

RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

z przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego obejmującego okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku

Dla Akcjonariuszy Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. („Spółka”) z siedzibą w Krakowie, ul. Skarżyńskiego 14, sporządzonego na dzień 30 czerwca 2015 roku („skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe”), na które składa się:

- śródroczny jednostkowy bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 26 204 tys. zł.,
- śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku wykazujący zysk netto w wysokości 255 tys. zł.,
- śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku o kwotę 51 tys. zł.,
- śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku o kwotę 572 tys. zł.,
- informacje dodatkowe.

Za sporządzenie skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego.

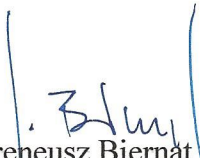
Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa oraz krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość Spółki.

Zakres i metoda przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym skróconym śródrocznym sprawozdaniu finansowym.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późn. zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami, jak również z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez

emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.).


Ireneusz Biernat
Numer w rejestrze 10322
Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu
BDI Audyt Sp. z o.o.
31-444 Kraków, ul. Śliczna 30 lok. 47,
podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 3036

Kraków, dnia 21 sierpień 2015 roku