

Raport roczny za 2012

**Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012**

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	2
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	11
III.	BILANS.....	12
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.	15
V.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.	17
VI.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	19
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	21
1)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU.	21
2)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.	47
3)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	52
4)	DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	53

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Firma, forma prawna i przedmiot działalności:

Dane jednostki:

Nazwa: UNIMA 2000 - Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna

Siedziba: 31-866 Kraków, ul. Skarżyńskiego 14

Podstawowy przedmiot działalności Spółki: działalność w zakresie produkcji sprzętu i urządzeń radiowych, telewizyjnych i telekomunikacyjnych PKD 2007 2630Z

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 01.01.2012 do 31.12.2012 oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011.

4. Skład organów Spółki.

Skład Zarządu Spółki w trakcie roku 2012 roku i na dzień bilansowy 31.12.2012 był następujący:

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

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2012 roku był następujący:

Zbigniew Pietroń	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Sławomir Jarosz	Członek Rady Nadzorczej
Adam Bodzoń	Członek Rady Nadzorczej
Elżbieta Zalecińska	Członek Rady Nadzorczej
Sławomir Kamiński	Członek Rady Nadzorczej

5. W skład spółki nie wchodzi wewnątrzne 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 31.12.2012	UDZIAŁ W CAŁKOWITEJ LICZBIE GŁOSÓW
1	IQnet Sp. z o.o.	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
2	LOCKUS Sp. z o.o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%
3	Teleinvention Sp. z o.o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	98,66%	98,66%
4	iGPM Sp. z o.o.	Kraków	podmiot stowarzyszony przez UNIMA2000 S.A	41,96%	41,96%

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 2012 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 wariantie 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 nie przekraczającym 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. Środki trwałe umarzone 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 okresami trwania umów.

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.

Pozzczególne 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 pomniejszania 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 prowizje, 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 błędu.

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 błędu, wpływającego istotnie na sprawozdanie finansowe dokonywana jest na koncie 82 „Rozliczenie wyniku finansowego”.

Korektę błędu nieistotnego 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
		w okresie ⁽²⁾	w okresie ⁽³⁾	okresu ⁽⁴⁾
2012	4,1736	4,0465	4,5135	4,0882
2011	4,1401	3,8403	4,5642	4,4168

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

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 152/A/NBP/2012, 7/A/NBP/2011

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 004/A/NBP/2012, 241/A/NBP/2011

(4) Kurs na ostatni dzień okresu – tabela kursowa o numerze: 252/A/NBP/2012, 252/A/NBP/2011

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 2012	RAZEM
Środki trwałe	244	-64	180
Kapitały	257	0	257
Podatek odroczony	61	0	61
Zyski zatrzymane z tytułu:	-336	-64	-400
- dot. ST	-74	-64	-138
- dopłaty do udziałów	-60	0	-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 31.12.2012	31.12.2012	RÓŻNICE	31.12.2012
	wg PSR		wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 765	321	3 086
2. Nieruchomości inwestycyjne			0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	8 930	-530	8 400
2. Inne wartości niematerialne i prawne	747	156	903
4. Inwestycje w jednostkach stow		470	470
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			0
7. Pozostałe aktywa finansowe	297	-297	0
8. Podatek odroczoney	245		245
9. Pozostałe aktywa trwałe-RMK	21		21
9. Pozostałe aktywa trwałe-należności długoterminowe			0
	13 005		13 005
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			0
1. Zapasy	2 280		2 280
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 446	0	8 446
3. Rozliczenia międzyokresowe	2 992		2 992
4. Bieżące aktywa podatkowe	0		0
5. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	389		389
	14 107	0	14 107
Suma aktywów	27 112	120	27 112
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	9 143	202	9 345
3. Akcje własne	-505		-505
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 155		2 155
5. Kapitał z aktualizacji		257	257
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	4 000		4 000
7. Zyski zatrzymane	912	-400	512
	18 440		18 440
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0		0
Kapitał własny razem	18 440		18 440
III. Zobowiązania długoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	658		658
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	91		91
3. Rezerwy	4		4
4. Przychody przyszłych okresów	287		287
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	308	61	369
	1 348		1 348
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			
1. Kredyty i pożyczki	1 713		1 713
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobow.	4 783		4 783
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	186		186
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	338		338
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	24		24
7. Rezerwy	280		280
	7 324		7 324
Suma zobowiązań	8 672		8 672
Suma pasywów	27 112	120	27 112

Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	01.01.2012- 31.12.2012	Różni ce	01.01.2012- 31.12.2012
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	25 077		25 077
1. Przychody ze sprzedaży produktów	24 127		24 127
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	950		950
II. Koszt własny sprzedaży	20 306		20 306
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 632		19 632
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	674		674
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	4 771		4 771
IV. Pozostałe przychody operacyjne	899		899
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9		9
2. Dotacje	73		73
3. Inne przychody operacyjne	817		817
V. Koszty sprzedaży	1 103		1 103
VI. Koszty ogólnego zarządu	3 192	64	3 256
VII. Pozostałe koszty operacyjne	662		662
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10		10
3. Inne koszty operacyjne	652		652
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	713		649
IX. Przychody finansowe	540		540
1. Dywidendy i udziały w zyskach			0
2. Odsetki	169		169
3. Zysk ze zbycia inwestycji			0
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0
5. Inne	371		371
X. Koszty finansowe	317		317
1. Odsetki	130		130
2. Strata ze zbycia inwestycji			0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	127		127
4. Inne	60		60
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	936		872
XII. Podatek dochodowy	206		206
a) część bieżąca	130		130
b) część odroczone	76		76
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	730		666
Działalność zaniechana			0
XIV. Strata z działalności zaniechanej			0
XV. Zysk (strata) netto	730		666
Przypisany :			0
- akcjonariusze jednostki dominującej	730		666
- kapitały mniejszości			

Kraków, 10 kwiecień 2013

PREZES ZARZĄDU

V-CE PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Krzysztof Kniszner

mgr inż. Magdalena Kniszner

mgr Jolanta Matczuk

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

II. Wybrane dane finansowe.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS.		W TYS. EUR	
	2012	2011	2012	2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	25 077	21 471	6 008	5 186
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	713	256	171	62
III. Zysk (strata) brutto	936	648	224	157
IV. Zysk (strata) netto	730	644	175	156
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 019	4 843	-1 203	1 170
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	34	-2 384	8	-576
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	825	-617	198	-149
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-4 160	1 842	-997	445
IX. Aktywa, razem	27 112	27 552	6 632	6 238
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 672	9 051	2 121	2 049
XI. Zobowiązania długoterminowe	749	1 092	183	247
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	6 706	6 525	1 640	1 477
XIII. Kapitał własny	18 440	18 501	4 511	4 189
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 735	669	619
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)	0,27	0,24	0,06	0,06
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,74	6,76	1,65	1,53
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Kraków, 10 kwiecień 2013

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

III. Bilans.

AKTYWA	NOTA	2012	2011
I. Aktywa trwałe		13 005	13 445
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	747	498
- wartość firmy			
2. <i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	2		
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	2 765	3 314
4. Należności długoterminowe	4,9	0	0
4.1. Od jednostek powiązanych			
4.2. Od pozostałych jednostek			
5. Inwestycje długoterminowe	5	9 227	9 295
5.1. Nieruchomości			
5.2. Wartości niematerialne i prawne		156	206
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		8 930	9 057
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		8 930	9 057
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych		8 930	9 057
b) w pozostałych jednostkach		0	0
- udziały lub akcje			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
5.4. Inne inwestycje długoterminowe		141	32
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	266	338
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		245	283
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		21	55
II. Aktywa obrotowe		14 107	14 107
1. Zapasy	7	2 280	1 866
2. Należności krótkoterminowe	8,9	6 966	5 660
2.1. Od jednostek powiązanych		1 087	1 311
2.2. Od pozostałych jednostek		5 879	4 349
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	1 869	6 407
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 869	6 407
a) w jednostkach powiązanych		1 462	1 780
b) w pozostałych jednostkach		18	78
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		389	4 549
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	2 992	174
Aktywa razem		27 112	27 552

Kraków, 10 kwiecień 2013

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

P A S Y W A			
I. Kapitał własny		18 440	18 501
1. Kapitał zakładowy	13	2 735	2 735
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna) *	14	-505	
4. Kapitał zapasowy	15	9 325	9 286
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe **	17	6 155	5 836
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
9. Zysk (strata) netto		730	644
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		8 672	9 051
1. Rezerwy na zobowiązania	21	592	905
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		308	269
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		4	4
a) długoterminowa		4	4
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy		280	632
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		280	632
2. Zobowiązania długoterminowe	22	749	1 092
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		749	1 092
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	6 706	6 525
3.1. Wobec jednostek powiązanych		40	51
3.2. Wobec pozostałych jednostek		6 627	6 439
3.3. Fundusze specjalne		39	35
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	625	529
4.1. Ujemna wartości firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		625	529
a) długoterminowe		287	95
b) krótkoterminowe		338	434
P a s y w a r a z e m		27 112	27 552

*, ** Zmiana prezentacji opisana w Nocie nr.17

WARTOŚĆ KSIĘGOWA		18 440	18 501
Liczba akcji		2 735 500	2 735 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	6,74	6,76
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

Kraków, 10 kwiecień 2013

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

POZYCJE POZABILANSOWE	NOTA	2012	2011
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe		2 021	1 397
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		2 021	1 397
- udzielonych gwarancji i poręczeń		2 021	1 397
3. Inne (z tytułu)			
- przewłaszczenie na środkach trwałych			
- przewłaszczenie na zapasach			
- zastaw na środkach trwałych			
- dopłat do umów inwestycyjnych			
- weksle in blanco			
Pozycje pozabilansowe, razem		2 021	1 397

Kraków, 10 kwietnia 2013

PREZES ZARZĄDU

V-CE PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Krzysztof Kniszner

mgr inż. Magdalena Kniszner

mgr Jolanta Matczuk

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

IV. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	NOTA	2012	2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		25 077	21 471
- od jednostek powiązanych		709	558
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	24 127	20 302
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	950	1 169
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		20 306	16 333
- jednostkom powiązanym		347	373
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	19 632	15 491
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		674	842
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		4 771	5 138
IV. Koszty sprzedaży	29	1 103	728
V. Koszty ogólnego zarządu	29	3 192	3 872
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		476	538
VII. Pozostałe przychody operacyjne	30	899	359
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9	7
2. Dotacje		73	46
3. Inne przychody operacyjne		817	306
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	31	662	641
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		10	96
3. Inne koszty operacyjne		652	545
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		713	256
X. Przychody finansowe	32	540	821
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
2. Odsetki, w tym:		169	191
- od jednostek powiązanych		125	121
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		371	630
XI. Koszty finansowe	33	317	429
1. Odsetki, w tym:		130	99
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji		127	164
4. Inne		60	166
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		936	648
XIV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych			
XVI. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych			
XVII. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		936	648
XVIII. Podatek dochodowy	37	206	4
a) część bieżąca		130	94
b) część odroczone		76	-90
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			

XXI. (Zyski) straty mniejszości			
XXII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)		730	644

ZYSK (STRATA) NETTO (ZANUALIZOWANY)	40	730	644
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	41	0,27	0,24
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			

Kraków, 10 kwiecień 2013

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2012	2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 501	17 899
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	18 501	17 899
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. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)	505	
- zmiana prezentacji-zakup akcji *	420	
- zakup akcji	85	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	505	
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	9 286	8 646
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	39	640
a) zwiększenia (z tytułu)	39	851
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	14	851
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawową minimalną wartość)		
- zwiększenie z tyt. dywidendy od akcji włączonych	25	
b) zmniejszenie (z tytułu)		211
- nowa emisja akcji-podatek		6
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		
- premie zarządu		205
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9 325	9 286
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		-133
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		133
a) zwiększenia (z tytułu)		133
- aktualizacja wartości (storno)		133
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- aktualizacja wartości (storno)		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	5 836	5 800
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	319	36
a) zwiększenia (z tytułu)	319	0
- podziału zysku		
- zmiana prezentacji **	319	
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	-36
- premie zarządu		

- akcje własne		-36
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	6 155	5 836
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	644	851
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	644	851
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	644	851
-zasilenie kapitału rezerwowego		
-zasilenie kapitału zapasowego	14	851
- przeznaczenie na dywidendę	630	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5. 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 z zysku	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	730	644
a) zysk netto	730	644
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	18 440	18 501
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

*,** Zmiana prezentacji opisana w Nocie nr.17

Kraków, 10 kwiecień 2013

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

VI. Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 012	2 011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	730	644
II. Korekty razem	-5 749	4 199
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	806	828
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	5	-7
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-16	-53
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-9	157
6. Zmiana stanu rezerw	-313	522
7. Zmiana stanu zapasów	-414	-862
8. Zmiana stanu należności	-1 306	2 802
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 382	1 667
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 650	-1 468
11. Inne korekty	-470	613
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5 019	4 843
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	462	246
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24	8
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	438	238
a) w jednostkach powiązanych	438	238
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	340	200
- odsetki	98	38
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	428	2 630
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	428	977
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	1 653
a) w jednostkach powiązanych	0	1 183
- nabycie aktywów finansowych		1 000
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		183
b) w pozostałych jednostkach	0	470
- nabycie aktywów finansowych		470
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	34	-2 384
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 938	91
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)		
2. Kredyty i pożyczki	1 547	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		

4. Inne wpływy finansowe	391	91
II. Wydatki	1 113	708
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	85	46
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	604	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		205
4. Spłaty kredytów i pożyczek	166	166
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	142	193
8. Odsetki	116	92
9. Inne wydatki finansowe	0	6
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	825	-617
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 160	1 842
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 160	1 842
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 549	2 707
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	389	4 549
- o ograniczonej możliwości dysponowania	38	35

Kraków, 10 kwiecień 2013

	PREZES ZARZĄDU	V-CE PREZES ZARZĄDU
CZŁONEK ZARZĄDU	mgr inż. Krzysztof Kniszner	mgr inż. Magdalena Kniszner
GŁÓWNY KSIĘGOWY		
mgr Jolanta Matczuk	V-CE PREZES ZARZĄDU	
	mgr inż. Krzysztof Sikora	

VII. Noty objaśniające.

1) Noty objaśniające do bilansu.

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2012	2011
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	313	469
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	434	29
- oprogramowanie komputerowe	434	28
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	747	498

Nota 1.2 (do poz.1.1 aktywów) Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych).

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2012	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:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
				oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		109	104			891
b) zwiększenia (z tytułu)			457	457			457
- zakup			10	10			10
- przyjęcie ze ST w budowie-Spido UE			447	447			447
- przyjęcie po zakończonej um. leasingowej					247		247
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż					247		247
- zmiana prezentacji							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		566	561			1348
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	313		80	76			393
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	156		52	51			208
- zwiększenia	156		52	51			208
- zmniejszenia (zmiana prezentacji)							
g) korekta umorzenia							
- zwiększenia z tyt.					247		247
- korekta umorzenia leasing finansowy z lat poprzednich					176		176
- korekta umorzenia leasing finansowy z bieżącego okresu					61		61
- korekta umorzenia leasing finansowy sprzedaż					10		10
- zmniejszenia z tyt.					247		247
- korekta umorzenia leasing finansowy sprzedaż					247		247
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	469		132	127			601
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	313		434	434			747

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2011	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		83	78			865
b) zwiększenia (z tytułu)			26	26			26
- zakup			26	26			26
- zakończenie prac rozw.							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		109	104			891
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	156		74	70			230
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	157		6	6			163
- zwiększenia	157		6	6			163
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	313		80	76			393
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	469		29	28			498

Nota 1.3 (do poz.I.1 aktywów) Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa).

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2012	2011
a) własne	747	498
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne razem	747	498

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

Nota 3.1 (do poz.I.3 aktywów) Rzeczowe aktywa trwałe.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2012	2011
a) środki trwałe, w tym:	2 765	3 004
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 924	1 980
- urządzenia techniczne i maszyny	410	432
- środki transportu	388	531
- inne środki trwałe	43	61
b) środki trwałe w budowie		310
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	2 765	3 314

Nota 3.2 (do poz. I.3 aktywów) Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).

ROK 2012	- 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 środ. trw. na początek okresu	0	2 148	1 059	656	621	154	310	0	4 948
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	252	29		0	353	0	634
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		0	36	29			353	0	418
- przyjęcie ze śt. w budowie			216						216
- inne									0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	229	4	0	6	663	0	902
- sprzedaż			1	4			0	0	5
-likwidacja			128			6			134
-zmiana prezentacji			100						100
-inne							663		663
d) wartość brutto środ. trw. na koniec okresu	0	2 148	1 082	681	621	148	0	0	4 680
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		168	627	513	233	93	0	0	1 634
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	56	45	28	140	12	0	0	281
- zwiększenia		56	190	85	140	30	0	0	501
- naliczenie amortyzacji		56	190	85	140	30			501
- inne korekty									0
- zmniejszenia		0	145	57	0	18	0	0	220
- sprzedaż			1				0	0	1
- likwidacja			126			6			132
- zmiana prezentacji			0						0
- inne/korekta stawek amortyzacji			18	57		12			87
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	224	672	541	373	105	0	0	1 915
h) odpisy z tyt. trw. utraty wart. na począt. okresu									0
- zwiększenie									0
- zmniejszenie									0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0
j) wartość netto środ. trw. na koniec okresu	0	1 924	410	140	248	43	0	0	2 765

ROK 2011	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
	- 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 środ. trw. na początek okresu	0	2 118	1 103	607	603	144	0	0	4575
b) zwiększenia (z tytułu)	0	30	35	55	414	10	310	0	854
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		30	35	55	318	10	310	0	758
- inne					96				
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	79	6	396	0	0	0	481
- sprzedaż		0	2	6			0	0	8
-likwidacja									0
-inne			77	0	396		0		473
d) wartość brutto środ.trwałych na koniec okresu	0	2 148	1 059	656	621	154	310	0	4 948
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	113	460	490	438	66	0	0	1 567
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	55	167	23	-205	27	0	0	67
- zwiększenia		55	198	108	188	29	0	0	578
- zmniejszenia			31	85	393	2	0	0	511
- sprzedaż		0	1	6			0	0	7
- likwidacja									0
- inne			30	79	393	2			504
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	168	627	513	233	93	0	0	1 634
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	0	1 980	432	143	388	61	310	0	3 314

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

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2012	2011
a) własne	2 517	2 926
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	248	388
- maszyny i urządzenia		
- samochody	248	388
Środki trwałe bilansowe razem	2 765	3 314

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)	2012	2011
a) stan na początek okresu	0	296
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- cesja wierzytelności		
c) zmniejszenia	0	296
d) stan na koniec okresu	0	0

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.1.5.1 aktywów) Zmiana stanu nieruchomości wg grup rodzajowych - nie występuje.

Nota 5.2 (do poz.1.5.2 aktywów) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych.

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	2012	2011
a) stan na początek okresu	206	143
b) zwiększenia (z tytułu)	0	104
- zakup		104
c) zmniejszenia (z tytułu)	50	41
- umorzenia / amortyzacja	50	41
d) stan na koniec okresu	156	206

Nota 5.3 (do poz.1.5.3 aktywów) Długoterminowe aktywa finansowe.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2012	2011
a) w jednostkach zależnych	8 460	8 587
- udziały lub akcje	8 460	8 587
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych	470	470
- udziały lub akcje	470	470
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		

- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		
f) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	8 930	9 057

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.1.5.3 aktywów) Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2012	2011
a) stan na początek okresu	9 057	7 702
- udziały i akcje	9 057	7 619
- pozostałe składniki		83
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1 603
- udziały i akcje		1 470
- zwiększenia z tyt. rozwiązania odpisów aktual.		133
- zwiększenia z tyt umowy leasingu finansowego		

c) zmniejszenia (z tytułu)	127	248
- z tyt.odpis aktual. udziały i akcje	127	164
- z tyt. inne korekty (podatek PCC)		1
- pozostałe składniki		83
d) stan na koniec okresu	8 930	9 057
- udziały i akcje	8 930	9 057
- pozostałe składniki	0	0

Nota 5.13 Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych .

	IQNET SP. Z O.O.	TELEINVENTION SP.Z O.O.	LOCKUS SP. Z O.O.	IGPM SP. Z O.O.
Siedziba	Katowice	Kraków	Kraków	Kraków
Przedmiot przedsiębiorstwa	usługi teleinformatyczne	usługi call center	wynajem nieruchomości	tworzenie oprogramowania
Charakter powiązania	j. zależna	j. zależna	j. zależna	j. stowarzyszona
Metoda konsolidacji	pełna	pełna	pełna	praw własności
Data objęcia kontroli	2007	2007	2007	2011
Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	4 331	1 484	2 936	470
Korekty aktualizujące wartość razem	-291	0	0	0
Wartość bilansowa udziałów (akcji)	4 040	1 484	2 936	470
Procent posiadanego kapitału zakładowego	99,90%	98,66%	99,99%	41,96%
Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	99,90%	98,66%	99,99%	41,96%
Kapitał własny jednostki, w tym:	-673	26	1 810	1 007
- kapitał zakładowy	500	1 500	2 950	1 120
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0	0
- kapitał zapasowy	172	262	1 229	0
- pozostały kapitał własny, w tym:	-1 345	-1 736	-2 369	-113
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 155	-1 867	-2 687	-24
- zysk (strata) netto	-190	131	318	-89
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	1 494	1 313	283	51
- zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
- zobowiązania krótkoterminowe	1 494	1 103	283	51
Należności jednostki w tym:	237	492	38	30
- należności długoterminowe	4	0	0	0
- należności krótkoterminowe	233	492	38	30
Aktywa jednostki, razem:	821	1 339	2 092	1 058
Przychody ze sprzedaży	666	4 035	1 019	300
Nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0	0	0
Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	0	0	0

Nota 5.14 (do poz.1.5.3 aktywów) Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach - nie występuje.

Nota 5.15 (do poz.I.5.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa).

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2012	2011
a) w walucie polskiej	8 930	9 057
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	8 930	9 057

Nota 5.16 (do poz.I.5.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2012	2011
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):		
c1)		
- 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):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	8 930	9 057
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):	8 930	9 057
c1) udziały	8 930	9 057
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	127	
- wartość na początek okresu	9 057	
- wartość według cen nabycia	9 221	
c2) umowa leasingu finansowego		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
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)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	9 221	9 088
Wartość na początek okresu, razem	9 057	7 702
Korekty aktualizujące wartość, razem	291	31
Wartość bilansowa, razem	8 930	9 057

Nota 5.17 (do poz.1.5.3 aktywów) Udzielone pożyczki długoterminowe struktura walutowa – nie występuje.

Nota 5.18 (do poz.1.5.4 aktywów) Inne inwestycje długoterminowe wg rodzaju.

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2012	2011
- umowy dzierżawy środków trwałych	141	32
Inne inwestycje długoterminowe, razem	141	32

Nota 5.19 (do poz.1.5.4 aktywów) Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2012	2011
a) stan na początek okresu	32	74
b) zwiększenia (z tytułu)	156	17
- zakup	100	17
- korekta stawek amortyzacji	56	
c) zmniejszenia (z tytułu)	47	59
- umorzenie / amortyzacja	47	46
- likwidacja		13
d) stan na koniec okresu	141	32

Nota 5.20 (do poz.1.5.4 aktywów) Inne inwestycje długoterminowe struktura walutowa.

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2012	2011
a) w walucie polskiej	141	32
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	141	32

Nota 6.1 (do poz.1.6.1 aktywów) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2012	2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	283	93
a) odniesionych na wynik finansowy	283	93
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	58	196
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	58	196
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych		
- z tyt. odpisu aktualizującego udziały	24	31
- pozostałe rezerwy		60
- naliczone odsetki od zobowiązań		
- z tyt. odpisu aktualizującego zapasy		17
- z tyt. odpisu aktualizującego należności		16
- zobowiązania z tyt. leasingu		45
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	34	27
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 *	96	6
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	96	6
- realizacja aktywów z tyt.odpisu aktualizującego należności	16	
-realizacja aktywów z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń		6
-realizacja aktywów z tytułu odliczenia straty		
-realizacja aktywów - odsetki od zobowiązań	1	
- realizacja aktywów - pozostałe rezerwy	46	
- realizacja aktywów - zobowiązania leasingowe	33	
- realizacja aktywów - rezerwy na nagrody jubileuszowe		
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:	245	283

a) odniesionych na wynik finansowy	245	283
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 kursowych na początek i koniec okresu

	stan na 01.01.2012	stan na 31.12.2012
- odpis aktualizujący udziały	164	291
- odpis aktualizujący zapasy	113	113
- odpis aktualizujący należności	82	0
- rezerwa na odpisy emerytalne	4	4
- rezerwy pozostałe	526	284
- zobowiązania długoterminowe (leasing)	453	277
- zobowiązania krótkoterminowe	5	0
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	141	321
razem	1488	1 290

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

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

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012	2011
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
-		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	21	55
- koszt finansowej obsługi leasingu	14	42
- koszty kaucji gwarancyjnych	7	13
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	21	55

Nota 7 (do poz.II.1 aktywów) Zapasy.

ZAPASY	2012	2011
a) materiały	1 963	1 064
b) półprodukty i produkty w toku	317	802
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	2 280	1 866

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

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2012	2011
a) od jednostek powiązanych	1 087	1 311
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	798	
- do 12 miesięcy	628	635
- powyżej 12 miesięcy	170	
- inne	289	676
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	5 879	4 349
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 272	3 953
- do 12 miesięcy	4 374	3 603
- powyżej 12 miesięcy	898	350
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	560	318

- inne	47	78
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	6 966	5 660
c) odpisy aktualizujące wartość należności	176	221
Należności krótkoterminowe brutto, razem	7 142	5 881

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

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2012	2011
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	800	639
- od jednostek zależnych	798	635
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	2	4
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:	289	676
- od jednostek zależnych	289	676
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem:	1 089	1 315
- odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem:	1 089	1 315

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

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2012	2011
Stan na początek okresu	221	243
a) zwiększenia (z tytułu)	10	2
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	10	2
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt.spraw sądowych, układu, upadłości	0	0
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	55	24
- rozwiązanie odpisu aktualizującego		
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	55	24
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	176	221
- stan odpisów aktualizujących wartość należności z tyt. podatku VAT	0	30
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt.dostaw i usług na koniec okresu	176	191

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

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2012	2011
a) w walucie polskiej	7 091	5 877
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	126	43
jednostka walutowa USD	24	11
po przeliczeniu na PLN	75	39
jednostka walutowa EUR	12	1
po przeliczeniu na PLN	51	4
Należności krótkoterminowe, razem	7 142	5 881

Nota 8.4 (do poz.II.2 aktywów) Należności z tytułu dostaw i usług brutto (struktura wg okresów spłaty).

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2012	2011
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	212	2 781
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 600	413
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	442	18
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	189	85
e) powyżej 1 roku	1 068	350
f) należności przeterminowane	1 735	1 132
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	6 246	4 779
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	176	191
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	6 070	4 588

Nota 8.4.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane (brutto) z podziałem na należności niespłacone wg okresów.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2012	2011
a) do 1 miesiąca	663	285
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	689	200
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	136	98
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	75	95
e) powyżej 1 roku	172	454
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 735	1 132
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	176	191
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 559	941

Nota 9 (do poz.II.2 i I.4 aktywów) Należności.

ROK 2012	BRUTTO	KRÓTKO-TERMINOWE	DŁUGO-TERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 246	6 246	0	176	6 070	1 559
2. Należności z tytułu podatków	560	560	0	0	560	0
3. Pozostałe należności	336	336	0	0	336	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	0	0	0	0	0	0
	7 142	7 142	0	176	6 966	1 559

ROK 2011	BRUTTO	KRÓTKO-TERMINOWE	DŁUGO-TERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 779	4 779	0	191	4 588	941
2. Należności z tytułu podatków	348	348	0	30	318	0
3. Pozostałe należności	754	754	0	0	754	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe			0		0	0
	5 881	5 881	0	221	5 660	941

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

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2012	2011
a) w jednostkach zależnych	1 462	1 780
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	1 462	1 780
- 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) 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	18	78
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		

- udzielone pożyczki	18	17
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) um.leasingu finansowego		61
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	389	4 549
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	389	4 549
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, netto razem	1 869	6 407
- odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. udzielonych pożyczek	0	94
Krótkoterminowe aktywa finansowe, brutto razem	1 869	6 501

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

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2012	2011
a) w walucie polskiej	1 523	6 213
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	346	194
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 869	6 407

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)	2012	2011
a) w walucie polskiej	1 414	1 728
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	66	69
- jednostka walutowa EUR	15	15
- po przeliczeniu na PLN	66	69
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1 480	1 797

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

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2012	2011
a) w walucie polskiej	109	4 424
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	280	125
- jednostka walutowa EUR	17	4
- po przeliczeniu na PLN	71	17
- jednostka walutowa USD	68	32
- po przeliczeniu na PLN	209	108
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	389	4 549

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.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012	2011
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	232	135
- ubezpieczenia majątkowe	16	15
- ubezpieczenia środków transportu	39	47
- koszty usług serwisowych	166	56

- inne opłaty roczne, prenumeraty,	11	17
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	2 760	39
- nakłady na nowe technologie		
- usługi budowlane	2 721	
- koszty finansowe dot. umów leasingu	24	29
- koszty kaucji gwarancyjnych	15	10
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 992	174

Nota 12 - do aktywów.

Stan odpisów aktualizujących wartość aktywów na 31.12.2012r:

Odpis aktualizujący wartość udziałów w jednostkach powiązanych – 291 tys. (Nota 5.16)

Odpis aktualizujący wartość zapasów – 113 tys.

Odpis aktualizujący wartość należności krótkoterminowych – 176 tys. (Nota 8.2)

Nota 13 (do poz. I.1 pasywów) Kapitał zakładowy – struktura.

ROK 2012	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	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	886 000	886 000	gotówka	01.10.2004r	01.10.2004
B	imienne 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 31.12.2012 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 735 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

a)	Krzysztof Kniszner	23,96 %
b)	Magdalena Kniszner	24,11 %
c)	Cezary Gregorczyk	10,97 %
d)	Pozostali akcjonariusze	40,96 %

Emisja akcji serii F rozwdniła udziały dotychczasowych akcjonariuszy, co prezentuje poniższa tabela:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STRUKTURA AKCJONARIATU PRZED EMISJĄ		STRUKTURA AKCJONARIATU PO EMISJI	
	Ilość	Procent	Ilość	Procent
Dotychczasowi akcjonariusze (Akcje serii A-E)	2 686	100	2 686	98,21
Akcje serii A	886	32,99	886	32,39
Akcje serii B	200	7,45	200	7,31
Akcje serii C	200	7,45	200	7,31
Akcje serii D	200	7,45	200	7,31
Akcje serii E	1 200	44,68	1 200	43,88
Akcje serii F	-	-	49	1,79
Razem	2 686	100	2 735	100

Program Motywacyjny.

Uzyskane w roku 2010 parametry finansowe nie pozwoliły na realizację programu motywacyjnego polegającego na przyznaniu akcji kluczowym pracownikom firmy. W roku 2011 zarejestrowano jedynie w KRS i do obrotu publicznego 49 500 akcji objętych przez Zarząd w 2010 roku.

Nota 14.1 (do poz.1.3 pasywów) Akcje (udziały) własne.

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE	STAN NA 31.12.2012	STAN NA 31.12.2011
- liczba	115 592	90 992
- wartość wg ceny nabycia	505	420
- wartości bilansowa	505	420
- 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 31.12.2012 Zarząd nie podjął decyzji co do rozdysponowania zakupionych akcji	

Nota 14.2 (do poz.1.3 pasywów) Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych – nie występuje

Nota 15 (do poz.1.4 pasywów) Kapitał zapasowy.

KAPITAŁ ZAPASOWY	2012	2011
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 316	8 316
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)		
- podział zysku	997	958
Kapitał zapasowy, razem	9 325	9 286

Nota 16 (do poz.1.5 pasywów) Kapitał z aktualizacji wyceny – nie występuje.

Nota 17 (do poz.I.6 pasywów) Pozostałe kapitały rezerwowe.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	2012	2011
zakup akcji własnych		
Pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z zysków lat ubiegłych	2 155	2 154
Wypłata nagrody dla Zarządu		
Utworzenie kapitału na zakup akcji		
Kapitał na zakup akcji	4 000	3 728
Zakup akcji		-46
Kapitały rezerwowe razem **	6 155	5 836
Zakup akcji własnych*	-505	

*,** Zmianie uległa prezentacja kapitału rezerwowego przeznaczonego na zakup akcji własnych.

W poz. I.3 bilansu zaprezentowano kwotę wydaną na zakup akcji własnych 85 z bieżącego okresu, tj. z roku 2012 oraz 420 z poprzednich okresów.

W poz. I.6 bilansu zaprezentowano kapitał rezerwowy w kwocie 6 155, obejmujący też kwotę 4 000 przeznaczoną na zakup akcji własnych.

W roku 2012 dokonano również wyksięgowania błędnie zaksięgowanej wyceny bilansowej akcji własnych z roku 2011.

Nota 18 (do poz.I.10 pasywów – nie występuje

Nota 19-20 (do pasywów) Nie dotyczy.

Nota 21.1 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2012	2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	269	169
a) odniesionej na wynik finansowy	269	169
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	39	100
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	39	100
-naliczonych odsetek od należności	6	18
-naliczonych odsetek od lokat		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	33	82
- 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	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu	0	0
-rozw.rezerw z tyt. przekształc.umów leasingu		
-naliczonych odsetek od lokat		
-odsetki od należności		
-dodatnich różnic kursowych		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	0	0
-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	308	269
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	308	269
- naliczonych odsetek od należności	70	64
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	238	205
- naliczonych odsetek od lokat		
- dodatnich różnic kursowych		
b) odniesionej na kapitał własny		
- przekształcenia 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:

	2012	2011
Zwiększenia z tytułu:	39	100
- powstania różnic przejściowych		
- środki trwałe	33	82
- należności	6	18
- zmiany stawek podatkowych		
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
Zmniejszenia z tytułu:		
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego)		
- zmiany stawek podatkowych		
- rozwiązania rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania		

Kwota dodatnich różnic kursowych na początek i koniec okresu	stan na 01.01.2012	stan na 31.12.2012
- środki trwałe	1078	1 253
- należności	341	371
razem	1419	1 624

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

Nota 21.2 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2012	2011
a) stan na początek okresu	4	4
- naliczony odpis		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu	4	4
- 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)	2012	2011
a) stan na początek okresu	0	70
b) zwiększenia z tytułu - rezerwa na koszty		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	70
e) stan na koniec okresu	0	0

Nota 21.5 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2012	2011
a) stan na początek okresu	632	210
b) zwiększenia (z tytułu)	760	821
- rezerwa na koszty usług SSU	129	
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE		106
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii		200
- rezerwa na koszty kontraktów	621	190
- rezerwa na koszty usług serwisowych		214
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych		61
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	10	50
c) wykorzystanie (z tytułu)	548	
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	175	
- rezerwa na koszty kontraktów	263	
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	13	
- rezerwa na koszty usług SSU	97	
d) rozwiązanie (z tytułu)	564	399
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	25	
- rezerwa na koszty kontraktów	292	
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	37	
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50	
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE	106	
- rezerwa na koszty usług SSU	54	
e) stan na koniec okresu	280	632

Nota 22.1 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2012	2011
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	749	1 092
- kredyty i pożyczki	658	824
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	91	268
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	749	1 092

Nota 22.2 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura wg okresów spłaty).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2012	2011
a) powyżej 1 roku do 3 lat	422	599
b) powyżej 3 do 5 lat	327	331
c) powyżej 5 lat		162
Zobowiązania długoterminowe, razem	749	1 092

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

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2012	2011
a) w walucie polskiej	749	1 092
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	749	1 092

Nota 22.4 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek.

ROK 2012	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	824	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

ROK 2011	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, Oś.Centrum E	1 494	PLN	990	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.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2012	2011
a) wobec jednostek zależnych	40	51
- 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:	40	51
- do 12 miesięcy	40	51
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne właty na zwiększenie kapitału		
b) 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)		
c) 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)		

d) 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:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) 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)		
f) wobec pozostałych jednostek	6 627	6 439
- kredyty i pożyczki, w tym:	1 713	184
- 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:	4 316	5 437
- do 12 miesięcy	4 316	5 437
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	389	582
- z tytułu wynagrodzeń	0	1
- inne, z tytułu:	209	235
- umów leasingu	186	185
- pozostałe	23	50
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	39	35
- fundusz socjalny	39	35
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	6 706	6 525

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

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2012	2011
a) w walucie polskiej	6 434	6 014
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	272	511
jednostka walutowa USD	69	33
po przeliczeniu na PLN	213	113
jednostka walutowa GBP		
po przeliczeniu na PLN		
jednostka walutowa EUR	14	90
po przeliczeniu na PLN	59	398
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	6 706	6 525

Nota 23.3 (do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe

ROK 2012		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	3 500	PLN	1 547	PLN	WIBOR 1M +1,7%	07.2015	hipoteka spółki Lockus, zapasy spółki, środki trwałe, przelew wierzytelności, weksel in blanco	

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	2012	2011
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	625	529
- długoterminowe (wg tytułów)	287	95
- przychody z tyt.zakupu wierzytelności		
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	287	95
- krótkoterminowe (wg tytułów)	338	434
- przychody z tyt.zakupu wierzytelności	0	247
- przychody z tyt.usług serwisowych	226	141
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	112	46
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	625	529

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

2012
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 = 6,74
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,65

2011
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 = 6,76
- 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

Nota 26.1 Pozycje pozabilansowe – Należności warunkowe od jednostek powiązanych- nie występuje.

Nota 26.2 Pozycje pozabilansowe – Zobowiązania warunkowe od jednostek powiązanych- nie występuje.

2) Noty objaśniające do rachunku zysków i strat.

Nota 27.1 (do poz.1.1 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa-rodzaje działalności).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2012	2011
Sprzedaż produktów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Sprzedaż usług	24 127	20 302
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne	24 127	20 302
- w tym: od jednostek powiązanych	694	547
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	24 127	20 302
- w tym: od jednostek powiązanych	694	547

Nota 27.2 (do poz.1.1 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2012	2011
a) kraj	23 746	20 212
b) eksport		
c) do państw UE	381	90
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	24 127	20 302
- w tym: od jednostek powiązanych	694	547

Nota 28.1 (do poz.1.2 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa-rodzaje działalności).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2012	2011
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)	950	1 169
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	950	1 169
- w tym: od jednostek powiązanych	15	11

Nota 28.2 (do poz.1.2 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2012	2011
a) kraj	950	1 169
- w tym: od jednostek powiązanych	15	11
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	950	1 169
- w tym: od jednostek powiązanych	15	11

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

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2012	2011
a) amortyzacja	806	828
b) zużycie materiałów i energii	9 251	7 601
c) usługi obce	11 739	7 988
d) podatki i opłaty	104	101
e) wynagrodzenia	3 690	3 258
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	636	609
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	364	422
- reprezentacja i reklama	103	159
- podróże służbowe	93	97
- ubezpieczenia majątkowe	29	29
- inne	139	137
Koszty według rodzaju, razem	26 590	20 807
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-2 414	-459
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-249	-257
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-1 103	-728
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 192	-3 872
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 632	15 491

Nota 30 (do poz. VII.3 rachunku zysków i strat) Pozostałe przychody operacyjne.

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2012	2011
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9	7
b) dotacje	73	46
c) inne przychody operacyjne w tym:	817	306
- wpływ odszkodowań	39	34
- zwrócone koszty sądowe	6	7
- rozwiązanie odpisów na należności	5	
- wykorzystanie pozostałych rezerw	212	
- rozwiązanie pozostałych rezerw	404	161
- korekta stawek amortyzacji	144	104
- pozostałe	7	
Inne przychody operacyjne, razem	899	359

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

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2012	2011
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10	96
- aktualizacja roszczeń i należności	10	2
- aktualizacja wartości zapasów		94
c) inne koszty operacyjne, w tym:	652	545
- złomowanie materiałów	2	
- opłaty sądowe	18	
- amortyzacja rozliczana dotacją	73	46
- szkody komunikacyjne i inne	30	39
- rezerwa na koszty	464	386
- kary, odszkodowania	2	
- koszty premii +koszty kontraktów	25	58
- pozostałe	38	16
Pozostałe koszty operacyjne, razem	662	641

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 – nie występuje.

Nota 32.2 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Przychody finansowe z tytułu odsetek.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2012	2011
a) z tytułu udzielonych pożyczek	125	135
- od jednostek powiązanych, w tym:	125	135
- od jednostek zależnych	125	135
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	44	56
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	44	56
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	169	191

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

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2012	2011
a) dodatnie różnice kursowe	5	0
- zrealizowane		
- niezrealizowane	5	
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
-		
c) pozostałe, w tym:	366	630
- przychody z cesji	247	611
- wycena bilansowa akcji własnych - storno	101	19
- wycena kredytu w skorygowanej cenie nabycia	18	
Inne przychody finansowe, razem	371	630

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

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2012	2011
a) od kredytów i pożyczek	95	60
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	95	60
b) pozostałe odsetki	35	39
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		

- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	35	39
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	130	99

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

INNE KOSZTY FINANSOWE	2012	2011
a) ujemne różnice kursowe	20	25
- zrealizowane	20	18
- niezrealizowane	0	7
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- odsetki od należności		
c) pozostałe, w tym:	40	141
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	38	21
- wycena bilansowa akcji własnych	0	102
- koszt kredytu bankowego	6	
- pozostałe	-4	18
Inne koszty finansowe, razem	60	166

Nota 34 (do poz. XII) Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych – Nie dotyczy.

Nota 35 (do poz. XIV.1) Zyski nadzwyczajne – nie występuje.

Nota 36 (do poz. XIV.2) Straty nadzwyczajne – nie występuje.

Nota 37.1 (do poz. XVIII) Podatek dochodowy bieżący.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2012	2011
1. Zysk (strata) brutto	936	648
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-253	-155
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-937	-1 123
- naliczone odsetki	-1	-2
- naliczone odsetki od pożyczki	-41	-97
- RMP -opodatkowane w 2011 i 2012	-1 085	-1 296
- storno odsetek bilansowych	-4	
- rozwiązywane rezerw pozostałych	-616	-161
- rozliczenie leasingu operacyjnego	-6	-9
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-5	
- wyceny bil. z bież.roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku		-24
- wycena bilansowa akcji własnych	-101	
- wycena kredytu w skorygowanej cenie nabycia	-18	
- wycena bilansowa różnic kursowych	-7	
- dotacje	-73	-46
- pozostałe	-6	
- korekta wartości środków trwałych, stawek amortyzacyjnych	-144	-104
- bilansowe przychody przyszłych okresów	1 170	616
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-684	-968
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-10	-3
- aktualizacja wartości akcji własnych		-102
- PFRON i inne opłaty	-48	-43
- koszty reprezentacji	-29	-41
- amortyzacja śr.trwałych w leasingu, amortyzacja nkup	-213	-233
- odpis aktualizujący zapasy		-93

- wyceny bil. z bież.roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku		-12
- koszty kontraktu		-56
- odpis aktualizujący udziały	-127	-164
- rezerwa na koszty	-464	-487
- nie wypł.wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w następnym roku		
- koszt własny umów leasingowych		-11
- koszt przekształcenia umowy dzierżawy w umowę leasingu finansowego		
- składki ZUS naliczenie w poprzednim roku, opłacone w bieżącym		34
- raty leasingowe	142	193
- różnica amortyz. podatkowa a bilansowa	20	72
- czynsze inicjalne		16
- rozwiązane rezerwy	81	
- koszty pośrednie kup 2012 a w 2011 objęte rezerwą	13	
- koszty bezpośrednie kup 2012 ewidencjonowane 2012	21	
- pozostałe tytuły in plus		
- pozostałe tytuły in minus	-70	-38
3. Dochód	683	493
4. Dochody wolne od podatku		
5.Odliczenia od dochodu (strata)		
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	683	493
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	130	94
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.

Nota 37.2 (do poz. XVIII) Podatek dochodowy odroczony.

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2012	2011
- zwiększenie z tytułu utworzenia rezerw z tyt.odroczonego podatku dochodowego	308	269
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	283	93
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt.odroczonego podatku dochodowego	-269	-169
-zwiększenie aktywów z tyt.powstania różnic przejściowych	-245	-283
Podatek dochodowy odroczony, razem	77	-90

Nota 38 (do poz. XIX) Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) – nie występują.

Nota 39 (do poz. XX) Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności – nie występują.

Nota 40 (do poz. XXII) Sposób podziału zysku lub pokrycia straty.

Zarząd proponuje przeznaczenie zysku netto w kwocie 730 tys. zł na wypłatę dywidendy.

Nota 41 (do poz. XXII) Dane objaśniające sposób obliczenia zysku (straty) na jedną akcję zwykłą.

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	2012	2011
Zysk(strata) netto w tys.zł	730	644
Liczba akcji zwykłych w szt	2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	0,27	0,24
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.

ZWZ Spółki w dniu 14 czerwca 2012 r. uchwaliło wypłatę dywidendy w wysokości 630 tys. to jest w kwocie 0,23 grosza brutto na jedną akcję zwykłą. Brak akcji uprzywilejowanych co do wypłaty dywidendy. Ustalono dzień 14 sierpnia 2012 jako dzień nabycia praw do dywidendy oraz dzień 4 września 2012 jako termin wypłaty dywidendy. Dywidendę wypłacono w terminie. Z kwoty 630 tys. na kapitał zapasowy wróciło 25 tys. jako dywidenda przypadająca emitentowi od posiadanych akcji własnych.

W okresie porównawczym zakończonym 30 czerwca 2011 uchwałą ZWZ, postanowiło przeznaczyć w całości zysk netto wypracowany za rok obrotowy 2010 w wysokości 851 tys. na kapitał zapasowy.

3) Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 42 Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2012	2011
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	4 549	2 707
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 549	2 707
- inne środki pieniężne		
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	389	4 549
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	389	4 549
- inne środki pieniężne	0	0
Zmiana stanu środków pieniężnych	4 160	1 842
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	5 019	4 843
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-34	-2 384
Środki pieniężne z działalności finansowej	-825	-617

RÓŻNICE MIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI A WYKAZYWANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH		
	bilans	przepływy
z/s rezerw	-313	-313
z/s zapasów	-414	-414
z/s należności	-1306	-1306

z/s zobowiązań	-1 348	-1382
- odsetki od zobowiązań z tyt. leasingu		34
z/s inne korekty	0	-470
- storno wyceny bilansowej akcji własnych		-101
- odpis aktualizujący udziały		127
- storno wyceny leasingu IPT		6
- storno wyceny kredytu		-18
- korekta stawek amortyzacji		-144
- dotacja		-331
- inne korekty		-9

4) Dodatkowe objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego.

1. Informacja o instrumentach finansowych.

1.1. Podział instrumentów finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

2012	STAN NA 01.01.2012	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2012
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	4 549	25 650	29 810	389
Pożyczki udzielone i należności własne	1 797	121	438	1 480
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				

2011	STAN NA 01.01.2011	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2011
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 707	26 626	24 784	4 549
Pożyczki udzielone i należności własne	1 709	326	238	1 797
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2012.

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					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe.					
– udzielone pożyczki		1462			
– inne długoterminowe. aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki		18			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
Środki pieniężne	389				
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 31.12.2011

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					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje)					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki		1780			
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki		17			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	61		
Środki pieniężne	4 549				
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 2012.

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	389	-
Pożyczki udzielone		1 480	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2011

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	4 549	-
Pożyczki udzielone		1 797	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	um. leasingu finansowego	61	
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.

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 2012 wynoszą 84 tys.

Odsetki naliczone i niezrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2012 wynoszą 28 tys.

Odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy
- powyżej 3 do 12 miesięcy – 28 tys.
- powyżej 12 miesięcy

1.6. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Rok 2012

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	40			
Razem	40			

Rok 2011

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	38			
Razem	38			

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:

POZYCJE POZABILANSOWE	2012	2011
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	2 021	1 397
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	2 021	1 397
- umowa inwestycyjna	0	
- udzielonych gwarancji i poręczeń	2 021	1 397
3. Inne (z tytułu)	0	0
- dopłat do umów inwestycyjnych		
Pozycje pozabilansowe, razem	2 021	1 397

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

Na dzień 31.12.2012 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.

Wydatki w tys. zł na niefinansowe aktywa trwałe prezentuje poniższa tabela.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2012	2011
a) środki trwałe, w tym:	65	448
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		30
- urządzenia techniczne i maszyny	36	35
- środki transportu	29	55
- środki transportu w leasingu	0	318
- inne środki trwałe		10
b) środki trwałe w budowie	353	310
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
d) wartości niematerialne i prawne	10	26
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	428	784

W omawianym okresie spółka nie poniosła oraz nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

W roku 2013 nie są planowane żadne znaczne nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Nakłady w roku 2013 będą wynikały z bieżących potrzeb spółki.

7. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi i stowarzyszonymi.

W roku 2012 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się głównie między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym.

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

1. wynikające z transakcji z zakresu działalności podstawowej dokonanych w 2012 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ, STOWARZYSZONEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	304	13
LOCKUS Sp. z o. o.	8	20
Teleinvention Sp.z o.o	252	7
iGPM Sp. z o.o.	0	0
Razem	564	40

2. wynikające z operacji finansowych dokonanych w 2012 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ, STOWARZYSZONEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	93	0
LOCKUS Sp. z o. o.	0	0
Teleinvention Sp.z o.o	59	0
iGPM Sp. z o.o.	0	0
Razem	152	0

B) Przychody i koszty wzajemnych transakcji z działalności operacyjnej dokonanych w 2012 roku.

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ, STOWARZYSZONEJ	PRZYCHODY	KOSZTY
IQnet Sp. z o. o.	275	55
LOCKUS Sp. z o. o.	7	575
Teleinvention Sp.z o.o	555	68
iGPM Sp. z o.o.	24	0
Razem	861	698

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	2012	2011
Zarząd i administracja	11	16
Inżynierowie, technicy	18	20
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	15	6
Marketing	3	2
Razem	47	44

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	2012			2011		
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych	Unima	Lockus	Iqnet	Unima	Lockus	Iqnet
- Zarząd	762	56	60	968	54	55
Krzysztof Kniszner	291		60	325		55
Magdalena Kniszner	219	56		232	54	
Krzysztof Sikora	200			227		
Konrad Kosierkiewicz	0			184		
Jolanta Matczuk	52			0		
- Rada Nadzorcza	21			20		
Zbigniew Pietroń	4,5			5		
Adam Bodzoń	4,5			5		
Elżbieta Zalecińska	3			5		
Sławomir Kamiński	4,5			3		
Sławomir Jarosz	4,5			2		
Maria Skowron - Szafrńska	0			0		
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług działalności gospodarczej						
- Zarząd						
Magdalena Kniszner						
Krzysztof Kniszner						
- Rada Nadzorcza						
Adam Bodzoń						
Elżbieta Zalecińska						
Sławomir Kamiński						
Razem	783	56	60	988	54	55

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 01.01.2012-31.12.2012 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 zdarzenie, które byłyby nie ujęte w sprawozdaniu za rok 2012, 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 2012 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 zmniejszenie wyniku finansowego o 37 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 transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

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 30 maja 2012 Spółka zawarła umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych tj. firmą BDI Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. 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 2012 roku zawierający skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A., w terminie od 01 do 31 sierpnia 2012 roku. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 9 000,00 złotych netto. Analogicznie za poprzedni rok obrotowy to 12 600,00 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. w terminie od 15 października 2012 do 30 kwietnia 2013 roku. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 14 000,00 złotych netto. Analogicznie za poprzedni rok obrotowy to 12 600,00 złotych netto.

Kraków, 10 kwiecień 2013

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora