

Raport finansowy za I kwartał 2007 Rozszerzony

Zawartość:

Dane finansowe jednostkowe i skonsolidowane
Komentarz do raportu

I.SPRAWOZDANIE SKONSOLIDOWANE GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMA2000 S.A.

Skład Grupy kapitałowej

UNIMA2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. w 2007 roku rozpoczęła budowę grupy kapitałowej.

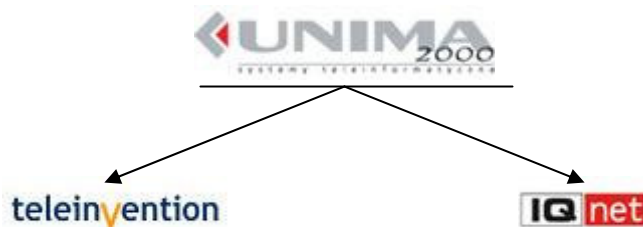
Na dzień 31.03.2007 roku w skład grupy kapitałowej UNIMA2000 S.A. wchodziły spółki zależne wg poniższego zestawienia.

UNIMA 2000 S.A.- PODMIOT DOMINUJĄCY

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale- stan na 31.03.2007	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp .z o.o	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
2	Teleinvention Sp .z o.o	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	96,00%	96,00%

UNIMA 2000 S.A pełni wiodącą rolę w Grupie UNIMA2000.Organizuje i koordynuje współpracę podmiotów wchodzących w skład grupy kapitałowej.

Schemat graficzny grupy kapitałowej UNIMA2000



SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE	W tys.zł		W tys.EUR	
	1 kwartał narastająco / 2007 okres od 2007-01- 01 do 2007- 03-31	1 kwartał narastająco / 2006 okres od 2006-01- 01 do 2006- 03-31	1 kwartał narastająco / 2007 okres od 2007-01- 01 do 2007- 03-31	1 kwartał narastająco / 2006 okres od 2006-01- 01 do 2006- 03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 002	2 054	513	534
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-181	-389	-46	-101
III. Zysk (strata) brutto	-105	-385	-27	-100
IV. Zysk (strata) netto	-103	-389	-26	-101
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 423	37	626	9
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 144	-148	-813	-38
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	45	0	12	0
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-5 522	-111	-1 427	-28
IX. Aktywa, razem	21 081	4 647	5 448	1 181
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 947	1 238	762	315
XI. Zobowiązania długoterminowe	91	119	24	30
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	2 856	1 037	738	263
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	18 123	3 409	4 684	866
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	1 486	694	378
XV. Kapitały mniejszości	11			
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	1 486 000	2 686 000	1 486 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,04	-0,26	-0,01	-0,07
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,75	2,29	1,73	0,57
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

	dane w tys. zł.		
Skonsolidowany bilans			
AKTYWA	31.03.2007	31.12.2006	31.03.2006
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)	4 134	1 502	510
1. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2 271		
2. Inne wartości niematerialne i prawne	105	24	32
3. Rzeczowe aktywa trwałe	1 709	1 455	476
4. Nieruchomości inwestycyjne			
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności			
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	49	23	2
8. Pozostałe aktywa trwałe			
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	16 947	20 143	4 137
1. Zapasy	3 195	2 874	1 161
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu			
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 396	3 523	1 277
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 799	13 321	1 612
5. Pozostałe aktywa obrotowe	557	425	87
AKTYWA RAZEM	21 081	21 645	4 647
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	18 123	18 226	3 409
1. Kapitał podstawowy	2 686	2 686	1 486
2. Niepodzielony wynik finansowy	1 221		1 083
3. Kapitał rezerwowy	1 083	1 083	
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	74	74	74
5. Kapitał zapasowy	13 162	13 162	1 155
6. Zysk (strata) netto	-103	1 221	-389
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	11		
Kapitał własny razem	18 134	18 226	3 409
III. Zobowiązania długoterminowe	91	53	133
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe			
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	9	6	6
3. Pozostałe rezerwy			
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	24	8
5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	52	23	119
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	2 856	3 366	1 105
1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	234	177	
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 179	2 669	832
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	259	389	145
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	4	4	2
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	7	12	3
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych			
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	104	115	57
8. Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	69		66
PASYWA RAZEM	21 081	21 645	4 647

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE	w tys .zł		
	stan na 31.03.2007	stan na 31.12.2006	stan na 31.03.2006
1. Należności warunkowe	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
-	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	1 243	109	1 585
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
	0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	143	109	1585
- udzielonych gwarancji i poręczeń	143	109	1 585
	0	0	0
3. Inne (z tytułu)	1 100	0	0
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007	1 100		
- gwarancje			
Pozycje pozabilansowe, razem	1 243	109	1 585

Skonsolidowany rachunek zysków i strat	31.03.2007	31.03.2006
Działalność kontynuowana		
I. Przychody ze sprzedaży	2 002	2 054
1. Przychody ze sprzedaży produktów	1 398	1 276
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	604	778
II. Koszt własny sprzedaży	1 304	1 749
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	830	1 286
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	474	463
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	698	305
IV. Pozostałe przychody operacyjne	5	12
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	7
2. Dotacje		
3. Inne przychody operacyjne	4	5
V. Koszty sprzedaży	202	98
VI. Koszty ogólnego zarządu	677	608
VII. Pozostałe koszty operacyjne	5	6
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
3. Inne koszty operacyjne	5	6
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	-181	-395
IX. Przychody finansowe	112	16
1. Dywidendy i udziały w zyskach		
2. Odsetki	104	16
3. Zysk ze zbycia inwestycji		
4. Aktualizacja wartości inwestycji		
5. Inne	8	
X. Koszty finansowe	36	6
1. Odsetki	4	3
2. Strata ze zbycia inwestycji		
3. Aktualizacja wartości inwestycji		
4. Inne	32	3
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-105	-385
XII. Podatek dochodowy	-2	4
a) część bieżąca	10	
b) część odroczone	-12	4
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	-103	-389
Działalność zaniechana		
XIV. Strata z działalności zaniechanej	0	
Działalność kontynuowana i zaniechana		
XV. Zysk (strata) netto	-103	-389
Przypisany :		
- akcjonariusze jednostki dominującej	-103	-389
- kapitały mniejszości		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)	2 686 000	1 4686 000
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej	-0,04	-0,26
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		

sporządzony w tysiącach złotych

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych	Kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe	Kapitały rezerwowe	Kapitał z akt.wyceny	Wynik niepodzielony	Zysk/strata netto	Razem	Udział mniejszości	Kapitał własny ogółem
Na 01.01.2006 (początek okresu porównawczego)	1 486		1 155	74	1 083		3 798		3 798
1.Zmiany kapitału w okresie							0		0
a) zwiększenie							0		0
- emisja akcji							0		0
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej							0		0
- z podziału wyniku							0		0
- zysk netto							0		0
- inne							0		0
b) zmniejszenie							0		0
- pokrycie straty							0		0
- przeniesienie na kapitał zapasowy							0		0
- strata netto							0		0
- inne							0		0
Na 31.03.2006 (koniec okresu porównawczego)	1 486		1 155	74	1 083	-389	3 409		3 409
							0		0
Na 01.01.2007 (początek okresu)	2 686	13 162	1 083	74	1 221	0	18 226		18 226
1.Zmiany kapitału w okresie							0		0
a) zwiększenie							0		0
- emisja akcji							0		0
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej							0		0
- z podziału wyniku							0		0
- zysk netto							0		0
- inne							0	11	0
b) zmniejszenie							0		0
- pokrycie straty							0		0
- przeniesienie na kapitał zapasowy							0		0
- strata netto						103	103		103
- inne							0		0
Na 31.03.2007 (koniec okresu)	2 686	13 162	1 083	74	1 221	103	18 123	11	18 134

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	31.03.2007	31.03.2006
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-103	-389
II. Korekty razem:	-2 320	426
1. Amortyzacja	109	46
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2	
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1	-6
5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
6. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
7. Inne korekty	6	-15
8. Zmiana stanu rezerw	9	-1
9. Zmiana stanu zapasów	-95	21
10. Zmiana stanu należności	-1 253	1703
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-1 025	-1409
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-68	87
13. Zapłacony podatek dochodowy		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-2 423	37
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1	6
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	1	6
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 145	154
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	220	154
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Nabycie jednostek zależnych	2 925	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-3 144	-148
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
I. Wpływy	57	0
1. Wpływy netto z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	57	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
II. Wydatki	0	0
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10	
7. Zapłacone odsetki	2	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	45	0
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+/-B+/-C)	-5 522	-111
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-5 522	
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-111
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 321	1723
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	7 799	1612

Skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów branżowych

W grupie kapitałowej UNIMA2000 ustalono segment branżowy jako podstawowy segment dla celów sprawozdawczych. Segment geograficzny oparty o kryterium lokalizacji klientów stanowi format uzupełniający.

Działalność grupy kapitałowej UNIMA2000 skupiona jest w następujących segmentach branżowych

1/ realizacja projektów teleinformatycznych

2/ sprzedaż towarów

3/ usługi serwisowe

4/ pozostałe

Grupa kapitałowa UNIMA2000 prezentuje przychody ze sprzedaży, koszty oraz marżę brutto w podziale na wyżej wymienione segmenty branżowe. Grupa nie prezentuje aktywów i pasywów bilansu w podziale na segmenty z uwagi na to, że część środków trwałych jest wykorzystywana wspólnie w różnych segmentach, ponadto brak możliwości przypisania zapasów materiałów do poszczególnych segmentów oraz niemożliwe jest przypisanie do segmentów zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług. Sprzedaż towarów realizowana jest w dużej części przez zmianę przeznaczenia zakupionych materiałów z materiałów dla realizacji projektów teleinformatycznych na towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży.

wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2007 do 31.03.2007	GRUPA UNIMA2000				
	projekty teleinformatyczne	sprzedaż towarów	usługi serwisowe	pozostałe	Razem
Przychody ogółem	960	604	421	17	2 002
Sprzedaż na zewnątrz	960	604	421	17	2 002
Sprzedaż między segmentami					
Koszty ogółem	716	474	104	10	1 304
Koszty na zewnątrz	716	474	104	10	1 304
Koszty między segmentami					
Wynik segmentu	244	130	317	7	698
Koszty nieprzypisane					879
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					-181
Przychody finansowe					112
Koszty finansowe					36
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					-105
Podatek dochodowy					-2
Udziały mniejszości					
Zysk netto					103

Wynik finansowy segmentów branżowych za okres od 01.01.2006 do 31.03.2006	GRUPA UNIMA2000				
	projekty teleinformatyczne	sprzedaż towarów	usługi serwisowe	pozostałe	Razem
Przychody ogółem	791	778	393	92	2 054
Sprzedaż na zewnątrz	791	778	393	92	2 054
Sprzedaż między segmentami					
Koszty ogółem	1 140	463	98	48	1 749
Koszty na zewnątrz	1 140	463	98	48	1 749
Koszty między segmentami					
Wynik segmentu	-349	315	295	44	305
Koszty nieprzypisane					700
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej					
Zysk z działalności operacyjnej					-395
Przychody finansowe					16
Koszty finansowe					6
Zysk/strata na sprzedaży udziałów					
Dochód z inwestycji w jednostkach stowarzysz.					
Objęcie kontroli nad jednostką zależną					
Zysk przed opodatkowaniem					-385
Podatek dochodowy					4
Udziały mniejszości					
Zysk netto					-389

Skonsolidowane sprawozdanie wg segmentów geograficznych

W grupie kapitałowej UNIMA2000 segment geograficzny opary o kryterium lokalizacji klientów jest sprawozdaniem uzupełniającym. Grupa wyodrębniła następujące segmenty geograficzne:

Kraj – obejmujący sprzedaż na terenie kraju;

Eksport – sprzedaż po za granice Unii Europejskiej

Unia – sprzedaż do krajów Unii Europejskiej

Segmenty geograficzne dane za okres od 01.01.2006 do 01.03.2006				
	Kraj	Unia	Eksport	Razem
Przychody ogółem	1 983	71		2 054
Sprzedaż na zewnątrz	1 983	71		2 054
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				
Segmenty geograficzne dane za okres od 01.01.2007 do 01.03.2007				
Przychody ogółem	1 967	35		2 002
Sprzedaż na zewnątrz	1 967	35		2 002
Przychody z działalności zaniechanej				
Sprzedaż między segmentami				

II.SKROĆONE SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE UNIMA2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W tys. zł		W tys. EUR	
	1 kwartał 2007	1 kwartał 2006	1 kwartał 2007	1 kwartał 2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 405	2 054	360	534
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-236	-387	-60	-101
III. Zysk (strata) brutto	-158	512	-40	133
IV. Zysk (strata) netto	-138	-377	-35	-98
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2427	37	-627	9
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3443	-148	-890	-38
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	45	0	12	0
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-5825	-111	-1 505	-28
IX. Aktywa, razem	20 399	4527	5 272	1 150
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 387	1220	617	310
XI. Zobowiązania długoterminowe	22	111	6	28
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	2 302	1027	595	261
XIII. Kapitał własny	18 012	3307	4 655	840
XIV. Kapitał zakładowy	2 686	1486	694	378
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 686 000	1 486 000	2 686 000	1 486 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,05	-0,25	-0,01	-0,07
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,71	2,23	1,73	0,57
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

JEDNOSTKOWY BILANS	W tys. zł		W tys. zł	
	Stan na 31.03.2007	Stan na koniec poprz. kwartału	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.03.2006
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	4 803	0	1 426	408
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	6			
wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1 460		1 403	406
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
3.2. Od pozostałych jednostek	0	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	3 311	0	0	0
4.1. Nieruchomości	0	0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 311	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	3 311	0		0
wyceniane metodą praw własności	0	0	0	0

b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4.5 Inne inwestycje długoterminowe	0			0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26	0	23	2
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	0	23	2
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	15 596	0	20 132	4 119
1. Zapasy	3 014	0	2 874	1 161
2. Należności krótkoterminowe	4 551	0	3 523	1 277
2.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.1. Od pozostałych jednostek	4 551	0	3 523	1 277
3. Inwestycje krótkoterminowe	7 496	0	13 321	1 612
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 496	0	13 321	1 612
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 496	0	13 321	1 612
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	535	0	414	69
A k t y w a r a z e m	20 399	0	21 558	4 527
PASYWA				
I. Kapitał własny	18 012	0	18 150	3 307
1. Kapitał zakładowy	2 686	0	2 686	1 486
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	13 162	0	13 162	1 155
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	1 047	0	1 047	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 255	0		1 047
8. Zysk (strata) netto	-138	0	1 255	-381
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 387	0	3 408	1 220
1. Rezerwy na zobowiązania	17	0	34	16
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7	0	24	8
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10	0	10	8
a) długoterminowa	6	0	6	6
b) krótkoterminowa	4	0	4	2
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	22	0	22	111
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	22	0	22	111
3. Zobowiązania krótkoterminowe	2 302	0	3 352	1 027

3.1 .Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	2 297	0	3 343	1 026
3.3. Fundusze specjalne	5	0	9	1
4. Rozliczenia międzyokresowe	46	0	0	66
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0	0
b) krótkoterminowe	46	0	0	66
Pasywa razem	20 399	0	21 558	4 527
Wartość księgowa	18012		18 150	3 307
Liczba akcji (w szt.)	2 686 000		2 686 000	1 486 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	6,70		6,76	2,23
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)				
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)				

JEDNOSTKOWE POZYCJE POZABILANSOWE	W tys .zł		W tys .zł	
	stan na 31.03.2007	stan na koniec poprz.kwartalu	stan na 31.12.2006	stan na 31.03.2006
1. Należności warunkowe	0	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
-	0	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	1 243	0	109	1 585
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
	0	0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	143	0	109	1585
- udzielonych gwarancji i poręczeń	143	0	109	1 585
	0	0	0	0
3. Inne (z tytułu)	1 100	0	0	0
- dopłaty do zakupionych udziałów z tyt zrealizowania zysku za 2007	1 100			
- gwarancje				
Pozycje pozabilansowe, razem	1 243	0	109	1 585

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	W tys.zł		W tys.zł	
	1 kwartał 2007	kwartały narastająco 2007	1 kwartał 2006	kwartały narastająco 2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 405	0	2 054	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 084	0	1 276	0
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	321	0	778	0
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	895	0	1 749	0
- jednostkom powiązanym	0	0	0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	659	0	1 286	0
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	236	0	463	0
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	510	0	305	0
IV. Koszty sprzedaży	162	0	98	0
V. Koszty ogólnego zarządu	587	0	600	0
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	-239	0	-393	0
VII. Pozostałe przychody operacyjne	5	0	12	0
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	0	7	0
2. Dotacje	0	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	4	0	5	0
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2	0	6	0
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0		0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
3. Inne koszty operacyjne	2	0	6	0
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-236	0	-387	0
X. Przychody finansowe	112	0	16	0
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	104	0	16	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
5. Inne	8	0	0	0
XI. Koszty finansowe	34	0	6	0
1. Odsetki w tym:	2	0	3	0
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
4. Inne	32	0	3	0
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-158	0	-377	0
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
2. Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto	-158	0	-377	0
XV. Podatek dochodowy	0	0	4	0

a) część bieżąca		0		0
b) część odroczone	-20	0	4	0
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto	-138	0	-381	0
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	-138		-381	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 686 000		1 486 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,05		-0,26	
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)				
	W tys. zł			
JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		Stan na 31.03.2007 koniec poprz kwartału	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.03.2006
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	18 150	0	3 688	3 688
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	18 150		3 688	3 688
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 686		1 486	1 486
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0		1 200	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		1 200	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0		1 200	0
-	0			0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0			0
- umorzenia akcji (udziałów)	0			0
-	0			0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 686		2 686	1 486
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
-	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
-	0	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
-	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
-	0	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	13 162	0	1 155	1 155
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	0	0

a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	12 007	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	12 007	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0		0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0	0
-	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0			0
- pokrycia straty	0	0	0	0
- poniesione koszty emisji akcji	0			0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 162	0	13 162	1 155
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
-	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0	0
-	0	0	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	1 047	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	1 047	0
-	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
-	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	1 047	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 047		1 047	1 047
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 047		1 047	1 047
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 047		1 047	1 047
a) zwiększenia (z tytułu)	0			0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0			0
-	0			0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		1 047	0
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0		1 047	0
- przeznaczenie na pokrycie straty z lat ubiegłych	0			0
- przeznaczenie na dywidendę	0			0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 047	0	0	1 047
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0			0
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
a) korekty błędów podstawowych	0			0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0			0
a) zwiększenia (z tytułu)	0			0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0			0
-	0			0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0			0
- pokrycie straty	0			0

7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0			0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 047	0	0	1 047
8. Wynik netto	-138		1 255	-381
a) zysk netto	0		1 255	0
b) strata netto	-138			-381
c) odpisy z zysku	0			0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	18 012		18 150	3 307
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	W tys. zł			
	1 kwartał 2007	kwartały 2007 narastająco	Rok 2006	1 kwartał 2006
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
(metoda bezpośrednia)				
Wpływy				
Sprzedaż				
Inne wpływy z działalności operacyjnej				
Wydatki				
Dostawy i usługi				
Wynagrodzenia netto				
Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia				
Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym				
Inne wydatki operacyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) - metoda bezpośrednia				
(metoda pośrednia)				
I. Zysk (strata) netto	-138		1 255	-381
II. Korekty razem	-2 289	0	-1 833	418
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
1. Amortyzacja	70		172	38
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0		0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2		-80	0
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1		-42	-6
5. Zmiana stanu rezerw	-17		17	-1
6. Zmiana stanu zapasów	-140		-1 692	103
7. Zmiana stanu należności	-1 028		-541	1633
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 097		781	-1425
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-75		-342	71
10. Inne korekty	-3		-106	5

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-2 427	0	-578	37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1	0	134	6
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	0	45	6
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	89	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	89	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	89	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	3 444	0	1 289	154
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	133		832	154
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	3 311	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	457	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 443	0	-1 155	-148
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	57	0	13 384	0
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	13 207	0
2. Kredyty i pożyczki	57	0	177	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0

4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	12	0	53	0
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10	0	0	0
8. Odsetki	2	0	43	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0	10	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	45	0	13 331	0
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-5 825	0	11 598	-111
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 825	0	11 598	-111
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 321	0	1723	1 723
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	7 496	0	13 321	1 612
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0

III. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA KWARTALNEGO

1. Dane podstawowe i oświadczenie o zgodności

Sprawozdanie skonsolidowane grupy kapitałowej UNIMA2000 . sporządzone na dzień 31.03.2007 zawierają dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz dane spółek zależnych Dane porównywalne na dzień 31.03.2006 stanowią dane finansowe jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. z uwagi na fakt, iż grupa kapitałowa powstała po 1.01.2007. Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2007 roku zostało po raz pierwszy sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz interpretacjami opublikowanymi przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską. Jednostkowe sprawozdanie spółki dominującej jak i jednostkowe sprawozdania spółek zależnych sporządzone zostały wg Polskich Zasad Rachunkowości.

Ujawnienia wymagane przez MSSF 1 oraz MSR 34 dotyczące przekształcenia sprawozdań sporządzanych dotychczas zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz zakresu ujawnień zostały przedstawione w punkcie 4.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w tysiącach złotych polskich. Złoty polski stanowi zarówno walutę prezentacji sprawozdania finansowego jak również walutę funkcjonalną ,w której grupa dokonuje większość transakcji gospodarczych. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez grupę kapitałową UNIMA2000 w dającej się przewidzieć przyszłości. Według Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez grupę kapitałową. Grupa sporządza skonsolidowany rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej, natomiast skonsolidowany rachunek przepływów metodą pośrednią. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone według zasady kosztu historycznego

2. Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje dane jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. oraz spółek będących pod jej kontrolą. Jednostki powiązane stosują zasady rachunkowości obowiązujące w jednostce dominującej oraz jednolitą formę i zakres sprawozdań jednostkowych, będących podstawą konsolidacji w Grupie Kapitałowej. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej sporządzane jest na dzień bilansowy oraz za okres obrotowy określony dla sprawozdania jednostkowego jednostki dominującej

Na dzień nabycia aktywa i pasywa jednostki nabywanej są wyceniane według ich wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia powyżej wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki ujmowana jest jako wartość firmy. W przypadku, gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest w rachunku zysków i strat okresu, w którym nastąpiło nabycie.

Udział właścicieli mniejszościowych jest wykazywany w odpowiedniej proporcji wartości godziwej aktywów netto. Wyniki finansowe jednostek nabytych lub sprzedanych w ciągu roku są ujmowane w skonsolidowanym sprawozdaniu odpowiednio od momentu ich nabycia lub do dnia sprzedaży.

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania zastosowano metodę konsolidacji, polegającą na sumowaniu poszczególnych pozycji sprawozdań, dokonaniu wyłączeń oraz innych korekt. Wyłączeniu podlegają w szczególności

- a\ wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze jednostek objętych konsolidacją;
- b\ przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją;
- c\ wartość udziałów jednostek zależnych wyrażoną w cenie nabycia posiadanych przez jednostkę dominującą ;
- d\ zyski lub straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji;
- e\ dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostki objęte konsolidacją innym jednostkom objętym

3. Zasady rachunkowości

Przy sporządzaniu jednostkowych sprawozdań finansowych spółka dominująca oraz spółki zależne stosowały dotychczasowe zasady rachunkowości. W stosunku do zasad publikowanych w raportach wcześniejszych nie wprowadzono istotnych zmian mających wpływ na prezentowane jednostkowe sprawozdanie jednostki dominującej.

4. Korekty z tytułu zastosowania po raz pierwszy MSSF/MSR

a. Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych

Dokonano analizy użytkowanych programów komputerowych. Wszystkie analizowane pozycje stanowią oprogramowanie operacyjne, które zgodnie z MSR 38 stanowi składnik wartości niematerialnych. Zgodnie z wcześniej stosowanymi zasadami programy komputerowe mimo przewidywanego pięcioletniego okresu ekonomicznej użyteczności spółka amortyzowała je w okresie dwuletnim. Na dzień 1.01.2006 tj. na dzień przejścia na MSSF/MSR programy były umorzone w 100%. Dla potrzeb przekształcenia dokonano korekty odpisów amortyzacyjnych na dzień 1.01.2006. Skutki tej korekty odniesiono w bilansie na wartości niematerialne i prawne oraz na niepodzielony wynik z lat ubiegłych. W okresach następnych amortyzację ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji koszty ogólnego zarządu.

b. Korekta wartości niskocennych środków trwałych.

Na dzień przejścia na MSSF/MSR spółka dokonała analizy wartości początkowej środków trwałych

Analiza wykazała zaniżoną wycenę środków tzw. poleasingowych, w stosunku do wartości rynkowej. Dlatego też dokonano wyceny tych środków opierając swą wycenę na cenie jaką jednostka musiałaby zapłacić za nabycie takiego samego środka na dzień wyceny z uwzględnieniem aktualnego stopnia dekapitalizacji. Nadwyżkę z przeszacowania zaliczono w bilansie jako wzrost wartości rzeczowego majątku trwałego oraz jako kapitał z przeszacowania. Rozliczenie nadwyżki następuje z pominięciem rachunku zysków i strat. Za moment zrealizowania nadwyżki przyjmuje się moment całkowitego umorzenia, sprzedaży lub wycofania z eksploatacji. Równocześnie z przeszacowaniem utworzono rezerwę na podatek dochodowy, gdyż wycena bilansowa nie ma wpływu na podatkową wartość przeszacowanego majątku. Kwotę przeszacowania podzielono na kwotę podatku i pozostałą kwotę,

stanowiącą różnicę z wyceny. Rezerwa ma charakter bilansowy i nie ma wpływu na rachunek zysków i strat. Ewidencjonowana jest jako pozycja kapitałów z przeszacowania.

c. Korekta wartości zobowiązań leasingowych.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego zgodnie z wcześniej stosowanymi zasadami prezentowane były wg wartości nominalnej. Część odsetkowa rat leasingowych odpisywana była bezpośrednio w koszty. Na dzień 01.01.2006 skorygowano wartość zobowiązań leasingowych długo i krótkoterminowych o wartość odsetek. Korektę odniesiono w bilansie jako zwiększenie zobowiązań oraz rozliczeń międzyokresowych. W okresach następnych dokonano korekty zobowiązań oraz rozliczeń międzyokresowych o kwoty wyceny przypadające na poszczególne okresy tj. I kwartał 2006 oraz I kwartał 2007.

Poniżej zgodnie z MSR 34 prezentowane są bilanse przekształceń, rachunki zysków i strat oraz uzgodnienia kapitału własnego i uzgodnienia wyniku finansowego na dzień 01.01.2006 tj. na dzień przejścia na MSSF/MSR oraz za okresy z danymi porównywalnymi tj. 31.03.2006 oraz 31.12.2006.

Nie prezentowano przekształconych sprawozdań z przepływu środków pieniężnych z uwagi na to, że dokonane korekty pozostają bez wpływu na te sprawozdania.

	dane w tys. zł.		
Bilans przekształcenia na dzień przejścia na MSSF 1.01.2006			
AKTYWA	URach	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)	294	-110	404
1. Wartość firmy		0	
2. Inne wartości niematerialne i prawne a)		-34	34
3. Rzeczowe aktywa trwałe b)	288	-76	364
4. Nieruchomości inwestycyjne		0	
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności		0	
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0	
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	0	6
8. Pozostałe aktywa trwałe		0	
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	6 019	-20	6 039
1. Zapasy	1 182	0	1 182
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		0	
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 982	0	2 982
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 723	0	1 723
5. Pozostałe aktywa obrotowe c)	132	-20	152
AKTYWA RAZEM	6 313	-130	6 443
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	3 688	-110	3 798
1. Kapitał podstawowy	1 486	0	1 486
2. Niepodzielony wynik finansowy a,b)	1 047	-36	1 083
3. Kapitał rezerwowy	1 155	0	1 155
4. Kapitał z aktualizacji wyceny b)	0	-74	74
5. Kapitał zapasowy		0	
6. Zysk (strata) netto		0	
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	
Kapitał własny razem	3 688	-110	3 798
III. Zobowiązania długoterminowe	142	-11	153
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		0	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	6	0	6
3. Pozostałe rezerwy		0	
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	0	9
5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe c)	127	-11	138
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	
IV. Zobowiązania krótkoterminowe c)	2 483	-9	2 492
1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe		0	
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 781	0	1 781
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	608	0	608
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	2	0	2
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	6	0	6
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych		0	
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	42	-9	51
8. Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	44	0	44
PASYWA RAZEM	6 313	-130	6 443

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	1.01.2006
Kapitał własny przed korektami	3 688
Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych	34
Korekta wartości początkowej niskocennych środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	74
Korekta umorzenia niskocennych środków trwałych	2
Suma korekt na kapitał	110
Kapitał własny po korektach	3 798

	dane w tys. zł.		
Bilans przekształcenia na dzień przejścia na MSSF 31.03.2006			
AKTYWA	URach	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)	408	-102	510
1. Wartość firmy		0	
2. Inne wartości niematerialne i prawne		-32	32
3. Rzeczowe aktywa trwałe	406	-70	476
4. Nieruchomości inwestycyjne		0	
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności		0	
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0	
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	0	2
8. Pozostałe aktywa trwałe		0	
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	4 119	-18	4 137
1. Zapasy	1 161	0	1 161
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		0	
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 277	0	1 277
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 612	0	1 612
5. Pozostałe aktywa obrotowe	69	-18	87
AKTYWA RAZEM	4 527	-120	4 647
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	3 307	-102	3 409
1. Kapitał podstawowy	1 486	0	1 486
2. Niepodzielony wynik finansowy	1 047	-36	1 083
3. Kapitał rezerwowy		0	
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	-74	74
5. Kapitał zapasowy	1 155	0	1 155
6. Zysk (strata) netto	-381	8	-389
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	
Kapitał własny razem	3 307	-102	3 409
III. Zobowiązania długoterminowe	125	-8	133
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		0	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	6	0	6
3. Pozostałe rezerwy		0	

4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8	0	8
5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	111	-8	119
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	1 095	-10	1 105
1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe		0	
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	832	0	832
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	145	0	145
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	2	0	2
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	3	0	3
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych		0	
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	47	-10	57
8. Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	66	0	66
PASYWA RAZEM	4 527	-120	4 647

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	31.03.2006
Kapitał własny przed korektami	3 307
Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych	34
Korekta wartości początkowej niskocennych środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	74
Korekta umorzenia niskocennych środków trwałych	2
Suma korekt na kapitał	110
Amortyzacja wartości niematerialnych	-2
Amortyzacja środków trwałych	-6
Suma korekt na wynik	-8
Kapitał własny po korektach	3 409

Przekształcony rachunek zysków i strat na 31.03.2006	URach	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	2054	0	2054
1. Przychody ze sprzedaży produktów	1276	0	1276
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	778	0	778
II. Koszt własny sprzedaży	1749	0	1749
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1286	0	1286
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	463	0	463
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	305	0	305
IV. Pozostałe przychody operacyjne	12	0	12
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	0	7
2. Dotacje		0	
3. Inne przychody operacyjne	5	0	5
V. Koszty sprzedaży	98	0	98
VI. Koszty ogólnego zarządu	600	-8	608
VII. Pozostałe koszty operacyjne	6	0	6
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	
3. Inne koszty operacyjne	6	0	6
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	-387	8	-395
IX. Przychody finansowe	16	0	16
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0	
2. Odsetki	16	0	16
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	
5. Inne		0	
X. Koszty finansowe	6	0	6
1. Odsetki	3	0	3
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	
4. Inne	3	0	3
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-377	8	-385
XII. Podatek dochodowy	4	0	4
a) część bieżąca		0	
b) część odroczone	4	0	4
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	-381	8	-389
Działalność zaniechana		0	
XIV. Strata z działalności zaniechanej		0	
Działalność kontynuowana i zaniechana			
XV. Zysk (strata) netto	-381	8	-389
Przypisany :		0	
- akcjonariusze jednostki dominującej	-381	8	-389
- kapitały mniejszości		0	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)		0	
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0	

UZGODNIENIE WYNIKU FINANSOWEGO	31.03.2006
Wynik przed korektami	-381
Amortyzacja wartości niematerialnych	-2
Amortyzacja środków trwałych	-6
Suma korekt na wynik	-8
Wynik po korektach	-389

	dane w tys. zł.		
Bilans przekształcenia na dzień przejścia na MSSF 31.12.2006			
AKTYWA	URach	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)	1 426	-76	1 502
1. Wartość firmy		0	
2. Inne wartości niematerialne i prawne		-24	24
3. Rzeczowe aktywa trwałe	1 403	-52	1 455
4. Nieruchomości inwestycyjne		0	
5. Inwestycje w jednostkach stow. wyc. met. praw własności		0	
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0	
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	0	23
8. Pozostałe aktywa trwałe		0	
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	20 132	-11	20 143
1. Zapasy	2 874	0	2 874
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		0	
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 523	0	3 523
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13 321	0	13 321
5. Pozostałe aktywa obrotowe	414	-11	425
AKTYWA RAZEM	21 558	-87	21 645
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	18 150	-76	18 226
1. Kapitał podstawowy	2 686	0	2 686
2. Niepodzielony wynik finansowy		0	
3. Kapitał rezerwowy	1 047	-36	1 083
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	-74	74
5. Kapitał zapasowy	13 162	0	13 162
6. Zysk (strata) netto	1 255	34	1 221
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		0	
Kapitał własny razem	18 150	-76	18 226
III. Zobowiązania długoterminowe	52	-1	53
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe		0	
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze	6	0	6
3. Pozostałe rezerwy		0	
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	0	24
5. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	22	-1	23
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	3 356	-10	3 366

1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	177	0	177
2. Zobowiązania z tyt.dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 669	0	2 669
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	389	0	389
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	4	0	4
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	12	0	12
6. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych		0	
7. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	105	-10	115
8. Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		0	
PASYWA RAZEM	21 558	-87	21 645

UZGODNIENIE KAPITAŁU WŁASNEGO	31.12.2006
Kapitał własny przed korektami	18 150
Korekta stawek amortyzacyjnych wartości niematerialnych	34
Korekta wartości początkowej niskocennych środków trwałych wraz z podatkiem odroczonym	74
Korekta umorzenia niskocennych środków trwałych	2
Suma korekt na kapitał	110
Amortyzacja wartości niematerialnych	10
Amortyzacja środków trwałych	24
Suma korekt na wynik	34
Kapitał własny po korektach	18 294

Przekształcony rachunek zysków i strat na 31.12.2006	URach	Skutki przejścia na MSSF	MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	11213	0	11213
1. Przychody ze sprzedaży produktów	7371	0	7371
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3842	0	3842
II. Koszt własny sprzedaży	7449	0	7449
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4897	0	4897
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2552	0	2552
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	3764	0	3764
IV. Pozostałe przychody operacyjne	102	0	102
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42	0	42
2. Dotacje		0	
3. Inne przychody operacyjne	60	0	60
V. Koszty sprzedaży	562	0	562
VI. Koszty ogólnego zarządu	1880	-34	1914
VII. Pozostałe koszty operacyjne	78	0	78
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	

2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41	0	41
3. Inne koszty operacyjne	37	0	37
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	1346	34	1312
IX. Przychody finansowe	218	0	218
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0	
2. Odsetki	218	0	218
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	
5. Inne		0	
X. Koszty finansowe	17	0	17
1. Odsetki	12	0	12
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	
4. Inne	5	0	5
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	1547	34	1513
XII. Podatek dochodowy	292	0	292
a) część bieżąca	295	0	295
b) część odroczone	-3	0	-3
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	1255	34	1221
Działalność zaniechana		0	
XIV. Strata z działalności zaniechanej	0	0	0
Działalność kontynuowana i zaniechana			
XV. Zysk (strata) netto	1255	34	1221
Przypisany :		0	
- akcjonariusze jednostki dominującej	1255	34	1221
- kapitały mniejszości		0	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)		0	
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0	

UZGODNIENIE WYNIKU FINANSOWEGO	31.12.2006
Wynik przed korektami	1 255
Amortyzacja wartości niematerialnych	-10
Amortyzacja środków trwałych	-24
Suma korekt na wynik	-34
Wynik po korektach	1 221

5. Kursy euro użyte do przeliczania wybranych danych finansowych

Pozycje aktywów i pasywów oraz pozycje rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według średniego kursu obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania:

- 1 kwartał 2006 – 3,9357 PLN / EURO (tabela 65 / A / NBP)

- 1 kwartał 2007 – 3,8695 PLN / EURO (tabela 64/ A / NBP)

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

- 1 kwartał 2006 – 3,8456 PLN / EURO

- 1 kwartał 2007 – 3,9063 PLN / EURO

6. Informacje o toczących się postępowaniach, dotyczących zobowiązań lub wierzytelności spółki UNIMA2000 S.A. lub jednostek od niej zależnych

W prezentowanym okresie przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczyły się postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności UNIMA2000 S.A. lub jednostek od niego zależnych, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych spółki UNIMA2000 SA.

7. Informacje o nietypowych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązanymi o łącznej wartości przekraczającej 500.000 EUR

Transakcje w ramach spółek Grupy UNIMA w okresie pierwszego kwartału 2007 roku były transakcjami typowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych a ich charakter wynika z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez UNIMA2000 S.A. i jednostki zależne.

8. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające (w sztukach).

	<u>Stan na 31.03.2007</u>	<u>Stan na 31.03.2006</u>
Magdalena Kniszner	643.000	643.000
Krzysztof Kniszner	643.000	643.000

9. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące

Brak zaangażowania osób nadzorujących w kapitał spółki UNIMA2000 S.A

10. Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji (w sztukach)

	<u>Stan na 31.03.2007</u>	<u>Stan na 31.03.2006</u>
Magdalena Kniszner	643.000	643. 000
Krzysztof Kniszner	643.000	643. 000
Dom Maklerski BOŚ S.A.	93.000	200. 000

11. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu podatku odroczonego oraz odpisach aktualizujących

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego UNIMA2000 S.A.

	BO na 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 31.03.2007
Odpis na należności	16			16
Ujemne różnice kursowe	1		1	
Rezerwy na świadczenia pracownicze	2			2
Wynagrodzenia i ZUS	4	8	4	8
Razem aktywa	23	8	5	26

Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy UNIMA2000 S.A.

	BO na 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 31.03.2007
Naliczone odsetki od należności	7			7
Dodatnie różnice kursowe	1		1	
Wycena inwestycji krótkoterminowych	16		16	
Razem rezerwa	24		17	7

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego grupy kapitałowej UNIMA2000.

	BO na 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 31.03.2007
Odpis na należności	16	3		19
Ujemne różnice kursowe	1		1	
Rezerwy na świadczenia pracownicze	2	4		6
Wynagrodzenia i ZUS	4	10	4	10
Różnica wartości podatkowej i bilansowej śr.trw z leasingu		14		14
Razem aktywa	23	31	5	49

Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy grupy kapitałowej UNIMA2000.

	BO na 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 31.03.2007
Naliczone odsetki od należności	7			7
Dodatnie różnice kursowe	1		1	
Wycena inwestycji krótkoterminowe	16		16	
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej amortyzacji		23		23
Razem rezerwa	24	23	17	30

Odpisy aktualizujące UNIMA2000 S.A.

	BO na 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 31.03.2007
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	0			0
Odpis na należności	101			101
Razem odpisy	101			101

Odpisy aktualizujące grupy kapitałowej UNIMA2000.

	BO na 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ na 31.03.2007
Odpis na majątek trwały	0			0
Odpis na zapasy	0			0
Odpis na należności	101	15		116
Razem odpisy	101	15		116

12. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zobowiązania warunkowe na dzień 31.03.2007 grupy kapitałowej UNIMA i jednocześnie jednostki dominującej UNIMA2000 S.A. wzrosły w stosunku do IV kwartału 2006 roku o kwotę 1.134 tys. i wynosiły 1.243 tys. Kwotę 143 tys. stanowiły zabezpieczenia dobrego wykonania umów. Celem gwarancji dobrego wykonania umowy jest zabezpieczenie roszczeń powstałych w przypadku nie wykonania bądź nieprawidłowego wykonania umowy. Kwotę 1.100 tys. stanowi ujęte w księgach rachunkowych zobowiązanie warunkowe wobec Pana Bogusława Czarnasiaka z tytułu sprzedaży udziałów w firmie IQNET Sp.z o.o.

Zgodnie z zawartą umową inwestycyjną odstępującemu udziały przysługiwać będą dopłaty do ceny podstawowej z tytułu realizacji zysku w następujący sposób:

1/maksymalnie 800 tys. za zrealizowanie zysku w wysokości 325 tys. zł netto kwota zysku poniżej

325 tys. rozliczana będzie proporcjonalnie tj. za 1 tys. zł zysku – 2,5 tys. dopłaty ($800\text{tys}/325=2,5$)

2/dodatkowo maksymalnie 300 tys. za zrealizowanie zysku powyżej kwoty 325 tys. netto ,rozliczane proporcjonalnie

tj. za 1tys.- 1,7 tys. dopłaty. Ewentualne dopłaty zostaną dokonane po zakończeniu badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta jednak nie później niż do 1.03.2008 r.