

RAPORT ROCZNY ZA 2016

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres
od 1 stycznia do 31 grudnia 2016

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z siedzibą w Krakowie



SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	2
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	11
III.	BILANS.....	12
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.	14
V.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.	16
VI.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	18
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	20
1)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU.	20
2)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH	46
3)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.	47
4)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	54
5)	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE.....	54

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Firma, forma prawna i przedmiot działalności:

Dane jednostki:

Nazwa: UNIMA 2000 - Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna

Siedziba (adres): 31-866 Kraków, ul. Skarżyńskiego 14

Podstawowy przedmiot działalności Spółki: działalność w zakresie produkcji sprzętu i urządzeń radiowych, telewizyjnych i telekomunikacyjnych PKD 2007 2630Z. Spółka działa w branży technologii teleinformatycznych.

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wpis do rejestru nastąpił w dniu 01.10.2004 pod numerem KRS 0000218370

2. Czas trwania działalności Spółki: nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015.

4. Skład organów Spółki.

Skład Zarządu Spółki na dzień bilansowy 31.12.2016 był następujący:

Krzysztof Kniszner	Prezes Zarządu
Krzysztof Sikora	Członek Zarządu
Jolanta Matczuk	Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2016 roku był następujący:

Zbigniew Pietroń	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Sławomir Jarosz	Członek Rady Nadzorczej
Magdalena Kniszner	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Zajac	Członek Rady Nadzorczej
Sławomir Kamiński	Członek Rady Nadzorczej

5. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

6. UNIMA 2000 S.A. jako jednostka dominująca tworzy grupę kapitałową. Jednostki powiązane wchodzące w skład grupy i podlegające konsolidacji sprawozdań prezentuje poniższa tabela.

LP.	JEDNOSTKA	SIEDZIBA	CHARAKTER POWIĄZANIA	UDZIAŁ W KAPITALE-STAN na 31.12.2016	UDZIAŁ W CAŁKOWITEJ LICZBIE GŁOSÓW
1	IQnet Sp. z o. o.	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,95%	99,95%
2	LOCKUS Sp. z o.o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%

W pierwszym kwartale 2016 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Lockus Sp. z o.o. , wyraziło zgodę na połączenie spółki zależnej Lockus Sp. z o.o. ("Spółka Przejmująca") z Teleinvention Sp. z o.o. ("Spółka Przejmowana"). W dniu 18 kwietnia 2016 Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisał połączenia spółek: Lockus sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (spółka Przejmująca) i Teleinvention sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (Spółka Przejmowana). Połączenie spółek odbyło się na podstawie art. 492 par. 1 kodeksu spółek handlowych z uwzględnieniem uproszczenia procedury wynikającego z art. 516 par. 6 kodeksu spółek handlowych na warunkach ustalonych w Planie Połączenia. Przeniesienie majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą nastąpiło z dniem wpisania połączenia do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. O planowanym połączeniu informowano w raporcie bieżącym nr 3/2016 z dnia 19 stycznia 2016 roku oraz 15/2016 z dnia 4 marca 2016 roku. Połączenie ma na celu uproszczenie struktury organizacyjnej Grupy Kapitałowej Unima 2000 oraz obniżenie kosztów działania spółek wchodzących w jej skład, połączenie nie będzie miało wpływu w przyszłości na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Unima 2000. Działalność obu łączących się Spółek będzie kontynuowana w dotychczasowych zakresach. Nie zaniechano żadnej działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

7. W trakcie trwania okresu sprawozdawczego nie nastąpiło połączenie z inną spółką.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

9.

ZASADA (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI,

w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudzień 2016 r. oraz okresów porównawczych są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek uwzględniających przewidywany okres użyteczności ekonomicznej. Zasady ewidencji wartości niematerialnych i prawnych przyjęto takie same jak dla środków trwałych z zastrzeżeniem, że programy komputerowe o wartości

powyżej 3 500 zł amortyzowane są przez okres dwóch lat. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej tj. po aktualizacji wyceny środków trwałych, pomniejszone o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w „Polityce Rachunkowości” - wybrane przedmioty (sprzęt komputerowy, narzędzia, aparaty telefoniczne) o wartości poniżej i równej 3.500 zł są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, chyba, że Kierownik Jednostki postanowi inaczej. Środki trwałe umarżane są głównie według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym przewidywanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja środków trwałych w leasingu została ustalona zgodnie z przewidywanym okresem ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne:

–	obiekty inżynierii lądowej	10%
–	urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	14-20%
–	sprzęt komputerowy	20-30%

Stawki amortyzacyjne środków trwałych poddanych szybkiemu postępowi technologicznemu zostały podwyższone o współczynnik nie wyższy niż 2.

Aktualizacji wyceny środków trwałych dokonuje się z powodów określonych w art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości oraz na dzień bilansowy. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- materiały i towary: w cenie zakupu,
- produkty w toku: w wartości materiałów wydanych do realizacji usług, jeżeli nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego spółki, w przeciwnym wypadku wycena produkcji w toku dokonywana jest wg kosztu wytworzenia.

Rzeczywisty koszt świadczonych usług ustala się w sposób następujący:

- koszty bezpośrednio (materiały, usługi podwykonawców) przyporządkowuje się wprost na podstawie dokumentów źródłowych do kontraktów lub kontrahentów,
- koszty działu technicznego nie podlegają aktywowaniu, obciążają koszt wytworzenia świadczonych usług w miesiącu ich poniesienia.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- * ogólnego zarządu, niezwiązanych z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- * magazynowania towarów i materiałów, chyba, że poniesienie tych kosztów jest niezbędne,
- * sprzedaży produktów.

Stosowana metoda rozchodu to szczegółowa identyfikacja rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu.

Należności wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są, jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości należności pomniejszone są o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych, a dodatnie do przychodów finansowych. Natomiast w rachunku zysków i strat różnice kursowe prezentowane są w szyku zwartym, jako nadwyżka dodatnich bądź ujemnych różnic kursowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Pożyczki udzielone.

Spółka udziela pożyczek jedynie jednostkom z grupy kapitałowej. Pożyczki wyceniane są w wartościach nominalnych powiększonych o przewidziane umową, należne, wymagane zapłaty odsetki. Udzielone pożyczki zmniejsza się o dokonany, uzasadniony zagrożeniem niespłacalności pożyczki odpis aktualizujący.

Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

Instrumenty finansowe

Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

1. aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
2. pożyczki udzielone i należności własne,
3. aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
4. aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co, do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Pozostałe aktywa finansowe, niespełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych powyżej zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe, w tym zaliczone do aktywów instrumenty pochodne, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszenia o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba, że wysokość tych kosztów byłaby znacząca. Nie dotyczy to:

- 1) pożyczek udzielonych i należności własnych, których jednostka nie przeznacza do sprzedaży,
- 2) aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności,
- 3) składników aktywów finansowych, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo, których wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób,
- 4) składników aktywów finansowych objętych zabezpieczeniem (pozycji zabezpieczanych).

Powyższe instrumenty wycenia się w sposób następujący:

- 1) pożyczki udzielone i należności własne, z wyjątkiem zaliczonych do przeznaczonych do obrotu – w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka

zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty,

2) aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,

3) aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe - w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji,

4) skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu, pożyczki udzielone i należności własne, aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, odnosi się zgodnie z dokonaniem przez spółkę wyborem na kapitał z aktualizacji wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe.

- czynne: dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych,
- bierne: dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku i obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich. Ponadto na kapitał zapasowy odnoszone są nadwyżki uzyskane z emisji akcji ponad ich wartość nominalną.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować,
- odroczony podatek dochodowy,
- przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są metodą aktuarialną w oparciu o własne szacunki. Spółka nie tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze. Wynagrodzenia z tytułu urlopów pracowniczych, zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami ich rozliczania, nie mają istotnego wpływu na wielkość osiągniętego przychodu i wysokość generowanych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia. Kierując się zasadą istotności przewidzianą, których wpływ na roczne przepływy finansowe nie przekracza kwoty jednego tysiąca złotych odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat w okresie poniesienia i nie powiększają wartości zaciągniętego kredytu.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są, jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Fundusze specjalne obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych po koszcie wytworzenia lub w cenach nabycia.

Koszty sprzedaży obejmują koszty działu handlowego, marketingu, promocji oraz reklamy spółki.

Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki i różnice kursowe.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią:

- podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu oraz
- rezerwy lub aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między bilansową wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

Spółka ustala aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwę na podatek dochodowy.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się - stosując zasadę ostrożnej wyceny – w wysokości kwoty przewidywanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych.

Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Wysokość rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Na koniec roku dokonywana jest korekta podatku odroczonego wynikająca ze zmiany stawki podatkowej.

Określenie poziomu istotności dla błęd.

Jeżeli w danym roku obrotowym stwierdzono popełnienie błędu w poprzednich latach obrotowych, to ujawnioną nieprawidłowość traktuje się, jako błąd istotny w następstwie, którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelnie i jasno przedstawiającego sytuację finansową i majątkową jednostki oraz jej wynik finansowy, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

- wartość błędu stanowi powyżej 10 % wyniku finansowego brutto roku, którego dotyczy,
- wartość błędu wynosi powyżej 1 % sumy bilansowej bilansu roku, którego dotyczy.

Ewidencja w księgach rachunkowych błędów, wpływającego istotnie na sprawozdanie finansowe dokonywana jest na koncie 82 „Rozliczenie wyniku finansowego”.

Korektę błędów nieistotnych tj. takiego, który nie spełnia łącznie w/w warunków ewidencjonuje się w pozostałe przychody lub koszty operacyjne.

Do błędów podlegających ocenie wg kryteriów poziomu istotności nie zalicza się między innymi:

- zmian zasad rachunkowości,
- zmian szacunków – np. wysokości odpisów aktualizujących lub rezerw,
- zmian stawki amortyzacyjnej.

10. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do Euro w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

Okres	Średni kurs w okresie ⁽¹⁾	Minimalny kurs	Maksymalny kurs	Kurs na ostatni dzień okresu ⁽⁴⁾
		w okresie ⁽²⁾	w okresie ⁽³⁾	
2016	4,3757	4,2355	4,5035	4,424
2015	4,1848	3,9822	4,358	4,2615

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 064/A/NBP/2016, 076/A/NBP/2015

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 235/A/NBP/2016, 243/A/NBP/2015

(4) Kurs na ostatni dzień okresu – tabela kursowa o numerze: 252/A/NBP/2016, 254/A/NBP/2015

11. Różnice między polskimi a Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U.02.76.694 ze zm.). Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z MSR/MSSF. Dokonano identyfikacji obszarów występowania różnic w wartości ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy sprawozdaniem i danymi porównywalnymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR. Różnice wynikające z przekształcenia bilansu oraz rachunku wyników zgodnie z MSR/MSSF:

	Korekty z lat ubiegłych	Korekty roku 2016	Razem
Środki trwałe	21		21
Kapitały	184	-30	154
Podatek odroczony	43	-7	36
Zyski zatrzymane z tytułu:	-418		-416
- dot. ST	-156	2	-154
- dopłaty do udziałów	-60		-60
- świadczenia opłacone w formie akcji	-202	0	-202
Udziały i akcje	-60	0	-60
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	202	0	202

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2016	31.12.2016 wg PSR	RÓŻNICE	31.12.2016 wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			
1.Rzeczowe aktywa trwałe	2 811	104	2 915
2.Nieruchomości inwestycyjne			0
3.Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 773	-60	9 713
2.Inne wartości niematerialne i prawne	62		62
4.Inwestycje w jednostkach stow.			0
6.Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			0
7.Pozostałe aktywa finansowe	424	-68	356
8.Podatek odroczony	381		381
9.Pozostałe aktywa trwałe-RMK	43		43
9.Pozostałe aktywa trwałe			0
	13 494		13 494
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			0
1.Zapasy	1 419		1 419
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 524	0	9 524
3. Rozliczenia międzyokresowe	745		745

4. Bieżące aktywa podatkowe	102		102
5. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	96		96
	11 886	0	11 886
III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
IV. Akcje własne	513		513
Suma aktywów	25 893	-24	25 893
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	13 143	202	13 345
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	223	-416	-193
	17 301		17 301
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0		0
Kapitał własny razem	17 301		17 301
III. Zobowiązania długoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe			0
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	272		272
3. Rezerwy	14		14
4. Przychody przyszłych okresów			0
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	525	36	561
	811		811
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki	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	503		503
	7 781		7 781
Suma zobowiązań	8 592		8 592
Suma pasywów	25 893	-24	25 893

Kraków, 18 kwiecień 2017

PREZES ZARZĄDU

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Kniszner

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

Jolanta Matczuk

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2016 DO 31 GRUDNIA 2016	01.01.2016-31.12.2016	RÓŻNICE	01.01.2016-31.12.2016
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	31 411		31 411
1. Przychody ze sprzedaży produktów	30 735		30 735
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	676		676

II. Koszt własny sprzedaży	25 644		25 644
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 245		25 245
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	399		399
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	5 767		5 767
IV. Pozostałe przychody operacyjne	349	37	386
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6		6
2. Dotacje	66		66
3. Inne przychody operacyjne	277	37	314
V. Koszty sprzedaży	1 849		1 849
VI. Koszty ogólnego zarządu	3 158	35	3 193
VII. Pozostałe koszty operacyjne	453	0	453
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	63		63
3. Inne koszty operacyjne	390		390
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	656		658
IX. Przychody finansowe	191		191
1. Dywidendy i udziały w zyskach	100		100
2. Odsetki	91		91
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0		0
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0
5. Inne			0
X. Koszty finansowe	217		217
1. Odsetki	74		74
2. Strata ze zbycia inwestycji			0
3. Aktualizacja wartości inwestycji			0
4. Inne	143		143
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	630		632
XII. Podatek dochodowy	113		113
a) część bieżąca	113		113
b) część odroczone			0
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	517		519
Działalność zaniechana			0
XIV. Strata z działalności zaniechanej			0
XV. Zysk (strata) netto	517		519
Przypisany :			0
- akcjonariusze jednostki dominującej	517		519
- kapitały mniejszości			

Kraków, 18 kwiecień 2017

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

II. Wybrane dane finansowe.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS.		W TYS. EUR	
	2016	2015	2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	31 411	26 915	7 179	6 432
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	656	731	150	175
III. Zysk (strata) brutto	630	797	144	190
IV. Zysk (strata) netto	517	603	118	144
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	207	2 216	47	530
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	21	-158	5	-38
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 035	-1 441	-237	-344
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-807	617	-184	147
IX. Aktywa, razem	25 893	25 100	5 853	5 890
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 592	7 255	1 942	1 702
XI. Zobowiązania długoterminowe	272	574	61	135
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	6 941	5 110	1 569	1 199
XIII. Kapitał własny	17 301	17 845	3 911	4 187
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 735	618	642
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,19	0,22	0,04	0,05
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,32	6,52	1,43	1,53
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,37		0,09	0,00

Kraków, 18 kwietnia 2017

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

III. Bilans.

AKTYWA	NOTA	2016	2015
I. Aktywa trwałe		13 494	13 963
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	62	157
- wartość firmy			
2. <i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	2		
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	2 811	3 117
4. Należności długoterminowe	4,9	0	0
4.1. Od jednostek powiązanych		0	0
4.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
4.3. Od pozostałych jednostek			
5. Inwestycje długoterminowe	5	10 197	10 205
5.1. Nieruchomości			
5.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		10 129	10 100
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		9 773	9 773
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych		9 773	9 773
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne długoterminowe aktywa finansowe		356	327
5.4. Inne inwestycje długoterminowe		68	105
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	424	484
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		381	390
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		43	94
II. Aktywa obrotowe		11 886	10 624
1. Zapasy	7	1 419	2 292
2. Należności krótkoterminowe	8,9	9 331	6 621
2.1. Od jednostek powiązanych		1 057	967
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
2.3. Od pozostałych jednostek		8 274	5 654
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	391	1 214
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		391	1 214
a) w jednostkach powiązanych		295	282
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		96	932
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	745	497
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy			
IV. Akcje (udziały) własne	12	513	513
A k t y w a r a z e m		25 893	25 100

Kraków, 18 kwiecień 2017

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

P A S Y W A			
I. Kapitał własny		17 301	17 845
1. Kapitał zakładowy	14	2 735	2 735
2. Kapitał zapasowy	15	12 849	11 724
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	16		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	1 200	2 155
5. <i>Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych</i>			
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych			628
7. Zysk (strata) netto		517	603
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	18		
II. Kapitały mniejszości	19		
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	20		
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		8 592	7 255
1. Rezerwy na zobowiązania	21	1 042	1 109
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		525	535
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		14	14
a) długoterminowa		14	14
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy		503	560
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		503	560
2. Zobowiązania długoterminowe	22	272	574
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
2.3. Wobec pozostałych jednostek		299	574
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	6 941	5 110
3.1. Wobec jednostek powiązanych		100	186
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
3.3. Wobec pozostałych jednostek		6 837	4 922
3.4. Fundusze specjalne		4	2
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	337	462
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		337	462
a) długoterminowe			38
b) krótkoterminowe		337	424
P a s y w a r a z e m		25 893	25 100
Wartość księgowa		17 301	17 845
Liczba akcji		2 735 500	2 735 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	6,32	6,52
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

Kraków, 18 kwiecień 2017

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

IV. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	NOTA	2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		31 411	26 915
- od jednostek powiązanych		693	578
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	30 735	26 362
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	676	553
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		25 644	21 206
- jednostkom powiązanym		337	421
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	25 245	20 921
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		399	285
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		5 767	5 709
IV. Koszty sprzedaży	29	1 849	1 999
V. Koszty ogólnego zarządu	29	3 158	2 991
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		760	719
VII. Pozostałe przychody operacyjne	30	349	682
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		6	21
2. Dotacje		66	70
4. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
4. Inne przychody operacyjne		277	591
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	31	453	670
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		63	8
3. Inne koszty operacyjne		390	662
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		656	731
X. Przychody finansowe	32	191	333
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		100	200
a) od jednostek powiązanych, w tym:		100	200
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
a) od pozostałych jednostek, w tym:			
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
2. Odsetki, w tym:		91	120
- od jednostek powiązanych		14	10
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
5. Inne			13
XI. Koszty finansowe	33	217	267
1. Odsetki, w tym:		74	59
- dla jednostek powiązanych		1	5
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
4. Inne		143	208
<i>XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</i>			
<i>XIII. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych</i>			
<i>XIV. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych</i>			
XV. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
XVI. Zysk (strata) brutto (IX+X-XI+/-XII-XIII-XIV+/-XV)		630	797
XVII. Podatek dochodowy	36	113	194
a) część bieżąca		113	41
b) część odroczone			153
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			

<i>XIX. (Zyski) straty mniejszości</i>			
XX. Zysk (strata) netto (XVI-XVII-XVII+/-XIX)	38	517	603
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		517	603
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	39	0,19	0,22
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			

Kraków, 18 kwiecień 2017

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2016	2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 845	16 933
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
II. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 845	16 933
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 735	2 735
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 735	2 735
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	11 724	11 928
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 125	-204
a) zwiększenia (z tytułu)	2 417	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	219	
- przeniesienie po likwidacji kapitału rezerwowego	2 155	
- zwiększenie z tyt. dywidendy od akcji własnych	43	
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 292	204
- pokrycia straty		
- premie zarządu	92	204
- przeznaczenie na dywidendę		
- zakup akcji własnych	1 200	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 849	11 724
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- aktualizacja wartości (storno)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- aktualizacja wartości (storno)		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 155	2 155
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-955	0
a) zwiększenia (z tytułu)	1 200	0
- podziału zysku		
- utworzenie na zakup akcji własnych	1 200	
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 155	0
- likwidacja zg. z uchwałą	2 155	
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 200	2 155
5. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 231	628
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 231	628
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 231	628
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 231	
-zasilenie kapitału rezerwowego		
-zasilenie kapitału zapasowego	219	

- przeznaczenie na dywidendę	1 012	
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	628
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) korekty błędów	0	0
b) strata z lat ubiegłych	0	0
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-pokrycie straty	0	0
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	628
7. Wynik netto	517	603
a) zysk netto	517	603
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 301	17 845
IV. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Kraków, 18 kwiecień 2017

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

VI. Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 016	2 015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	517	603
II. Korekty razem	-310	1 613
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	578	452
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	48	43
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-6	-21
6. Zmiana stanu rezerw	-67	87
7. Zmiana stanu zapasów	873	-1 257
8. Zmiana stanu należności	-2 758	7 444
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 326	-4 766
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-313	-298
11. Inne korekty	9	-71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	207	2 216
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	55	1 744
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7	24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	48	1 720
a) w jednostkach powiązanych	48	1 720
- zbycie aktywów finansowych		1 500
- dywidendy i udziały w zyskach	48	200
- spłata udzielonych pożyczek	0	0
- odsetki		20
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	34	1 902
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34	212
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	1 690
a) w jednostkach powiązanych	0	1 690
- nabycie aktywów finansowych		1 500
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		190
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	21	-158
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	820	642
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)		
2. Kredyty i pożyczki	820	642
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	1 855	2 083

1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	968	
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	92	204
4. Spłaty kredytów i pożyczek	467	1 576
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	266	247
8. Odsetki	62	56
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 035	-1 441
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-807	617
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-807	617
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 259	642
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	452	1 259
- o ograniczonej możliwości dysponowania	359	329

Kraków, 18 kwiecień 2017

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

VII. Noty objaśniające.

1) Noty objaśniające do bilansu.

Nota 1.1 (do poz.I.1 aktywów) Wartości niematerialne i prawne.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2016	2015
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	62	157
- oprogramowanie komputerowe	62	157
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	62	157

Nota 1.2 (do poz.I.1 aktywów) Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych).

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Rok 2016	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		583	578			1365
b) zwiększenia (z tytułu)							
- zakup							
- przyjęcie ze ST w budowie							
- przyjęcie po zakończonej um. leasingowej							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
- zmiana prezentacji							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		583	578			1365
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	782		426	421			1208
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			95	95			95
- zwiększenia			95	95			95
- zmniejszenia (zmiana prezentacji)							
g) korekta umorzenia							
- zwiększenia z tyt.							
- kor. umorzenia leasing finansowy z lat poprzednich							
-kor. umorzenia leasing finansowy z bieżącego okresu							
-kor. umorzenia leasing finansowy sprzedaż							
- zmniejszenia z tyt.							
- kor. umorzenia leasing finansowy sprzedaż							
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	782		521	516			1303
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
-zwiększenia							
-zmniejszenia							
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
k) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			62	62			62

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Rok 2015	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		578	573			1360
b) zwiększenia (z tytułu)			5	5			5
- zakup			5	5			5
- zakończenie prac rozw.							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		583	578			1365
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	782		329	324			1 111
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			97	97			97
- zwiększenia			97	97			97
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	782		426	421			1 208
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			157	157			157

Nota 1.3 (do poz.1.1 aktywów) Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa).

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2016	2015
a) własne	62	157
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne razem	62	157

Nota 2 (do poz.1.2 aktywów) Wartość firmy jednostek podporządkowanych - nie dotyczy.

Nota 3.1 (do poz.1.3 aktywów) Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2016	2015
a) środki trwałe, w tym:	2 811	3 117
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 796	1 851
- urządzenia techniczne i maszyny	197	309
- środki transportu	785	909
- inne środki trwałe	33	48
b) środki trwałe w budowie		
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	2 811	3 117

Nota 3.2 (do poz.1.3 aktywów) Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2016	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	środki transportu w leasingu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		2 245	1 040	218	969	156			4 628
b) zwiększenia (z tytułu)		3	30	26	107	0			166
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		3	30	1	107				141
- przyjęcie ze śt. w budowie									0
- inne (zakończenie um. leasingu)				25					25
c) zmniejszenia (z tytułu)				1	64				65
- sprzedaż				1					1
-likwidacja					64				64
-zmiana prezentacji									0
-inne									0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		2 248	1 070	243	1 012	156			4 729
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		394	731	76	202	108			1 511
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		58	142	40	152	15			407
- zwiększenia		58	142	40	191	15			446
- naliczenie amortyzacji		58	142	40	191	15			446
- inne korekty									0
- zmniejszenia					39				39
- sprzedaż									0
- likwidacja					39				39
- zmiana prezentacji									0
- inne/korekta stawek amortyzacji									0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		452	873	116	354	123			1 918
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									0
- zwiększenie									0
- zmniejszenie									0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		1 796	197	127	658	33			2 811

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2015	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- środki transportu w leasingu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		2 176	1 010	308	417	147			4 058
b) zwiększenia (z tytułu)		69	61	0	552	9			691
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		69	61		552	9			691
- inne									
c) zmniejszenia (z tytułu)			31	90					121
- sprzedaż			3	90					93
-likwidacja			28						28
-inne									0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		2 245	1 040	218	969	156			4 628
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		337	784	149	67	118			1 455
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		57	83	20	135	14			309
a) zwiększenia		57	83	20	135	14			309
g) korekty umorzenia zmniejszenia			136	93		24			253
- sprzedaż			2	90					92
- likwidacja			29						29
- inne korekta stawek amortyzacji			105	3		24			132
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		394	731	76	202	108			1 511
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									0
- zwiększenie									0
- zmniejszenie									0
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		1 851	309	142	767	48			3 117

Nota 3.3 (do poz.1.3 aktywów) Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa).

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2016	2015
a) własne	2 125	2 304
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	686	813
- maszyny i urządzenia	27	45
- samochody	659	768
Środki trwałe bilansowe razem	2 811	3 117

Nota 3.4 (do poz.1.3 aktywów) Środki trwałe wykazywane pozabilansowo – nie występuje

Nota 4.1 (do poz.1.4 aktywów) Należności długoterminowe – nie występuje

Nota 4.2 (do poz.1.4 aktywów) Zmiana stanu należności długoterminowych wg tytułów. –

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2016	2015
a) stan na początek okresu		1 400
b) zwiększenia (z tytułu objęcia udziałów)		
c) zmniejszenia (z tytułu objęcia udziałów)		1 400
d) stan na koniec okresu		

Nota 4.3 (do poz.1.4 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych – nie występuje

Nota 4.4 (do poz.1.4 aktywów) Należności długoterminowe struktura walutowa – nie występuje

Nota 5.1 (do poz.1.5. aktywów) Zmiana stanu nieruchomości wg grup rodzajowych - nie występuje.

Nota 5.2 (do poz.1.5. aktywów) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

ZMIANA STANU INWESTYCJI W WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2016	2015
a) stan na początek okresu		57
b) zwiększenia (z tytułu)		221
- zakup		
-korekta umorzenia z tyt. przekwalifikowania		221
c) zmniejszenia (z tytułu)		278
- sprzedaż		249
- umorzenia / amortyzacja		29
d) stan na koniec okresu		0

Nota 5.3 (do poz.1.5. aktywów) Długoterminowe aktywa finansowe.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2016	2015
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	9 773	9 773
- w jednostkach zależnych	9 773	9 773
- udziały lub akcje	9 773	9 773
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
- w jednostce dominującej		
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		

- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
- w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
- w innych jednostkach		
c) w pozostałych jednostkach, w tym:		
- we wspólniku jednostki współzależnej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		
- w innych jednostkach	356	327
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju-zabezpieczenie do gwarancji)	356	327
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	10 129	10 100

Nota 5.4 Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności - nie występuje.

Nota 5.5 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki zależne – nie występuje.

Nota 5.6 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki współzależne – nie występuje.

Nota 5.7 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki stowarzyszone – nie występuje.

Nota 5.8 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki zależne- nie występuje.

Nota 5.9 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne- nie występuje.

Nota 5.10 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki stowarzyszone- nie występuje.

Nota 5.11 Długoterminowe aktywa finansowe – nie dotyczy.

Nota 5.12 (do poz.1.5. aktywów) Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2016	2015
a) stan na początek okresu	10 100	6 873
- udziały i akcje	9 773	6 873
- pozostałe składniki	327	
b) zwiększenia (z tytułu)	29	3 227
- udziały i akcje		2 900
- zwiększenia z tyt. rozwiązania odpisów aktual.		
- zwiększenia z tyt. umowy leasingu finansowego		
- zwiększenia z tyt. -zabezpieczenie do gwarancji	29	327
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- z tyt. odpis aktual. udziały i akcje		
- z tyt. inne korekty (podatek PCC)		

- sprzedaż udziałów		
d) stan na koniec okresu	10 129	10 100
- udziały i akcje	9 773	9 773
- pozostałe składniki	356	327

Nota 5.13 (do poz.1.5. aktywów) Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych.

	IQNET SP. Z O.O.	LOCKUS SP. Z O.O.
Siedziba	Katowice	Kraków
Przedmiot przedsiębiorstwa	usługi teleinformatyczne	wynajem nieruchomości
Charakter powiązania	j. zależna	j. zależna
Metoda konsolidacji	pełna	pełna
Data objęcia kontroli	2007	2007
Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	5 231	4 936
Korekty aktualizujące wartość razem	-394	0
Wartość bilansowa udziałów (akcji)	4 837	4 936
Procent posiadanego kapitału zakładowego	99,95%	99,99%
Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	99,95%	99,99%
Kapitał własny jednostki, w tym:	-168	2 401
- kapitał zakładowy	950	3 950
- kapitał zapasowy	0	303
- pozostały kapitał własny, w tym:	-1 118	-1 852
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-946	0
- zysk (strata) netto	-172	454
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	1 049	2 469
- zobowiązania długoterminowe	24	61
- zobowiązania krótkoterminowe	1 025	2 107
Należności jednostki w tym:	514	1 790
- należności długoterminowe	4	0
- należności krótkoterminowe	510	1 790
Aktywa jednostki, razem:	881	4 871
Przychody ze sprzedaży	1 884	10 136
Nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0
Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	0

Nota 5.14 (do poz.1.5. aktywów) Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach - nie występuje.

Nota 5.15 (do poz.1.5 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa).

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2016	2015
a) w walucie polskiej	10 129	10 100
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	10 129	10 100

Nota 5.16 (do poz.1.5. aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2016	2015
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	9 773	9 773
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	9 773	9 773
c1) udziały	9 773	9 773
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu	6 873	6 873
- wartość według cen nabycia	10 167	10 167
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1) inne długoterminowe aktywa finansowe	356	327
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		

- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia	356	327
Wartość według cen nabycia, razem	10 523	10 494
Wartość na początek okresu, razem	6 873	6 873
Korekty aktualizujące wartość, razem	394	394
Wartość bilansowa, razem	10 129	10 100

Nota 5.17 (do poz.1.5 aktywów) Udzielone pożyczki długoterminowe struktura walutowa – nie występuje.

Nota 5.18 (do poz.1.5. aktywów) Inne inwestycje długoterminowe wg rodzaju.

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2016	2015
- umowy dzierżawy środków trwałych	68	105
Inne inwestycje długoterminowe, razem	68	105

Nota 5.19 (do poz.1.5 aktywów) Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2016	2015
a) stan na początek okresu	105	35
b) zwiększenia (z tytułu)	0	232
- zakup		68
- korekta stawek amortyzacji		26
- korekta umorzenia z tyt. sprzedaży		123
- korekta umorzenia z tyt. likwidacji		15
c) zmniejszenia (z tytułu)	37	162
-umorzenie / amortyzacja	37	17
- sprzedaż		130
- likwidacja		15
d) stan na koniec okresu	68	105

Nota 5.20 (do poz.1.5. aktywów) Inne inwestycje długoterminowe struktura walutowa.

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2016	2015
a) w walucie polskiej	68	105
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem	68	105

Nota 6.1 (do poz.1.6. aktywów) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2016	2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	390	394
a) odniesionych na wynik finansowy	390	394
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	26	86
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	26	86
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych		
- z tyt. odpisu aktualizującego udziały		
- pozostałe rezerwy	14	
- odprawy emerytalne		2

- zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów		
- z tyt. odpisu aktualizującego zapasy		
- z tyt. odpisu aktualizującego należności	12	
- zobowiązania z tyt. leasingu		69
- zobowiązania przeterminowane pow. 30dni		
- rozliczenia międzyokresowe przychodów		15
- strata podatkowa		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia *	35	90
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	35	90
- realizacja aktywów z tyt. odpisu aktualizującego zapasy	2	
-realizacja aktywów z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń		2
-realizacja aktywów z tytułu odliczenia straty		23
-realizacja aktywów -rozliczenia międzyokresowe przychodów	2	
-realizacja aktywów -zobowiązania przeterminowane pow. 30dni		29
- realizacja aktywów - pozostałe rezerwy		36
- realizacja aktywów - zobowiązania długoterminowe	31	
- realizacja aktywów - zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	381	390
a) odniesionych na wynik finansowy	381	390
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

* Zwiększenia dotyczą powstania różnic przejściowych, natomiast zmniejszenia dotyczą odwrócenia się różnic przejściowych.

KWOTA UJEMNYCH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	STAN NA 01.01.2016	STAN NA 31.12.2016
- odpis aktualizujący udziały	394	394
- odpis aktualizujący zapasy	138	130
- odpis aktualizujący należności	25	88
- rezerwa na odprawy emerytalne	14	14
- rezerwy pozostałe	429	502
- zobowiązania długoterminowe (leasing)	686	522
- zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów	0	0
- zobowiązania krótkoterminowe (wynagrodzenia + ZUS)	0	0
- zobowiązania przeterminowane pow. 30dni	87	87
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	278	266
- strata podatkowa	0	0
razem	2 051	2 003

Data wygaśnięcia ujemnych różnic przejściowych: sukcesywnie w okresach wygaśnięcia tytułu różnic przejściowych ujemnych.

Nota 6.2 (do poz.I.6 aktywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
-		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	43	94
- koszt finansowej obsługi leasingu		37
- koszty kaucji gwarancyjnych	43	57
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	43	94

Nota 7 (do poz.II.1 aktywów) Zapasy.

ZAPASY	2016	2015
a) materiały	1 419	1 566
b) półprodukty i produkty w toku		726
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	1 419	2 292

Nota 8.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2016	2015
a) od jednostek powiązanych	1 057	967
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	556	518
- do 12 miesięcy	446	408
- powyżej 12 miesięcy	110	110
- inne	501	449
- dochodzone na drodze sądowej		
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	8 274	5 654
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 742	5 281
- do 12 miesięcy	6 632	4 259
- powyżej 12 miesięcy	1 110	1 022
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	473	334
- inne	59	39
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	9 331	6 621
c) odpisy aktualizujące wartość należności	346	283
Należności krótkoterminowe brutto, razem	9 677	6 904

Nota 8.1.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	556	518
- od jednostek zależnych	556	518
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:	501	449
- od jednostek zależnych	501	449
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym		
- od jednostek zależnych		

- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem:	1 057	967
- odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem:	1 057	967

Nota 8.1.2 Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale - nie występuje.

Nota 8.1.3. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym od:	7 742	5 281
- wspólnika jednostki współzależnej		
- znaczącego inwestora		
- innych jednostek	7 742	5 281
b)- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	473	334
c) inne, w tym od:	59	39
- wspólnika jednostki współzależnej		
- znaczącego inwestora		
- innych jednostek	59	39
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym	0	
- wspólnika jednostki współzależnej		
- znaczącego inwestora		
- innych jednostek	0	
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem:	8 274	5 654
- odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	346	283
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem:	8 620	5 937

Nota 8.2 (do poz.II.2 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2016	2015
Stan na początek okresu	283	208
a) zwiększenia (z tytułu)	63	96
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	63	96
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt. spraw sądowych, układu, upadłości	0	0
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	21
- rozwiązanie odpisu aktualizującego		18
- wykorzystanie odpisu aktualizującego		3
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	346	283
- stan odpisów aktualizujących wartość należności z tyt. podatku VAT	0	0
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt. dostaw i usług na koniec okresu	346	283
- stan odpisów aktualizujących wartość należnych krótkoterminowych inne na koniec okresu		

Nota 8.3 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa).

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2016	2015
a) w walucie polskiej	9 475	6 790
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	202	114
jednostka walutowa USD	11	24
po przeliczeniu na PLN	44	94
jednostka walutowa EUR	36	5
po przeliczeniu na PLN	158	20

jednostka walutowa GBP		
po przeliczeniu na PLN		
Należności krótkoterminowe, razem	9 677	6 904

Nota 8.4 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2016	2015
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	3 836	2 110
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 693	1 979
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	18	185
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	222	98
e) powyżej 1 roku	1 220	1 142
f) należności przeterminowane	1 630	568
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	8 619	6 082
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	321	283
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	8 298	5 799

Nota 8.4.1 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2016	2015
a) do 1 miesiąca	658	146
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	324	137
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	251	91
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	216	0
e) powyżej 1 roku	181	194
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 630	568
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	321	283
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 309	285

Nota 9 (do poz.II.2 i I.4 aktywów)

ROK 2016	BRUTTO	KRÓTKOTERMINOWE	DŁUGOTERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 619	8 619	0	321	8 298	1 309
2. Należności z tytułu podatków	473	473	0	0	473	0
3. Pozostałe należności	560	560	0	0	560	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	25	25	0	25	0	0
	9 677	9 677	0	346	9 331	1 309

ROK 2015	BRUTTO	KRÓTKOTERMINOWE	DŁUGOTERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 082	13 706	0	283	5 799	285
2. Należności z tytułu podatków	334	334	0	0	334	0
3. Pozostałe należności	488	488	0	0	488	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	0	0	0	0	0	0
	6 904	14 528	0	283	6 621	285

Nota 10.1 (do poz.II.3 aktywów) Krótkoterminowe aktywa finansowe.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2016	2015
a) w jednostkach zależnych	295	282
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	295	282
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) we wspólniku jednostki współzależnej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) um. leasingu finansowego		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	96	932
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96	932
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, netto razem	391	1 214
- odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. udzielonych pożyczek	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, brutto razem	391	1 214

Nota 10.2 (do poz.II.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2016	2015
a) w walucie polskiej	384	1 167
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	7	47
b1. jednostka/waluta /EUR		1
tys. zł		2
b2. jednostka/waluta /USD	2	11
tys. zł	7	45
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	391	1 214

Nota 10.3 (do poz.II.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności) – nie występuje

Nota 10.4 (do poz.II.3 aktywów) Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa).

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2016	2015
a) w walucie polskiej	295	282
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
- jednostka walutowa EUR		
- po przeliczeniu na PLN		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	295	282

Nota 10.5 (do poz.II.3 aktywów) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2016	2015
a) w walucie polskiej	89	885
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	7	47
- jednostka walutowa EUR		1
- po przeliczeniu na PLN		2
- jednostka walutowa USD	2	11
- po przeliczeniu na PLN	7	45
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	96	932

Nota 10.6 (do poz.II.3 aktywów) Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju) - nie występuje.

Nota 10.7 (do poz.II.3 aktywów) Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa) – nie występuje.

Nota 11 (do poz.II.4 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	155	191
- ubezpieczenia majątkowe	19	15
- ubezpieczenia środków transportu	20	23
- koszty usług serwisowych	94	95
- koszty SSU	2	13
- koszty usług obcych (podwykonawcy)		18
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	20	27
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	590	306
- koszty finansowe dot. umów leasingu		25
- koszty kaucji gwarancyjnych	18	32
- koszty kredytu bankowego	27	28
- usługi budowlane	545	221
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	745	497

Nota 12 (do poz. IV aktywów)

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE	2016	2015
- liczba	118 382	118 382
- wartość wg ceny nabycia	513	513
- wartość bilansowa	513	513
- cel nabycia	mogą zostać przeznaczone w szczególności do dalszej odsprzedaży, bezpośredniej i/lub pośredniej, do obsługi programu opcji menadżerskich, lub do wymiany albo w inny sposób rozdysponowane przez Zarząd Spółki, z uwzględnieniem potrzeb wynikających z prowadzonej działalności.	
- przeznaczenie	na dzień 31.12.2016 Zarząd nie podjął decyzji, co do rozdysponowania zakupionych akcji	

Nota 12.2 Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych - nie występuje

Nota 13 - do aktywów - nie występuje

Nota 14 (do poz.I.1 pasywów)

ROK 2016	KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w pełnych złotych	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imiennie uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	886 000	886 000	gotówka	01.10.2004r	01.10.2004
B	imiennie uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	200 000	200 000	gotówka	23.09.2005	01.01.2006
C	zwykłe na okaziciela		brak	200 000	200 000	gotówka	23.09.2005	01.01.2006
D	zwykłe na okaziciela		brak	200 000	200 000	gotówka	22.12.2005	01.01.2006
E	zwykłe na okaziciela		brak	1 200 000	1 200 000	gotówka	12.10.2006	01.01.2006
F	zwykłe na okaziciela		brak	49 500	49 500	gotówka	30.08.2010	01.01.2011
Liczba akcji razem				2 735 500				
Kapitał zakładowy, razem					2 735 500			
Wartość nominalna jednej akcji =1,00 zł								

Wg stanu na 31.12.2016 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 735 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

	LICZBA AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM/ W TYM UPZYWILEJOWANE	WARTOŚĆ AKCJI	% AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM	% GŁOSÓW NA WZ
Krzysztof Kniszner	655 375 / 543 000	655 375,00 zł	23,96	31,36
Magdalena Kniszner	659 414 / 543 000	659 414,00 zł	24,11	31,46
Cezary Gregorczyk	300 000	300 000,00 zł	10,97	7,85
Pozostali akcjonariusze	1 120 711	1 120 711,00 zł	40,96	29,33

Nota 15 (do poz.1.2 pasywów) Kapitał zapasowy.

KAPITAŁ ZAPASOWY	2016	2015
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13 143	13 143
b) utworzony ustawowo	10	10
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2	2
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	-306	-1 431
- podział zysku	-1 261	-1 431
- kapitał po likwidacji kapitału rezerwowego	2 155	
- kapitał na zakup akcji własnych	-1 200	
Kapitał zapasowy, razem	12 849	11 724

Nota 16 (do poz. 1.3 pasywów) Kapitał z aktualizacji wyceny - nie występuje

Nota 17 (do poz.1.4 pasywów) Pozostałe kapitały rezerwowe.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	2016	2015
Pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z zysków lat ubiegłych		2 155
Kapitał na zakup akcji	1 200	
Kapitały rezerwowe razem	1 200	2 155

Nota 18 (do poz. 1.8 pasywów) - odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego - nie występuje

Nota 19 (do poz. II pasywów) - nie dotyczy.

Nota 20 (do poz. III pasywów) - nie dotyczy.

Nota 21.1 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2016	2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	535	385
a) odniesionej na wynik finansowy	535	385
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	2	152
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	2	152
- naliczonych odsetek od należności	2	
- naliczonych odsetek od lokat		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej		152
- wycena inwestycji krótkoterminowych		
- dodatnich różnic kursowych		

b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
-naliczonych odsetek od należności		
-naliczonych odsetek od lokat		
-ujemnych różnic kursowych		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	12	2
a) odniesione na wynik finansowy okresu	12	2
-rozw .rezerw z tyt. przekształc. umów leasingu		
-naliczonych odsetek od lokat		
-odsetki od należności		2
-dodatnich różnic kursowych		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	12	
-wycena inwestycji krótkoterminowych		
b) odniesione na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	525	535
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	537	535
-naliczonych odsetek od należności	90	88
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	447	447
-naliczonych odsetek od lokat		
-dodatnich różnic kursowych		
b) odniesionej na kapitał własny		
-przekoszt. leasingu operacyjnego w leasing finansowy		
-innych różnic przejściowych		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Zmniejszenia i zwiększenia stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wg poniższych tytułów, ze wskazaniem podstawowych grup aktywów i zobowiązań, których dotyczą:

	2016	2015
Zwiększenia z tytułu:	2	152
- powstania różnic przejściowych		
- środki trwałe		152
- należności	2	
- zmiany stawek podatkowych		
- nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
Zmniejszenia z tytułu:	12	2
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	12	
- odsetki od należności		2
- rozwiązania rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania		

KWOTA DODATNICH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	STAN NA 01.01.2016	STAN NA 31.12.2016
- środki trwałe	2 351	2 291
- należności	459	472
razem	2 810	2 763

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych: sukcesywnie w okresach wygaśnięcia tytułu dodatnich przejściowych ujemnych.

Nota 21.2 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2016	2015
a) stan na początek okresu	14	14
- naliczony odpis		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt. rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe		
- odpis z tyt. rezerwy na świadczenia emerytalne rok bieżący		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu	14	14
- odpis za lata ubiegłe		

Nota 21.3 (do poz.IV.1 pasywów) Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów) – nie występuje.

Nota 21.4 (do poz.IV.1 pasywów) Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów) – nie występuje.

Nota 21.5 (do poz.IV.1 pasywów) Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2016	2015
a) stan na początek okresu	560	623
b) zwiększenia (z tytułu)	398	808
- rezerwa na koszty usług SSU	1	63
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE		
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	218	170
- rezerwa na koszty kontraktów	115	409
- rezerwa na koszty sprawy spornej		
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50	50
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	14	15
- rezerwa na pozostałe koszty		101
c) wykorzystanie (z tytułu)	237	773
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	170	211
- rezerwa na koszty kontraktów	10	450
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	15	14
- rezerwa na koszty usług SSU		63
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	42	35
- rezerwa na koszty sprawy spornej		
d) rozwiązanie (z tytułu)	218	98
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii		39
- rezerwa na koszty kontraktów	8	15
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń		
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	8	15
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE		
- rezerwa na koszty usług SSU		29
e) stan na koniec okresu	503	560

Nota 22.1 (do poz.IV.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2016	2015
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		

- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	272	574
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	272	413
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	272	574

Nota 22.2 (do poz.IV.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2016	2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	272	533
b) powyżej 3 do 5 lat		41
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	272	574

Nota 22.3 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2016	2015
a) w walucie polskiej	272	574
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	272	574

Nota 22.4 (do poz.IV.2 pasywów)

ROK 2016		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	1 494	PLN	161	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

ROK 2015		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	1 494	PLN	327	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

Nota 22.5 Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych – nie występuje

Nota 23.1 (do poz.IV.3 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2016	2015
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	100	186
- wobec jednostek zależnych	100	186
- kredyty i pożyczki, w tym:		51
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100	135
- do 12 miesięcy	100	135
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne wpłaty na zwiększenie kapitału		
- wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		

- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne wpłaty na zwiększenie kapitału		
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec innych jednostek		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c)wobec pozostałych jednostek, w tym:	6 855	4 922
- wobec współnika jednostki współzależnej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umów leasingu		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		

- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umów leasingu		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec innych jednostek		
- kredyty i pożyczki, w tym:	982	417
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	205	286
- umów leasingu	205	286
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 022	3 864
- do 12 miesięcy	5 022	3 864
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	611	340
- z tytułu wynagrodzeń	0	0
- inne, z tytułu:	17	15
- pozostałe	17	15
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	4	2
- fundusz socjalny	4	2
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	6 941	5 110

Nota 23.2(do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2016	2015
a) w walucie polskiej	6 302	4 442
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	639	668
jednostka walutowa USD	3	9
po przeliczeniu na PLN	12	34
jednostka walutowa GBP	5	
po przeliczeniu na PLN	26	
jednostka walutowa EUR	136	148
po przeliczeniu na PLN	601	634
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	6 941	5 110

Nota 23.3 (do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

ROK 2015		ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	4000	PLN	251	PLN	WIBOR 1M + 1,7%	07.2018	- hipoteka spółki Lockus, zapasy spółki, środki trwałe, przelew wierzytelności, weksel in blanco	
Lockus Sp. z o.o.	Kraków, ul. Skarżyńskiego 14	250	PLN	51	PLN	4%	12.2015	-	

ROK 2016		ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	4 000	PLN	821	PLN	WIBOR 1M + 1,0%	07.2018	- hipoteka spółki Lockus, przelew praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, weksel in blanco	

Nota 23.4 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych - nie występuje

Nota 24.1 (do poz.IV.4 pasywów) Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – nie występuje.

Nota 24.2 (do poz.IV.4 pasywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016	2015
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	337	462
- długoterminowe (wg tytułów)	0	38
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności		
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji		38
- krótkoterminowe (wg tytułów)	337	424
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	33	0
- przychody z tyt. usług serwisowych	266	279
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	38	66
- należne odsetki-wyrok sądowy		70
- należne koszty sądowe		9
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	337	462

Nota 25. Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR.

2016
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,32
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,43

2015
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,52
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,53

2) Noty objaśniające do pozycji pozabilansowych

Nota 26

	2016	2015
1. Należności warunkowe (z tytułu)		
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek, w tym:		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		
b) pozostałe (z tytułu)		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek, w tym:		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		
Należności warunkowe razem		
2. Zobowiązania warunkowe (z tytułu)		

a) udzielonych gwarancji i poręczeń	3 543	2 096
- na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
- na rzecz jednostek zależnych	414	
- na rzecz jednostki dominującej		
- na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz innych jednostek		
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:		
- na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz innych jednostek	3 129	2 096
b) pozostałe (z tytułu)		
- na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
- na rzecz jednostek zależnych		
- na rzecz jednostki dominującej		
- na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz innych jednostek		
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:		
- na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz innych jednostek		
Zobowiązania warunkowe razem	3 543	2 096

3) Noty objaśniające do rachunku zysków i strat.

Nota 27.1 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2016	2015
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne		
- od jednostek powiązanych, w tym:	692	578
- od jednostek zależnych	692	578
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	30 043	25 784
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	30 735	26 362
- od jednostek powiązanych, w tym:	692	578
- od jednostek zależnych	692	578
- od pozostałych jednostek	30 043	25 784

Nota 27.2 (do poz.1.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2016	2015
a) kraj	30 410	26 161
- od jednostek powiązanych, w tym:	692	578
- od jednostek zależnych	692	578
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	29 718	25 583
b) eksport	325	202
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	325	202
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	30 735	26 362
- w tym: od jednostek powiązanych	692	578
- od jednostek zależnych	692	578
- od pozostałych jednostek	30 043	25 784

Nota 28.1 (do poz.1.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2016	2015
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)		
- od jednostek powiązanych, w tym:	1	
- od jednostek zależnych	1	
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	675	553
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	676	553
- w tym: od jednostek powiązanych	1	
- od jednostek zależnych	1	
- od pozostałych jednostek	675	553

Nota 28.2 (do poz.1.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2016	2015
a) kraj	676	553
- od jednostek powiązanych, w tym:	1	
- od jednostek zależnych	1	
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	675	553

b) eksport		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	676	553
- od jednostek powiązanych, w tym:	1	
- od jednostek zależnych	1	
- od pozostałych jednostek	675	553

Nota 29 (do poz.II.1 , poz. IV, poz. V rachunku zysków i strat) Koszty wg rodzaju.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2016	2015
a) amortyzacja	578	452
b) zużycie materiałów i energii	10 673	7771
c) usługi obce	13 476	13 698
d) podatki i opłaty	91	94
e) wynagrodzenia	4108	4050
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	780	775
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	318	337
- reprezentacja i reklama	96	147
- podróże służbowe	68	54
- ubezpieczenia majątkowe	70	69
- inne	84	67
Koszty według rodzaju, razem	30 024	27 177
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	514	-917
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-286	-349
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-1849	-1999
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3158	-2991
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 245	20 921

Nota 30 (do poz. VII.4 rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2016	2015
a) zysk za zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6	21
b) dotacje	66	70
c) inne przychody operacyjne w tym:	277	591
- wpływ odszkodowań	9	16
- zwrócone koszty sądowe	12	5
- rozwiązanie odpisów na należności		18
- wykorzystanie pozostałych rezerw	208	264
- rozwiązanie pozostałych rezerw	8	54
- korekta stawek amortyzacji		158
- pozostałe	2	11
- odpisane zobowiązania	30	
- premie pieniężne, nagrody	8	65
Inne przychody operacyjne, razem	349	682

Nota 31 (do poz. VIII.3 rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2016	2015
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	63	8
- aktualizacja roszczeń i należności	63	8
- aktualizacja wartości zapasów		
c) inne koszty operacyjne, w tym:	390	662
- złomowanie materiałów		
- koszty sądowe	4	11
- amortyzacja rozliczana dotacją	66	70
- szkody komunikacyjne i inne	6	15
- rezerwa na koszty	75	296
- rezerwa na koszty sprawy spornej	0	0
- kary, odszkodowania	1	1
- koszty premii + koszty kontraktów (koszty objęte rezerwami)	206	211
- koszty likwidacji samochodów po leasingu	10	0
- koszty lat ubiegłych	8	39
- pozostałe	14	19
Pozostałe koszty operacyjne, razem	453	670

Odpis aktualizacyjny wartość aktywów niefinansowych dotyczy należności przeterminowanych.

Nota 32.1 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2016	2015
a) od jednostek powiązanych, w tym:	100	200
- od jednostek zależnych	100	200
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostki stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
c) od pozostałych jednostek, w tym:		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	100	200

Nota 32.2 (do poz. X. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2016	2015
a) z tytułu udzielonych pożyczek	14	11
- od jednostek powiązanych, w tym:	14	10
- od jednostek zależnych	14	10
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		1
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		1
b) pozostałe odsetki	77	109
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		

- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek w tym :	77	109
- od jednostek współzależnych		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek	77	109
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	91	120

Nota 32.3 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Inne przychody finansowe.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2016	2015
a) dodatnie różnice kursowe	0	13
- zrealizowane		23
- niezrealizowane		-10
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
-		
c) pozostałe, w tym:	0	0
- przychody z cesji		
- wycena bilansowa akcji własnych - storno		
- wycena kredytu w skorygowanej cenie nabycia		
- storno odsetek bilansowych		
Inne przychody finansowe, razem	0	13

Nota 33.1 (do poz. XI. rachunku zysków i strat) Koszty finansowe z tytułu odsetek.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2016	2015
a) od kredytów i pożyczek	42	34
- dla jednostek powiązanych, w tym:	1	5
- dla jednostek zależnych	1	5
- dla jednostki dominującej		
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla innych jednostek		
- dla pozostałych jednostek, w tym:	41	29
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla znaczącego inwestora		
- dla innych jednostek	41	29
b) pozostałe odsetki	32	25
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostki dominującej		
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla innych jednostek		
- dla pozostałych jednostek, w tym:	32	25
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla znaczącego inwestora		
- dla innych jednostek	32	25
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	74	59

Nota 33.2 (do poz. XI.) Inne koszty finansowe.

INNE KOSZTY FINANSOWE	2016	2015
a) ujemne różnice kursowe	10	0
- zrealizowane	4	
- niezrealizowane	6	
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	88
- odsetki od należności		88
c) pozostałe, w tym:	133	120
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	59	57
- koszt kredytu bankowego-hipoteka	30	12
- koszt kredytu bankowego	44	51
- pozostałe		
Inne koszty finansowe, razem	143	208

Nota 34 – do poz. XII – nie dotyczy.

Nota 35 – do poz. XV – nie występuje.

Nota 36 (do poz. XVII rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2016	2015
1. Zysk (strata) brutto	630	797
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-35	-458
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-442	-779
- naliczone odsetki	-1	-88
- naliczone odsetki od pożyczki	-13	-10
- RMP -opodatkowane w 2014 i 2015	-1 162	-1 083
- dywidendy	-100	-200
- rozwiązane rezerw pozostałych	-216	-318
- rozliczenie leasingu operacyjnego	-1	0
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności		-18
- odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych		20
- wycena bilansowa różnic kursowych	-31	-16
- dotacje	-66	-70
- pozostałe	-2	-1
- korekta wartości środków trwałych, stawek amortyzacyjnych		-158
- bilansowe przychody przyszłych okresów	1 150	1 163
- bilansowe przychody przyszłych okresów-dotacja		
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-407	-321
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-63	-96
- aktualizacja wartości akcji własnych		
- PFRON i inne opłaty	-53	-53
- koszty reprezentacji	-56	-48
- amortyzacja śr. trwałych w leasingu, amortyzacja nkup	-191	-135
- odpis aktualizujący zapasy		0
- wyceny bil. różnic kursowych	-38	-25
- koszty likwidacji sam po leasingu		0
- odpis aktualizujący udziały		
- rezerwa na koszty	-360	-296
- koszty sądowe	-3	0
- niewypł. wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w następnym roku		0
- darowizna	-10	
- amortyzacja rozliczana dotacją	-66	-70
- odsetki od zobowiązań (naliczone)		0
- raty leasingowe	252	207
- różnica amortyz. podatkowa a bilansowa	22	-4

- koszty bezpośrednie lat ubiegłych	-8	-39
- rozwiązane rezerwy	210	41
- zobowiązania przeterminowane pow. 30dni		152
- odsetki budżetowe	-9	0
- pozostałe tytuły in plus		99
- pozostałe tytuły in minus	-34	-54
3. Dochód	595	339
4. Dochody wolne od podatku		
5. Odliczenia od dochodu (strata)		121
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	595	218
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	113	41
8. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
9. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dot. przekształcenia		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Cała wartość podatku dochodowego dotyczy działalności kontynuowanej Spółki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat nie dotyczy działalności zaniechanej ani wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2016	2015
- zwiększenie z tytułu utworzenia rezerw z tyt. odroczonego podatku dochodowego	525	534
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	390	394
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-535	-385
- zwiększenie aktywów z tyt. powstania różnic przejściowych	-381	-390
Podatek dochodowy odroczony, razem	0	153

Nota 37 – (do poz. XVIII) Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) – nie występuje.

Nota 38 – (do poz. XX) Sposób podziału zysku lub pokrycia straty.

Zarząd proponuje przeznaczenie zysku netto roku obrotowego zgodnie z polityką dywidendową Spółki.

Nota 39

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	2016	2015
Zysk(strata) netto w tys. zł	517	603
Liczba akcji zwykłych w szt.	2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	0,19	0,22
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)		
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł		

Zysk na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych.

W dniu 30 czerwca 2015 ZWZ Spółki podjęło uchwałę o przeznaczeniu całości zysku za rok 2014 na kapitał zapasowy.

W dniu 15 wrzesień 2015 r. do Spółki wpłynął odpis pozwu z dnia 30.07.2015r. wniesiony przez jednego z akcjonariuszy do Sądu Okręgowego w Krakowie. Akcjonariusz w pozwie wnosi o uchylenie w całości uchwały nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2015 r. w sprawie przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym 2014.

W dniu 16.12.2015r wpłynął do Spółki z Sądu Okręgowego w Krakowie wyrok z 30 listopada 2015r wraz z uzasadnieniem. Na mocy niniejszego wyroku, który uprawomocnił się w dniu 31.12.2015r., Sąd Okręgowy w Krakowie uchylił w całości uchwałę nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2015 r. w sprawie przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym 2014.

W dniu 16.02.2016r NWZ Spółki postanowiło wypłacić dywidendę z zysku za rok 2014. Zgodnie z Uchwałą nr 4 NWZ na dywidendę przeznaczono kwotę 465 035,00 zł (czteryście sześćdziesiąt pięć tysięcy trzydzieści pięć złotych), to jest po 17 (siedemnaście) groszy na jedną akcję. Ustalono 15 marca 2016 jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 30 marca 2016 roku jako termin wypłaty dywidendy.

ZWZ Spółki w dniu 14 czerwca 2016 r. podjęło uchwałę, o przeznaczeniu części zysku za rok 2015 w wysokości 547 100,00 na wypłatę dywidendy to jest po 20 (dwadzieścia groszy na jedna akcję) zaś w pozostałej części to jest 55 846,50zł na kapitał zapasowy. Ustalono 30 września 2016 jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 10 października 2016 roku jako termin wypłaty dywidendy. Dywidendę wypłacono w terminie.

4) Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2016	2015
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	1 259	642
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	932	642
- inne środki pieniężne	327	
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	452	1 259
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96	932
- inne środki pieniężne (środki pieniężne na rachunku Banku stanowiące kaucję będącą zabezpieczeniem udzielonej gwarancji)	356	327
Zmiana stanu środków pieniężnych	-807	617
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	207	2 216
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	21	-158
Środki pieniężne z działalności finansowej	-1 035	-1 441

RÓŻNICE MIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI A WYKAZYWANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH		
	bilans	przepływy
z/s rezerw	-67	-67
z/s zapasów	873	873
z/s należności	-2 710	-2 758
- wpływ należności z tyt. dywidendy		48
z/s rozliczeń międzyokresowych	-313	-313
z/s zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 398	1 326
- odsetki od zobowiązań skorygowane z tyt. leasingu		27
- koszty finansowe um. leasingowych(zmiana prezentacji)		45
z/s inne korekty	0	9
- finansowe koszty obsługi umowy leasingowej		9

5) Dodatkowe noty objaśniające.

1. Informacja o instrumentach finansowych.

1.1. Podział instrumentów finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

2015	STAN NA	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA
	01.01.2015			31.12.2015
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	642	52 490	52 200	932
Pożyczki udzielone i należności własne	83	199		282
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		327		327
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				0

2016	STAN NA	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA
	01.01.2016			31.12.2016
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	932	48 962	49 798	96
Pożyczki udzielone i należności własne	282	13		295
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	327	29		356
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2015

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe					
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe	327				
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe. aktywa finansowe		282			
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe. aktywa finansowe					
Środki pieniężne	932				
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek: – kredyty i pożyczki – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych – inne zobowiązania finansowe (leasing)					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek: – kredyty i pożyczki – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych – inne zobowiązania finansowe (leasing)					

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2016

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe					
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe	356				
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe . aktywa finansowe		295			
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe . aktywa finansowe					
Środki pieniężne	96				
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek: – kredyty i pożyczki – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych – inne zobowiązania finansowe (leasing)					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych					

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek: – kredyty i pożyczki – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych – inne zobowiązania finansowe (leasing)					
---	--	--	--	--	--

1.2. Charakterystyka instrumentów finansowych.

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2015

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	932	-
Pożyczki udzielone	Pożyczki udzielone	282	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	zabezpieczenie do gwarancji	327	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2016

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	96	
Pożyczki udzielone	Pożyczki udzielone	295	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Zabezpieczenie do gwarancji	356	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			

1.3. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości.

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów zgodnie z §14 pkt.2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późn. zmianami) nie ustalano wartości godziwej. W ocenie Zarządu Spółki wartość godziwa wyżej prezentowanych instrumentów finansowych jest zbliżona do ich wartości bilansowych.

1.4. Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej – nie występuje

1.5. Odnośnie od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych lub należności własnych należy podać przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą, przy czym osobno należy wykazać odsetki naliczone i zrealizowane w danym okresie oraz odsetki naliczone i niezrealizowane. Odsetki niezrealizowane należy wykazać z podziałem wg terminów zapłaty.

Odsetki naliczone i zrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2016 – 0 tys.

Odsetki naliczone i niezrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2016 wynoszą 14 tys. (nie wymagalne na dzień bilansowy)

Odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy – 0.
- powyżej 3 do 12 miesięcy – 0
- powyżej 12 miesięcy – 0.

1.6. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych

Rok 2015

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	24			
Razem	24			

Rok 2016

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	20			
Razem	20			

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez spółkę gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych).

Spółka posiadała na koniec prezentowanych okresów następujące zobowiązania warunkowe:

	2016	2 015
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale(z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.3. Od pozostałych jednostek(z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	3 432	3 543
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	352	414
- udzielonych gwarancji i poręczeń	352	414
2.2. Od pozostałych jednostek w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale(z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
3.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	3 080	3 129
- udzielonych gwarancji i poręczeń	3 080	3 129
3. Inne (z tytułu)	0	0
- przewłaszczenie na środkach trwałych		
- przewłaszczenie na zapasach		
- zastaw na środkach trwałych		
- dopłat do umów inwestycyjnych		
- weksle in blanco		
Pozycje pozabilansowe, razem	3 432	3 543

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2016 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym.

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W prezentowanym okresie Spółka nie poniosła kosztów na wytworzenie środków trwałych na potrzeby własne.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne oraz wydatki na niefinansowe aktywa trwałe.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2016	2015
a) środki trwałe, w tym:	166	691
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3	69
- urządzenia techniczne i maszyny	30	61
- środki transportu	26	0
- środki transportu w leasingu	107	552
- inne środki trwałe		9
b) środki trwałe w budowie	0	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
d) wartości niematerialne i prawne		9
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	166	700

W omawianym okresie spółka nie poniosła oraz nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska. W roku 2017 nie są planowane żadne znaczne nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Nakłady w roku 2017 będą wynikały z bieżących potrzeb spółki.

7. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi i stowarzyszonymi.

W roku 2016 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się głównie między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym.

A) Należności i zobowiązania Unima 2000 S.A. z podmiotami powiązanymi i stowarzyszonymi:

1. wynikające z transakcji z zakresu działalności podstawowej dokonanych w 2016 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	413	79
LOCKUS Sp. z o. o.	143	21
Razem	556	100

2. wynikające z operacji finansowych dokonanych w 2016 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	253	
LOCKUS Sp. z o. o.	543	
Razem	796	0

B) Przychody i koszty wzajemnych transakcji z działalności operacyjnej dokonanych w 2016 roku.

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	PRZYCHODY	KOSZTY
IQnet Sp. z o. o.	449	399
LOCKUS Sp. z o. o.	244	479
Razem	693	878

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE	2016	2015
Zarząd i administracja	12	12
Inżynierowie, technicy	17	16
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	15	17
Marketing	2	3
Razem	47	48

10. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych.

WYNAGRODZENIA	2016				2015			
	Unima	Lockus	Teleinve ntion	Iqnet	Unima	Lockus	Teleinve ntion	Iqnet
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych								
- Zarząd	807	356		9	941	247	7	10
Krzysztof Kniszner	389				389			
Magdalena Kniszner	12	342			141	247		
Krzysztof Sikora	296	14			295		7	
Jolanta Matczuk	110			9	116			10
- Rada Nadzorcza	46,8				39,6			
Zbigniew Pietroń	21,6				17,1			
Adam Bodzoń					3			
Sławomir Kamiński	3,6				4,8			
Sławomir Jarosz	7,2				6,3			
Magdalena Kniszner	7,2				1,8			
Piotr Zajęc	7,2				3,3			
Jarosław Gębuś					3,3			
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług działalności gospodarczej								
- Zarząd								
- Rada Nadzorcza								
Razem	863,8	356	0	9	980,6	247	7	10

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym.

Wymienione tytuły rozliczeń nie wystąpiły.

12. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

W okresie od 01.01.2016-31.12.2016 nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych wymagające ujęcia w sprawozdaniu za omawiany okres.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne znaczące zdarzenia, które byłyby nieuwjęte w sprawozdaniu za rok 2016, a miały wpływ na sytuację finansową spółki jak również na ogólną ocenę spółki.

14. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji.

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

15. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami.

Nie wystąpiła konieczność wykazania i objaśnienia różnic między ujawnionymi danymi bieżącymi i porównywalnymi a uprzednio publikowanymi.

16. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W 2016 roku nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

17. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W prezentowanym sprawozdaniu nie wystąpiła konieczność korygowania błędów.

18. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez emitenta działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

19. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia.

W prezentowanym okresie nie miało miejsce połączenia Spółki z innymi podmiotami gospodarczymi.

20. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy.

Zastosowanie metody praw własności do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych wpłynęłoby na zwiększenie wyniku finansowego o 281 tys.

21. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Brak umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ogólną ocenę sytuacji finansowej spółki.

22. Istotne transakcjach zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

Brak w/w transakcji.

23. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. prowadzi działalność od 1.10.2004. Jest prawnym następcą spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która z datą 1.10.2004 roku została przekształcona w spółkę akcyjną.

24. Wynagrodzenie biegłego.

W dniu 10 czerwca 2016 Spółka zawarła umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych tj. firmą IQ Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Umowa dotyczy:

- 1) przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 roku zawierający skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 8 000,00 złotych netto.

Za poprzedni rok obrotowy podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych była firma BDI Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 9 000,00 złotych netto.

- 2) badania jednostkowego sprawozdania finansowego Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 roku. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 13 900,00 złotych netto.

Za poprzedni rok obrotowy podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych była firma BDI Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 15 000,00 złotych netto.

Kraków, 18 kwiecień 2017

PREZES ZARZĄDU

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Kniszner

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

2016

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

Siedziba główna

ul. Skarżyńskiego 14, 31-866 Kraków
T +48 12 298 05 11

www.unima2000.pl
kontakt@unima2000.pl

Oddział Warszawa

Al. Jerozolimskie 151, 02-326 Warszawa
T +48 22 883 36 56

Biuro Wrocław

ul. Muchoborska 14, 54-424 Wrocław
T 693 811 815