<b>-426</b>
- Korekta nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-202
- Korekta amortyzacji środków trwałych	-164
- Korekta dopłaty do udziałów	-60
<b>Suma korekt na kapitał</b>	<b>-583</b>
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>15 996</b>

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	31.12.2017	Różnice	31.12.2017
	wg PSR		wg MSR/MSSF
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>			
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 701	63	2 764
2. Nieruchomości inwestycyjne			0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	6 808	-60	6 748
4. Pozostałe aktywa niematerialne	170		170
5. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych			0
6. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	535		535
7. Pozostałe aktywa finansowe	377	-45	332
8. Pozostałe aktywa trwałe-RMK	28		28
	10 619	-42	10 577
<b>II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>			
1. Zapasy	871		871
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 375	0	10 375
3. Rozliczenia międzyokresowe	1 222		1 222

4. Bieżące aktywa podatkowe			0
5. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	775		775
	13 243	0	13 243
<b>III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>			
<b>IV. Akcje własne</b>	513	-513	0
Suma aktywów	24 375	-555	23 820

## PASYWA

### I. Kapitał własny

1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Akcje własne		-513	-513
3. Nadwyżka ze sprzedaży akcji	11 943	202	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe			0
5. Kapitał z aktualizacji		154	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200		1 200
7. Zyski zatrzymane	-1 822	-434	-2 256
	14 056		13 465

### II. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej

Kapitał własny razem	14 056	-591	13 465
----------------------	--------	------	--------

### III. Zobowiązania długoterminowe

1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe			0
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	385		385
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	17		17
4. Przychody przyszłych okresów			0



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

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	31.12.2017	Różnice	31.12.2017
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	30 787		30 787
1. Przychody ze sprzedaży produktów	30 163		30 163
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	624		624
II. Koszt własny sprzedaży	24 403		24 403

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

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

## 2.6. Wpływ pierwszego zastosowania nowych standardów przez spółkę dominującą

### MSSF 9 Instrumentu finansowe

Podstawowe zmiany wynikające z zastosowania MSSF 9 dotyczą

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

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

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

- Należności z tytułu dostaw i usług(należności handlowe)

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

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

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

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

Historyczne wskaźniki niewypełnienia zobowiązania zostały skorygowane o oczekiwania zdarzeń przyszłych .

<b>Obliczenie wskaźników dla poszczególnych kategorii należności</b>				
Należności - usługi automatyki budynkowej	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,053%	0,42%	0,54%	2,07%
Należności -usługi teleinformatyczne i informatyczne	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,01%	1,65%	4,13%	2,17%
Należności -usługi pozostałe	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania	0,140%	1,75%	2,22%	2,35%

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

Oczekiwane straty kredytowe	0,37	0	0,11	0	0,00
<b>Łączna wartość oczekiwanych strat kredytowych</b>	<b>17</b>				

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

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

#### MSSF 15 Umowy z klientami

Zastosowanie standardu pozostaje bez wpływu na wartości wykazane w sprawozdaniu.

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

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

9. Przychody przyszłych okresów	0	255
	265	265

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

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

9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	775	775
	12 753	13 243
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 820</b>	<b>23 820</b>

	01.01.2018	31.12.2017
<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	12 145	12 145
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		
5. Kapitał z aktualizacji	154	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200	1 200
7. Zyski zatrzymane	-2 256	-2 256
	13 465	13 465
<b>II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych</b>		
Kapitał własny razem	13 465	13 465
<b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	385	385
3. Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	17	17
4. Zobowiązania z tytułu świadczenia umów z klientami	10	
5. Kaucje z tytułu umów o budowę	51	
6. Przychody przyszłych okresów		
7. Pozostałe zobowiązania		
8. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	803	803



	1 266	1 205
<b>IV. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
1. Kredyty i pożyczki	1 472	1 472
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania,	6 418	6 567
3. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	53	53
4. Kaucje z tytułu umów o budowę	98	
5. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	255	
6. Pozostałe zobowiązania finansowe	277	277
7. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze		
8. Rezerwy	516	516
9. Przychody przyszłych okresów		265
	9 089	9 150
Suma zobowiązań	10 355	10 355
<b>Suma pasywów</b>	<b>23 820</b>	<b>23 820</b>

### 3. Działalność spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej Unima 2000

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

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

Spółka dominująca koncentruje swoje działania na dwóch obszarach:

- Systemach ICT (Information and Communication Technologies)

- Systemach niskoprądowych

## Systemy ICT

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

### Systemy komunikacyjne (IC)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

## VOCALCOM

Wyłączny przedstawiciel wiodącego producenta rozwiązań Contact Center na Polskę.

---

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

### Systemy IT

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

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

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

Spółka oferuje kompleksowe rozwiązanie do analizy rozmów w Contact Center oparte o platformę IBM Watson Explorer oraz narzędzie do transkrypcji nagrań Phonexia. Rozwiązanie obejmuje mechanizmy konwersji speech-to-text, który pozwala konwertować dźwięk nagrany podczas połączeń z klientami na tekst oraz narzędzia do ekstrakcji danych automatycznie importujące treści z różnych źródeł, w tym wiadomości e-mail, logi z czatów i informacje ze stron mediów społecznościowych. IBM Watson Explorer zapewnia ujednoliconą platformę do analizy danych pochodzących z różnych kanałów kontaktu. Korzystając z wszechstronnej analizy treści i możliwości przetwarzania języka naturalnego, może odkryć nowe wzorce i trendy zachowań klientów, które wcześniej zostały niezauważone. Takie rozwiązanie znacznie przewyższa typowe rozwiązania klasy Speech Analytics, zapewnia unikalne zalety architektoniczne i dostarcza unikalne zaawansowane możliwości, takie jak analityka treści, aplikacje informacyjne 360-stopni i wiele innych.

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

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

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

## **Systemy niskoprądowe**

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. integruje i wdraża systemy niskoprądowe: systemy bezpieczeństwa (systemy kontroli dostępu, systemy przeciwpożarowe, systemy SSWiN, monitoring wizyjny

CCTV, dźwiękowe systemy ostrzegawcze, systemy rozgłaszania itp.), systemy zarządzania budynkiem BMS oraz przygotowuje infrastrukturę niezbędną do transmisji danych, głosu i obrazu.

Spółka dominująca projektuje i wykonuje okablowanie strukturalne obiektów wraz z budową tras kablowych spełniających najwyższe normy bezpieczeństwa przeciwpożarowego. W ramach prowadzonych prac Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. przygotowuje, wyposaża i uruchamia serwerownie oraz Data Center. Spółka dominująca świadczy usługi doradztwa, prowadzi audyty oraz szkolenia. Uzupełnieniem oferty Spółki dominującej w zakresie wdrażania i integracji systemów niskoprądowych są systemy łączności bezprzewodowej, systemy wideokonferencji oraz systemy wizualizacji danych.

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

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

### **Misja Spółki dominującej i podstawowe założenia modelu biznesowego**

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

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

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

## Pozostałe spółki Grupy Kapitałowej

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

Lockus Sp. z o.o. specjalizuje się we wspieraniu realizacji strategii biznesowych poprzez organizację wydarzeń oraz wdrażanie projektów marketingowych. Jest organizatorem konferencji i szkoleń dla specjalistów z branży nowych technologii, automatyki budynkowej oraz multimediiów. Zapewnia obsługę w zakresie działań logistycznych, marketingowych i PR.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Rozpoczęto również realizację nowych projektów. Do największych należą:

- Wykonanie instalacji teletechnicznych na budowie AFI PARK w Krakowie, przy ul. 29 listopada. Stronami umowy są Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z siedzibą w Krakowie –



Podwykonawca i Warbud SA z siedzibą w Warszawie - Zamawiający. Wartość umowy wynosi 2 389 990,70 zł netto. (Rap. Bieżący 1/2018)

- Wykonanie instalacji teletechnicznych w ramach inwestycji "Budowa hotelu wraz z infrastrukturą towarzyszącą na działce położonej we Wrocławiu przy ul. Plac Katedralny 8-9, II etap". Stronami umowy są Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z siedzibą w Krakowie – Zleceniobiorca i Strabag Sp. z o.o. z siedzibą w Pruszkowie - Zleceniodawca. Wartość umowy wynosi 2 540 800 zł netto. (Rap. bieżący 4/2018)
- Wykonanie instalacji słaboprądowych dla bloku o mocy 910MW w Elektrowni Jaworzno III – Elektrownia II. Stronami umowy są Elektrobudowa SA z siedzibą w Katowicach - Wykonawca oraz Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne SA z siedzibą w Krakowie - Podwykonawca. Wartość umowy wynosi 2 930 000 zł netto (Rap. Bieżący 7/2018).
- Kompleksowa dostawa i wykonanie systemów teletechnicznych inwestycji: Unity Centre w Krakowie, dla budynków AB, F, C, DE, GH - w tym systemy KD,SSWiN, parkingowy, domofonowy, przyzywowy, okablowania strukturalnego, CCTV oraz trasy kablowe. Stronami umowy są Strabag Sp. z o.o. z siedzibą w Pruszkowie - zamawiający oraz Spółka jako wykonawca. Wartość umowy wynosi 4 090 000 zł netto (Rap. Bieżący 22/2018, 22/2018/K).
- Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. działając w ramach konsorcjum z firmą EUVIC Sp. z o.o. (lider konsorcjum) wygrała przetarg nieograniczony na przygotowanie, wdrożenie i świadczenie usługi udostępniania systemu informatycznego, służącego do obsługi Gdańskiego Centrum Kontakt (GCK). Przetarg realizowany był przez Biuro Zamówień Publicznych Urzędu Miejskiego w Gdańsku (nr postępowania BZP.271.9.2017). Rozwiązanie oferowane przez konsorcjum będzie działało w modelu SaaS i umożliwi całodobową obsługę w zakresie udzielania informacji, dotyczących organizacji i funkcjonowania Urzędu oraz jednostek organizacyjnych Miasta. System umożliwi też przyjmowanie zgłoszeń interwencyjnych i opinii od osób korzystających z usług realizowanych przez Urząd Miasta oraz podległe jednostki organizacyjne w celu przekazania ich do właściwych wydziałów i jednostek. Dzięki rozwiązaniu możliwy będzie stały monitoring zgłoszeń przekazywanych do właściwych wydziałów i jednostek organizacyjnych miasta. Koncepcja rozwiązania jest oparta na zintegrowaniu systemu obsługi zgłoszeń z systemem Contact Center Vocalcom Hermes.Net. Wdrożone rozwiązanie pozwoli na obsługę różnych kanałów komunikacji takich jak: telefon, chat, SMS, formularz kontaktowy (Portal GCK, Mapa Porządku), poczta elektroniczna i media społecznościowe.

- Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. podpisała umowę z Polską Grupą Farmaceutyczną SA na dostarczenie kompleksowego systemu wideokonferencyjnego Equinox firmy Avaya wraz z dodatkowym wyposażeniem. W ramach podpisanej umowy Spółka dostarczy i wydzierżawi 13 samodzielnych terminali wideokonferencyjnych (3x Avaya Scopia XT5000 i 10x Avaya Scopia XT4300) funkcjonujących na mobilnych stanowiskach roboczych wraz z oprogramowaniem wideokonferencyjnym Avaya Equinox. Dostarczone oprogramowanie i sprzęt umożliwi organizację do 20 niezależnych wideokonferencji, odbywających się równocześnie, w których oprócz osób korzystających z w/w terminali wideokonferencyjnych mogą uczestniczyć osoby posługujące się laptopami, tabletami i smartfonami (system działa także poprzez przeglądarkę www).
- IQnet Sp. z o.o. podpisał umowę na kompleksowe wykonanie, montaż i uruchomienie instalacji automatyki i BMS w ramach budowy budynku hotelowego określanego jako "Polonia Tatry Hotel & Apartamenty" w Zakopanem, przy ul. Bulwary Słowackiego 1 dla kontrahenta Eiffage Polska Budownictwo SA. z siedzibą w Warszawie. Wartość prac wynosi 2 050 000 zł netto (Rap. Bieżący 8/2018, 12/2018).
- IQnet sp. z o.o. kontynuuje również prace w ramach umowy z F.R.B. Inter-Bud sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Krakowie na wykonanie instalacji teletechnicznych i niskoprądowych budynku hotelowego Błonia Park w Krakowie przy ul. 3 Maja. Wartość umowy wynosi 1 945 783,92 zł netto. (Rap. Bieżący 34/2017, 36/2017)
- Lockus Sp. z o.o. zorganizował w marcu 2018 północną edycję Spotkania Projektantów Instalacji Niskoprądowych SPIN Extra 2018. Prelekcje wygłosiło 25 prelegentów. 25 firm zaprezentowało swoje rozwiązania na stoiskach wystawienniczych. SPIN Extra 2018 obfitował w panele eksperckie. Tematyka prezentacji Partnerów obejmowała szeroki zakres specjalizacji począwszy od elektronicznych systemów kontroli dostępu, rozwiązań Data Center poprzez systemy zasilania gwarantowanego, storage, DSO, po profesjonalne rozwiązania sieciowe i CCTV. Partnerami wydarzenia byli m.in. AAT Holding, CORNING, WD, ABB, BOSCH, DATWYLER, Jonhson Control, TP-LINK. Kolejna edycja spotkania SPIN odbędzie się jesienią 2018.

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

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

## 6. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz

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

## 7. Sezonowość działalności

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

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

### 8.1. Specyfikacja zapasów

	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Materiały	1 016	886	1 141
Półprodukty i produkty w toku		8	10
Produkty gotowe			
Towary			

Zaliczki na dostawy		39	43
<b>Zapasy, razem</b>	<b>1 016</b>	<b>933</b>	<b>1 194</b>

## 8.2. Odpisy aktualizujące wartość

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2018 Grupa Unima 2000 utworzyła dodatkowych odpisów aktualizujących na zapasy w kwocie 38 tys. zł oraz rozwiązała odpisy w kwocie 35 tys. zł. Wartość odpisów aktualizujących zapasy na dzień 30.06.2018 wyniosła 343 tys. zł.

## 9. Przychody z umów z klientami

	Teleinformatyka i Informatyka (IT)	Automatyka budynkowa	Call/Contact Center	Pozostałe
Przychody wykazane w sprawozdaniu	4 032	11 990	3 826	402
zobowiązania do świadczenia usług	105	1 571		60
aktywa z tytułu świadczenia usług	43			75
wycena kontraktów		930		

Zobowiązania do świadczenia usług z kategorii IT oraz Pozostałe na łączną kwotę 165 tys. zł zostaną ujęte w przychodach w okresie do 12 miesięcy od daty bilansowej. Zobowiązania do świadczenia usług z kategorii Automatyka budynkowa będą realizowane sukcesywnie wraz z postępem realizacji umów.

## 10. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów operacyjnych

Podstawowym czynnikiem podziału na segmenty operacyjne w grupie kapitałowej Unima 2000 jest podział na rodzaje działalności realizujące przychody przy uwzględnieniu progów ilościowych. Kryterium wyodrębnienia poszczególnych segmentów oparto o różnice między produktami i usługami. Podstawowym profilem działalności Grupy Kapitałowej jest realizacja projektów teleinformatycznych. Dokonano bardziej

szczegółowego podziału tego segmentu. Segment usług serwisowych jako ściśle związany z realizacją projektów informatycznych został włączony do segmentu telekomunikacja i informatyka. Sprzedaż materiałów została włączony do poszczególnych segmentów głównych, sprzedaż materiałów nie związana bezpośrednio z segmentami głównymi została włączona do segmentu „Pozostałe”. Wyodrębniono następujące segmenty:

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

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

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

Kraj – obejmujący sprzedaż na terenie kraju;

Eksport – sprzedaż po za granice Unii Europejskiej

Unia – sprzedaż do krajów Unii Europejskiej

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

Wycena prezentowanych kwot przypisanych do poszczególnych segmentów nie odbiega od wyceny przyjętej dla potrzeb sporządzenia sprawozdania finansowego. Brak różnic między wyceną dla celów prezentacji danych segmentów a wyceną dla celów sporządzenia sprawozdania finansowego grupy jako całości. Klientami grupy są głównie przedstawiciele sektora budowlanego, przemysłowego oraz finansowego w tym głównymi branżami są bankowość i ubezpieczenia. Przychody grupy w sposób ciągły nie są uzależnione od jednego klienta czy też od kilku stałych klientów. W okresie zakończonym 30.06.2018 roku przychody przekraczające 10% przychodów, od jednego klienta wyniosły łącznie 9 813 tys. zł (3 759 tys. zł w 2017).

<u>Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018</u>	<u>Grupa UNIMA2000</u>				
	<u>projekty informatyczne</u>	<u>automatyka budynkowa</u>	<u>Call/Contact Center</u>	<u>pozostałe</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	<b>4 032</b>	<b>11 990</b>	<b>3 826</b>	<b>402</b>	<b>20 250</b>
Sprzedaż na zewnątrz	4 032	11 990	3 826	402	20 250
Sprzedaż między segmentami					0
Koszty ogółem	<b>2 719</b>	<b>10 667</b>	<b>3 763</b>	<b>280</b>	<b>17 429</b>
Koszty na zewnątrz	2 719	10 667	3 763	280	17 429
Koszty między segmentami					0
Wynik segmentu	1 313	1 323	63	122	2 821
Koszty nieprzypisane					3 328

Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	
Zysk z działalności operacyjnej	-507
Odpis na wartość firmy	
Przychody finansowe	33
Koszty finansowe	101
Zysk/strata na sprzedaży udziałów	
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.	
Objęcie kontroli nad jednostką zależną	
Zysk przed opodatkowaniem	-575
Podatek dochodowy	89
Udziały mniejszości	
Zysk netto	-664

<u>Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017</u>	<u>Grupa UNIMA2000</u>				
	<u>projekty informatyczne</u>	<u>automatyka budynkowa</u>	<u>call/contact center</u>	<u>pozostałe</u>	<u>Razem</u>
<b>Przychody ogółem</b>	<b>6 476</b>	<b>8 670</b>	<b>3 697</b>	<b>472</b>	<b>19 315</b>
Sprzedaż na zewnątrz	6 476	8 670	3 697	472	19 315
Sprzedaż między segmentami					0
<b>Koszty ogółem</b>	<b>4 388</b>	<b>7 993</b>	<b>3 877</b>	<b>308</b>	<b>16 566</b>
Koszty na zewnątrz	4 388	7 993	3 877	308	16 566
Koszty między segmentami					0
<b>Wynik segmentu</b>	<b>2 088</b>	<b>677</b>	<b>-180</b>	<b>164</b>	<b>2 749</b>

Koszty nieprzypisane	2 819
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>-70</b>
Przychody finansowe	2
Koszty finansowe	400
Zysk/strata na sprzedaży udziałów	
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.	
Objęcie kontroli nad jednostką zależną	
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>-468</b>
Podatek dochodowy	-57
Udziały mniejszości	0
<b>Zysk netto</b>	<b>-411</b>

### Segmenty geograficzne

dane za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018

	<u>Kraj</u>	<u>Unia</u>	<u>Eksport</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	<b>20 157</b>	<b>93</b>	<b>0</b>	<b>20 250</b>
Sprzedaż na zewnątrz	20 157	93		20 250
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Rzeczowe Aktywa trwałe	6 036			
Aktywa na podatek odroczony	715			



<u>Segmenty geograficzne</u>				
<u>dane za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017</u>				
	<u>Kraj</u>	<u>Unia</u>	<u>Eksport</u>	<u>Razem</u>
Przychody ogółem	19 101	214	0	19 315
Sprzedaż na zewnątrz	19 101	214	0	19 315
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Rzeczowe Aktywa trwałe	5 290			
Aktywa na podatek odroczony	617			

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

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

	BO na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.06.2018
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	314	38	35	317
Odpis na należności	55		4	51
Odpis na pożyczki	0			0
Odpis na udziały	3 359			3 359
<b>Razem odpisy</b>	<b>3 728</b>	<b>38</b>	<b>39</b>	<b>3 727</b>

## 11.2. Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

	BO na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 30.06.2018
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	340	38	35	343
Odpis na należności	59		4	55
Odpis na pożyczki	0			0
Odpis na wartość firmy	3 359			3 359
<b>Razem odpisy</b>	<b>3 758</b>	<b>38</b>	<b>39</b>	<b>3 757</b>

## 12. Podatek dochodowy

### 12.1. Podatek bieżący

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

<b>PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</b>	<b>30.06.2018</b>
1. Zysk (strata) brutto	-460
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	1 743
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-416
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	312
	<b>1 639</b>
3. Dochód do opodatkowania	1 179
4. Odliczenia od dochodu	
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<b>1 179</b>

6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	224
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
8. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2018	<b>224</b>

#### Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

<u>PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</u>	<u>30.06.2018</u>
1. Zysk (strata) brutto	-575
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	
- włączenia do przychodów podatkowych,	1 943
- wyłączenia z przychodów podatkowych,	-454
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu,	248
	<b>1 737</b>
3. Ujemne podstawy spółek konsolidowanych	<b>59</b>
4. Korekty konsolidacyjne z zysku brutto	
5. Dochód do opodatkowania	1 221
6. Odliczenia od dochodu	29
7. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<b>1 192</b>
8. Podatek dochodowy według stawki 19 %	226
9. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
10. Podatek dochodowy bieżący za okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2018	<b>226</b>

## 12.2. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

<b>Aktywa na podatek</b>	<b>BO na 01.01.2018</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>BZ na 30.06.2018</b>
Odpis na należności	11		2	9
Odpis aktualizujący udziały	0			0
Utrata wartości majątku rzeczowego	0			0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	3			3
Wynagrodzenia i ZUS	0	60		60
Wycena kontraktów długoterminowych	163	70	122	111
Naliczone odsetki od zobowiązań	0			0
Strata podatkowa	0			0
Odpis aktualizujący zapasy	60			60
Zobowiązania do świadczenia umów	47		28	19
Różnica wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych w leasingu	136	68		204
Zobowiązania przeterminowane	17			17
Rezerwy pozostałe	98		39	59
<b>Razem aktywa</b>	<b>535</b>	<b>198</b>	<b>191</b>	<b>542</b>

Rezerwa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2018</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.06.2018</u>
Naliczone odsetki od należności	91	2	2	91
Dodatnie różnice kursowe	0			0
Wycena kontraktów długoterminowych	194		194	0
Przychody rozliczane w czasie	0			0
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	482	85		567
<b>Podatek odniesiony na wynik</b>	<b>767</b>	<b>87</b>	<b>196</b>	<b>658</b>
<b>Podatek odniesiony na kapitał</b>	<b>36</b>		<b>16</b>	<b>20</b>
<b>Razem rezerwa</b>	<b>803</b>	<b>87</b>	<b>212</b>	<b>678</b>

#### Dane dotyczące Grupy Kapitałowej Unima 2000

Aktywa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2018</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.06.2018</u>
Odpis na należności	11		2	9
Utrata wartości firmy	0			0
Utrata wartości majątku rzeczowego	0			0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	4			4
Wynagrodzenia i ZUS	93	153	93	153
Nieopłacone zobowiązania	17			17
Naliczone odsetki od zobowiązań	0			0
Wycena kontraktów długoterminowych	163	109	122	150
Strata podatkowa	9			9
Odpis aktualizujący zapasy	60			60
Zobowiązania do świadczenia umów	47		28	19

Różnica wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych. w leasingu	151	88	15	224
Rezerwy pozostałe	115		45	70
<b>Razem aktywa</b>	<b>670</b>	<b>350</b>	<b>305</b>	<b>715</b>

Rezerwa na podatek	<u>BO na</u> <u>01.01.2018</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>BZ na</u> <u>30.06.2018</u>
Naliczone odsetki od należności	0	11		11
Dodatnie różnice kursowe	0			0
Przychody rozliczane w czasie	0			0
Wycena kontraktów długoterminowych	197		193	4
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej majątku	561	187	3	745
<b>Podatek odniesiony na wynik</b>	<b>758</b>	<b>198</b>	<b>196</b>	<b>760</b>
<b>Podatek ujęty w całkowitych dochodach</b>	<b>42</b>		<b>20</b>	<b>22</b>
<b>Razem rezerwa na podatek</b>	<b>800</b>	<b>198</b>	<b>216</b>	<b>782</b>

## 13. Rzeczowe aktywa trwałe

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

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2018 roku nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku trwałego. W ramach polityki wymiany środków transportu wycofano z użytkowania i sprzedano trzy środki transportu oraz zawarto cztery nowe umowy leasingowe na łączną wartość 558 tys. zł. Ponadto zawarto umowę leasingową na użytkowanie serwera na kwotę 73 tys. zł. Na środki trwałe w budowie odniesiono nakłady na budowę dwóch systemów teleinformatycznych w łącznej kwocie 476 tys. zł. Budowane systemy będą przedmiotem dzierżawy do klientów w ramach zawartych umów.

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

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

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

Na dzień 30 czerwca 2018 w ewidencji księgowej Grupy Kapitałowej pozostawały rezerwy krótkoterminowe na przyszłe koszty w łącznej kwocie 353 tys. zł. Wartość rezerw długoterminowych na odprawy emerytalne nie uległa zmianie i wynosi 20 tys. zł.

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

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

Rezerwa krótkoterminowa z tytułu	01.01.2018	zwiększenie	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	30.06.2018
rezerwa na zobowiązania z tytułu premii i prowizji	293	90		293		90
rezerwa na pozostałe koszty kontraktów	152			17		135
rezerwa na koszty usług	0					0
rezerwa na koszty pozostałe	21					21

rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50					50
<b>rezerwy razem</b>	<b>516</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>310</b>	<b>0</b>	<b>296</b>

## 14.2. Dane skonsolidowane Grupy Unima 2000

Rezerwa krótkoterminowa z tytułu	01.01.2018	zwiększenie	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	30.06.2018
rezerwa na zobowiązania z tytułu premii i prowizji	384	90		327		147
rezerwa na pozostałe koszty kontraktów	152			17		135
rezerwa na koszty usług	0					0
rezerwa na koszty pozostałe	21					21
rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50					50
<b>rezerwy razem</b>	<b>607</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>344</b>	<b>0</b>	<b>353</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 czerwca 2018 nie dokonano korekty błędów poprzednich okresów.

## 17. Kredyty i pożyczki

### 17.1. Nowe kredyty i pożyczki

W okresie śródrocznym zakończonym 30 czerwca 2018 Grupa nie zaciągnęła żadnych nowych kredytów . Z posiadanych limitów kredytowych w łącznej kwocie 6 700 tys. zł na dzień 30.06.2018 Grupa wykorzystała 1 181 tys. zł. w postaci kaucji gwarancyjnych , 507 tys. zł w rachunku bieżącym oraz 47 tys. zł kredytu obrotowego.

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

W okresie sześciu miesięcy zakończonych 30 czerwca 2018 nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

## 18. Zobowiązania i aktywa warunkowe

Zobowiązania warunkowe grupy na dzień 30 czerwca 2018 wynoszą 3 662 tys. zł. i wynikają z zabezpieczenia dobrego wykonania umów. Grupa korzysta z gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych. Gwarancji bankowych udziela PKO BP S.A. w ramach posiadanego kredytu wielocelowego . Wartość tych gwarancji na dzień 30.06.2018 wyniosła 1 181 tys. zł. PKO BP S.A. udzieliło gwarancji spółce Iqnet Sp.z o. o. w kwocie 205 tys. zł na zabezpieczenie realizowanego kontraktu dla Eiffage Polska. Ponadto na zabezpieczenie realizacji

kontraktu z Polimex Opole Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie gwarancji w kwocie 1 088 tys. zł udzielił Alior Bank - Wartość gwarancji ubezpieczeniowych na dzień 30.06.2018 wyniosła 1 188 tys. zł. Udziela ich T U Allianz Polska S.A w ramach limitu gwarancyjnego do kwoty 3.000 tys. zł .

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

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 30.06.2018	stan na 31.12.2017	stan na 30.06.2017
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	3 757	3 459	2 769
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	300	652	352
- udzielonych gwarancji i poręczeń	300	652	352
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	3 457	2 807	2 417
- udzielonych gwarancji i poręczeń	3 457	2 807	2 417
3. Inne (z tytułu)			
- gwarancje			
Pozycje pozabilansowe, razem	3 757	3 459	2 769

#### Pozycje warunkowe Grupy Kapitałowej Unima 2000

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 30.06.2018	stan na 31.12.2017	stan na 30.06.2017
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			

1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	3 457	2 514	2 417
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	3 662	2 514	2 417
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
3. Inne (z tytułu)			
- gwarancje			
Pozycje pozabilansowe, razem	3 662	2 514	2 417

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

## 19. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

### 19.1. Transakcje podmiotów powiązanych

Poniżej wartościowe i jakościowe zestawienie transakcji między podmiotami powiązаныmi

		Jednostka	Jednostki	Personel	Rada
		dominująca	zależne	Kierowniczy	Nadzorcza
Sprzedaż podmiotom powiązаныm	30.06.2018	177	337		
	30.06.2017	272	437		
Zakupy od podmiotów powiązanych	30.06.2018	337	177		
	30.06.2017	436	273		

Należności z działalności operacyjnej	30.06.2018	188	96	
	30.06.2017	314	52	
Zobowiązania z działalności operacyjnej	30.06.2018	96	188	
	30.06.2017	52	314	
Należności z operacji finansowych	30.06.2018	1 317		
	30.06.2017	842		
Zobowiązania z operacji finansowych	30.06.2018		1 317	
	30.06.2017		842	
Świadczenia pracownicze z tyt. zawartych umów	30.06.2018		589	47
o pracę oraz pełnienia funkcji zarządczych i nadzorczych	30.06.2017		645	31

Na dzień 30.06.2018 z tytułu operacji finansowych figurują następujące zobowiązania:

- zobowiązania IQNet Sp. z o.o. wobec Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z tytułu odsetek od spłaconych umów pożyczek krótkoterminowych w kwocie 253 tys. zł. oraz udzielonej pożyczki wraz z naliczonymi odsetkami w łącznej kwocie 585 tys. zł
- zobowiązania Lockus Sp. z o.o. wobec spółki dominującej z tytułu udzielonych pożyczek krótkoterminowych wraz z naliczonymi odsetkami w łącznej kwocie 479 tys. zł.

## 19.2. 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 czerwca 2018 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.

## 20. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty

W okresie zakończonym 30 czerwca 2018 roku nie wypłacono dywidendy do wypłaty. Zgodnie z uchwałą ZWZ akcjonariuszy ( strona 44 Sprawozdania z działalności GK) spółki dominującej zadeklarowano wypłatę dywidendy w kwocie 328 260 zł. tj. po 0,12 zł na akcję. Ustalono dzień 19 września 2018 roku jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 4 października 2018 roku jako termin wypłaty dywidendy.

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

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

## 22. Instrumenty finansowe

### 22.1. Aktywa finansowe dane skonsolidowane

#### Klasyfikacja aktywów finansowych

	MSSF 9	MSSF 9	MSR 39
Aktywa finansowe	30.06.2018	01.01.2018	31.12.2017
<b>Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu</b>			
Należności z tyt. dostaw i usług	11 445	11 225	11 225
Pożyczki udzielone			

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	550	1 122	1 122
Depozyty	537	332	332

### Utrata wartości aktywów finansowych

Specyfikacja należności	30.06.2018	01.01.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	9 775	9 414
Kaucje z tytułu umów o budowę	1 610	1 834
Odpis na należności z tytułu dostaw i usług	-19	-23
Należności z tytułu podatków innych niż PDOP	767	267
Należności sporne	36	36
Odpis na należności sporne	-36	-36
Pozostałe należności	158	133
Należności netto razem	12 291	11 625

Grupa dokonuje oszacowania oczekiwanych strat dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów w oparciu o przygotowane matryce odpisów/ nota 2.4/. W wyniku oszacowania wyksięgowano odpis na należności w kwocie 4 tys. zł. Pozostałe należności to głównie należności podatkowe, które wynikają z zastosowania mechanizmu odwróconego VAT. Należności zostaną zwrócone bądź rozliczone z US w inny sposób do 60 dni od daty bilansowej. W stosunku do należności spornych na kwotę 36 tys. zł Grupa zdecydowała się utrzymać odpis w 100% do czasu rozstrzygnięcia sporu przez Sąd. Poniżej kalkulacja odpisów dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów sporządzona na 30.06.2018 rok.

Należności - usługi automatyki budynkowej	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.06.2018	7 629	7 126	17	91	395
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,103%	0,42%	0,54%	2,07%
Oczekiwane straty kredytowe	16,08	7,34	0,07	0,5	8,18

Należności - usługi teleinformatyczne i informatyczne	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
---	-------	------------------	-----------	-----------	----------------

Należności na 30.06.2018	2 354	2 290	14	12	38
Wskaźnik niewypetnienia zobowiązania		0,01%	1,65%	4,13%	2,17%
Oczekiwane straty kredytowe	1,78	0,23	0,23	0,50	0,82
Należności - call/contact center	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.06.2018	1 401	1 401	0	0	0,00
Wskaźnik niewypetnienia zobowiązania		0,01%	0,00%	0,00%	22,17%
Oczekiwane straty kredytowe	0,14	0,14	0,00	0,00	0,00
Należności - usługi pozostałe		Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.06.2018	1	0	0	0	1
Wskaźnik niewypetnienia zobowiązania		0,01%	117,47%	9,22%	97,11%
Oczekiwane straty kredytowe	1	0	0,00	0	0,97
<b>Łączna wartość oczekiwanych strat kredytowych</b>	<b>19,00</b>				

## 22.2. Aktywa finansowe dane spółki dominującej

### Klasyfikacja aktywów finansowych

	MSSF 9 30.06.2018	MSSF 9 01.01.2018	MSR 39 31.12.2017
Aktywa finansowe			
Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu			
Należności z tyt. dostaw i usług	7 583	7 239	9 073
Kaucje z tytułu umów	1 505	1 834	
Pożyczki udzielone	896	683	683
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	134	775	775
Depozyty	332	332	332

## Utrata wartości aktywów finansowych

	30.06.2018	01.01.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	7 598	7 258
Kaucje z tytułu umów o budowę	1 505	1 834
Odpis na należności z tytułu dostaw i usług	-15	-19
Należności z tytułu podatków innych niż PDOP	570	179
Należności sporne	36	36
Odpis na należności sporne	-36	-36
Pożyczki udzielone	896	683
Pozostałe należności	416	440
<b>Należności netto razem</b>	<b>10 970</b>	<b>10 375</b>

Unima2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. dokonuje oszacowania oczekiwanych strat dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów w oparciu o przygotowane matryce odpisów/ nota 2.5/. W wyniku oszacowania wyksięgowano odpis na należności w kwocie 4 tys. zł. Pozostałe należności to głównie należności podatkowe, które wynikają z zastosowania mechanizmu odwróconego VAT. Należności zostaną zwrócone bądź rozliczone z US w inny sposób do 60 dni od daty bilansowej. W stosunku do należności spornych na kwotę 36 tys. zł Grupa zdecydowała się utrzymać odpis w 100% do czasu rozstrzygnięcia sporu przez Sąd. Poniżej kalkulacja odpisów dla należności z tytułu dostaw i usług oraz kaucji z tytułu umów sporządzona na 30.06.2018 rok.

Wycena na dzień 30.06.2018					
<i>Należności - usługi automatyki budynkowej</i>	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.06.2018	6 519	6 121	13	94	291
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,103%	0,42%	0,54%	2,07%
Oczekiwane straty kredytowe	12,90	6,30	0,07	0,5	6,02
<i>Należności - usługi teleinformatyczne i informatyczne</i>	Razem	Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni



Należności na 30.06.2018	2 354	2 290	14	12	38
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,01%	1,65%	4,13%	2,17%
Oczekiwane straty kredytowe	1,78	0,23	0,23	0,50	0,82
<i>Należności - usługi pozostałe</i>		Bieżące 0-30 dni	30-60 dni	60-90 dni	powyżej 90 dni
Należności na 30.06.2018	230	226	4	0	0
Wskaźnik niewypełnienia zobowiązania		0,14%	1,75%	2,22%	2,35%
Oczekiwane straty kredytowe	0,39	0,32	0,07	0	0,00
<b>Łączna wartość oczekiwanych strat kredytowych</b>	<b>14,68</b>				

## 22.3. Zobowiązania finansowe dane skonsolidowane

### Klasyfikacja zobowiązań finansowych

	MSSF 9	MSSF 9	MSR 39
Zobowiązania finansowe	30.06.2018	01.01.2018	31.12.2017
<b>Zobowiązania wyceniane wg zamortyzowanego kosztu</b>			
Zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	7 211	6 411	6 411
Kredyty i pożyczki	554	1 586	1 586
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 115	742	742

## 22.4. Zobowiązania finansowe dane spółki dominującej

### Klasyfikacja zobowiązań finansowych

	MSSF 9	MSSF 9	MSR 39
Zobowiązania finansowe	30.06.2018	01.01.2018	31.12.2017
<b>Zobowiązania wyceniane wg zamortyzowanego kosztu</b>			

Zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	6 220	6 027	6 027
Kredyty i pożyczki	554	1 472	1 472
Zobowiązania z tytułu leasingu	993	662	662

## 22.5. Zabezpieczenie przepływu środków pieniężnych

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

Na dzień sprawozdawczy 30 czerwca 2018 WIBOR 1M, o który oparte są stopy procentowe zaciągniętych w PKO BP kredytów wynosił 1,64 i był niższy o 0,02 niższy niż w dacie podpisania aneksu do umowy limitu wielocelowego. Na dzień 30.06.2018 WIBOR 3M pozostaje na podobnym poziomie co w dacie podpisania aneksu do umowy o kredyt w rachunku z Alior Bank S.A. Z uwagi na powyższe, nie korzystano z pochodnych instrumentów zabezpieczających ryzyko stóp procentowych. W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 czerwca 2018 roku Grupa nie zaciągała zobowiązań kredytowych w walutach obcych. Jedyne zobowiązania walutowe to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zakupu materiałów i usług. W omawianym okresie nie korzystano z instrumentów zabezpieczających typu forward i swap. Wartość zobowiązań walutowych przeliczonych na polskie złote na dzień 30 czerwca 2018 wyniosła 1 197 tys. zł. (290 tys. zł. 2017) Saldo zrealizowanych różnic kursowych za sześć miesięcy 2018 roku wyniosło +33 tys. zł., a z wyceny bilansowej zobowiązań i należności walutowych -11 tys. zł. Ani Grupa Kapitałowa ani spółka dominująca nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

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

W okresie sześciu miesięcy zakończonych 30 czerwca 2018 roku nie miały miejsca zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miały by istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych spółki dominującej oraz Grupy Kapitałowej niezależnie od tego czy te aktywa i zobowiązania ujęte są w wartości godziwej czy skorygowanej cenie nabycia.

## 22.7. Zmiany metody ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych

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

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

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

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

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

- 30 czerwca 2017	4,2265 PLN / EURO (tabela 125/A/NBP/2017)
- 30 grudnia 2017	4,1709 PLN / EURO (tabela 251/A/NBP/2017)
- 30 czerwca 2018	4,3616 PLN / EURO (tabela 125/A/NBP/2018)

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

- I półrocze 2017	4,2474 PLN/EURO
- rok 2017	4,2447 PLN /EURO
- I półrocze 2018	4,2395 PLN/EURO

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

	Stan na 21.05.2018	Stan na 17.09.2018
Krzysztof Kniszner	655 375	655 375
Krzysztof Sikora	20 000	20 000
Jolanta Matczuk	200	200

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

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

	Stan na 21.05.2018	Stan na 17.09.2018
Zbigniew Pietroń	0	0
Sławomir Jarosz wraz z podmiotami powiązanymi	134 075	134 075
Patrycja Buchowicz	0	0
Piotr Zając	0	0
Magdalena Kniszner	659 414	659 414

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

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

Akcjonariusz	Stan na 21.05.2018			Stan na 17.09.2018		
	ilość akcji	% ogólnej liczby akcji	% głosów na WZA	ilość akcji	% ogólnej liczby akcji	% głosów na WZA
Magdalena Kniszner	659 414	24,11	31,46	659 414	24,11	31,46
Krzysztof Kniszner	655 375	23,96	31,36	655 375	23,96	31,36
Cezary Gregorczyk	300 000	10,97	7,85	300 000	10,97	7,85

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

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

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

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

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

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

- efektywność działania

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

## 30. Zatwierdzenie sprawozdania do ogłoszenia

W dniu 17.09.2018 niniejszy raport został zatwierdzony przez Zarząd spółki dominującej do ogłoszenia.

Kraków, 17 września 2018 roku

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

.....  
Krzysztof Kniszner

.....  
Krzysztof Sikora

.....  
Jolanta Matczuk

## **Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.**

### **Siedziba główna**

ul. Skarżyńskiego 14, 31-866 Kraków

T +48 12 298 05 11

[www.unima2000.pl](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