

Raport półroczny 2008

Półroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2008

Zawartość:

Wprowadzenie do sprawozdania

Jednostkowe dane finansowe

Noty oraz dodatkowe objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego

1. FIRMA, FORMA PRAWNA I PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI.

Dane jednostki

- Nazwa: UNIMA 2000 - Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna
- Siedziba: 30-126 Kraków, ul. G. Zapolskiej 16A
- Podstawowy przedmiot działalności Spółki: działalność w zakresie produkcji sprzętu i urządzeń radiowych, telewizyjnych i telekomunikacyjnych PKD 3220A
- 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 01.01.2008 r. do 30.06.2008r, porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2007 r. do 30.06.2007 r.

4. SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI.

Skład Zarządu Spółki w trakcie półrocza 2008 roku i na dzień bilansowy 30.06.2008 był następujący:

- | | |
|-----------------------|--------------------|
| - Krzysztof Kniszner | Prezes Zarządu |
| - Magdalena Kniszner | Wiceprezes Zarządu |
| - Krzysztof Sikora | Wiceprezes Zarządu |
| -Konrad Kosierkiewicz | Członek Zarządu |

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.06.2008 roku był następujący:

- | | |
|--------------------------|--------------------------------------|
| Zbigniew Pietroń | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Maria Skowron-Szafrańska | - Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej |
| Adam Bodzoń | - Członek Rady Nadzorczej |
| Elżbieta Zalecińska | - Członek Rady Nadzorczej |
| Sławomir Kamiński | - Członek Rady Nadzorczej |

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

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

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale-stan na 30.06.2008	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	IQnet Sp. z o.o.	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%
2	LOCKUS Sp. z o.o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%

Zarząd podjął decyzję o wyłączeniu z konsolidacji spółki zależne wg poniższego zestawienia

1	Teleinvention Sp. z o.o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	96,00%	96,00%
2	ICM Polska Sp. z o.o.	Warszawa	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A.	52,00%	52,00%

Wyłączenie w/w podmiotów z konsolidacji podyktowane jest planami Zarządu spółki UNIMA2000 dotyczącymi przemian o charakterze kapitałowym w ww. spółkach.

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. **ZASADY (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 grudnia 2007 r. oraz okresów porównawczych są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

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, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowań i licencji wynosi 2 lata. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych nie występują. 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 pomniejszone o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. 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 3.500 zł są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe umarzane 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)	20%
- sprzęt komputerowy	30%

Stawki amortyzacyjne środków trwałych poddanych szybkiemu postępowi technologicznemu zostały podwyższone o współczynnik nie wyższy niż 2. Aktualizacji wyceny środków trwałych dokonuje się z powodów określonych w art.32 ust.4 ustawy o rachunkowości oraz na dzień bilansowy. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto

środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Wyceniane są według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- Materiały i towary: cena zakupu
- Produkty w toku: wartość 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:

1. Koszty bezpośrednie (materiały, usługi podwykonawców) przyporządkowuje się wprost na podstawie dokumentów źródłowych do kontraktów lub kontrahentów.
2. 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 i dodatnie do przychodów finansowych. Natomiast w rachunku zysków i strat różnice kursowe prezentowane są w szczyku 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 od których nie naliczono i nie pobrano prowizji wyceniane są w wartościach nominalnych powiększonych o odsetki należne na dzień bilansowy choćby zgodnie z umową nie były jeszcze wymagalne.

Środki pieniężne

Wykazywane są w wartości nominalnej.

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

Wykazany 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 przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

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

10. ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	Średni kurs w okresie ⁽¹⁾	Minimalny kurs w okresie ⁽²⁾	Maksymalny kurs w okresie ⁽³⁾	Kurs na ostatni dzień okresu
półrocze/2008	3,4776	3,3542	3,6577	3,3542
2007	3,7768	3,5699	3,9385	3,5820
półrocze/2007	3,8486	3,7465	3,9385	3,7658

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

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 240/A/NBP/2007, 86/NBP/2007, 126/NBP/2008

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 21/A/NBP/2007, 15/NBP/2008

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:

Korekta wartości netto Wartości niematerialnych i prawnych	+8 tys.
Korekta wartości netto rzeczowego majątku trwałego	+11 tys.
Kapitał z aktualizacji na dzień przejścia na MSSF/MSR	+69 tys.
Korekta kapitału zapasowego	
• Na dzień przejścia na MSSF/MSR	+2 tys.
• Różnica wyniku za lata ubiegłe z tytułu Przekształcenia na MSSF/MSR	-53 tys.
Korekta wyniku na dzień 30.06.2008 z tyt. amortyzacji	-18 tys.

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys.	zł	w tys.	EUR
	półrocze 2008	półrocze 2007	półrocze 2008	półrocze 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	7 897	5 242	2 271	1 362
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	349	100	100	26
III. Zysk (strata) brutto	953	255	274	66
IV. Zysk (strata) netto	813	196	234	51
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	280	-1 936	81	-462
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-969	-6 130	-279	-1 634
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	272	-40	78	-10
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-417	-8 106	-120	-2 106
IX. Aktywa, razem	25 538	23 660	7 614	6 283
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 679	5 314	2 289	1 411
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 144	22	341	6
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 950	3 141	1 178	834
XIII. Kapitał własny	17 859	18 346	5 324	4 872
XIV. Kapitał zakładowy	2686	2686	801	713
XV. Liczba akcji (w szt.)	2686000	2686000	2686000	2686000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,30	0,07	0,09	0,02
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,65	6,83	1,98	1,81
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

BILANS	Nota	półrocze/ 2008	2007	półrocze/ 2007
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe		12 415	11 662	7 795
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	9	10	11
- wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	2 839	1 912	1 588
3. Należności długoterminowe	3	1 610	1 895	
3.1. Od jednostek powiązanych		1 610	1 895	
3.2. Od pozostałych jednostek				
4. Inwestycje długoterminowe	4	7 821	7 820	6 121
4.1. Nieruchomości				
4.2. Wartości niematerialne i prawne				
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		7 821	7 820	6 121
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		6 073	7 820	6 121
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności				

b) w pozostałych jednostkach		1 748		
4.4. Inne inwestycje długoterminowe				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	136	25	75
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		136	25	75
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
II. Aktywa obrotowe		13 123	12 111	15 865
1. Zapasy	6	2 690	2 758	2 662
2. Należności krótkoterminowe	7	5 442	5 145	7 445
2.1. Od jednostek powiązanych		1 341	1 095	2 586
2.2. Od pozostałych jednostek		4 101	4 050	4 859
3. Inwestycje krótkoterminowe	8	2 889	3 272	5 215
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 889	3 272	5 215
a) w jednostkach powiązanych		394	718	
b) w pozostałych jednostkach		358		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 137	2 554	5 215
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	2 102	936	543
A k t y w a r a z e m		25 538	23 773	23 660

P a s y w a				
I. Kapitał własny		17 859	17 316	18 346
1. Kapitał zakładowy	10	2 686	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy	11	12 328	13 162	13 162
5. Kapitał z aktualizacji wyceny				
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	12	2 032	2 302	2 302
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
8. Zysk (strata) netto		813	-834	196
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		7 679	6 457	5 314
1. Rezerwy na zobowiązania	13	432	551	15
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		76	17	5
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		4	4	10
a) długoterminowa		4	4	6
b) krótkoterminowa				4
1.3. Pozostałe rezerwy		352	530	
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe		352	530	
2. Zobowiązania długoterminowe	14	1 144	303	22
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek		1 144	303	22
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	3 950	3 501	3 141
3.1. Wobec jednostek powiązanych		26	9	11
3.2. Wobec pozostałych jednostek		3 922	3 484	3 120
3.3. Fundusze specjalne		2	8	10
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	2 153	2 102	2 136
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 153	2 102	2 136
a) długoterminowe		1 597		
b) krótkoterminowe		556	2 102	2 136
P a s y w a r a z e m		25 538	23 773	23 660

Wartość księgowa		17 859	17 316	18 346
Liczba akcji		2 686 000	2 686 000	2 686 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	6,65	6,45	6,83
Rozwodniona liczba akcji				
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17			

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	półrocze/ 2008	2007	półrocze/ 2007
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	18	433	267	267
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)				
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		433	267	267
- udzielonych gwarancji i poręczeń		433	267	267
3. Inne (z tytułu)	18		1 335	1 100
- przewłaszczenie na środkach trwałych				
- przewłaszczenie na zapasach				
- zastaw na środkach trwałych				
- dopłat do umów inwestycyjnych/udziałów			1 335	1 100
- weksle in blanco				
Pozycje pozabilansowe, razem		433	1 602	1 367

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	półrocze/ 2008	2007	półrocze/ 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		7 897	13 135	5 242
- od jednostek powiązanych		41	270	171
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	7 337	10 922	3 911
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	560	2 213	1 331
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		5 441	10 146	3 448
- od jednostek powiązanych			181	151
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	5 065	8 478	2 367
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		376	1 668	1 081
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		2 456	2 989	1 794
IV. Koszty sprzedaży	21	345	911	310
V. Koszty ogólnego zarządu	21	1 756	2 601	1 412
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		355	-523	72
VII. Pozostałe przychody operacyjne	22	71	143	40
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			10	5
2. Dotacje				
3. Inne przychody operacyjne		71	133	35
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	23	77	736	12
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		16		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		31	116	
3. Inne koszty operacyjne		30	620	12
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		349	-1 116	100
X. Przychody finansowe	24	635	330	188

1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		500		
- od jednostek powiązanych		500		
2. Odsetki, w tym:		69	254	159
- od jednostek powiązanych		23	20	1
3. Zysk ze zbycia inwestycji				
4. Aktualizacja wartości inwestycji				
5. Inne		66	76	29
XI. Koszty finansowe	25	31	56	33
1. Odsetki, w tym:		16	23	4
- dla jednostek powiązanych				
2. Strata ze zbycia inwestycji				
3. Aktualizacja wartości inwestycji				
4. Inne		15	33	29
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		953	-842	255
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)		0	0	0
1. Zyski nadzwyczajne				
2. Straty nadzwyczajne				
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		953	-842	255
XV. Podatek dochodowy	26	140	-8	59
a) część bieżąca		193	0	129
b) część odroczone		-53	-8	-70
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)		813	-834	196
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		813	-834	196
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 686 000	2 686 000	2 686 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	0,30	-0,31	0,07
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych				
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	półroczne/ 2008	2007	półroczne/ 2007
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	17 316	18 150	18 150
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 316	18 150	18 150
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 686	2 686	2 686
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		0	0
- emisji akcji (wydania udziałów)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- umorzenia akcji (udziałów)			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 686	2 686	2 686
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		0	0
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			

2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	13 162	13 162	13 162
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-834	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- z podziału zysku (ustawowo)			
- wniesienie kap. z przejętej s-ki (przypadającej na kap. z aktual.wyceny)			
- zwiększenie z tyt.przescacowania sprzed. Środka trwałego			
b) zmniejszenie (z tytułu)	834	0	0
- pokrycia straty okresu ubiegłego	834		
- poniesione koszty emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 328	13 162	13 162
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 302	1 047	1 047
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-270	1 255	1 255
a) zwiększenia (z tytułu)		1 255	1 255
- podziału zysku		1 255	1 255
b) zmniejszenia (z tytułu)	270		
- wypłata premii	270		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 032	2 302	2 302
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			1 255
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-834	1 255	1 255
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		1 255	1 255
a) zwiększenia (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenia (z tytułu)		1 255	1 255
-zasilenie kapitału rezerwowego		1 255	1 255
- przeznaczenie na dywidendę			
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	-834		
a) zwiększenia (z tytułu)			
- korekta błędów podstawowych			
b) zmniejszenia (z tytułu)	834		
-pokrycie straty	834		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0		

7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0	0
8. Wynik netto	813	-834	196
a) zysk netto	813		196
b) strata netto		-834	
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 859	17 316	18 346
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	półroczne/ 2008	2007	półroczne/ 2007
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia			
I. Zysk (strata) netto	813	-834	196
II. Korekty razem	-533	-731	-2 132
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności			
2. Amortyzacja	172	319	147
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych			
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-17	-216	-155
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	16	-10	-5
6. Zmiana stanu rezerw	-119	517	-19
7. Zmiana stanu zapasów	68	116	212
8. Zmiana stanu należności	-12	-3 216	-3 922
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	585	174	-345
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 115	1 580	2 007
11. Inne korekty	-111	5	-52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	280	-1 565	-1 936
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	283	378	171
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	44	18	9
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	239	209	162
a) w jednostkach powiązanych	238	3	3
- zbycie aktywów finansowych		3	3
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek	230		
- odsetki	8		
- inne wpływy z aktywów finansowych			
b) w pozostałych jednostkach	1	206	159
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1		
- odsetki		206	159
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne		151	
II. Wydatki	1 252	9 665	6 301
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 002	1 142	268
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			

3. Na aktywa finansowe, w tym:	250	8 523	6 033
a) w jednostkach powiązanych	221	8 523	6 033
- nabycie aktywów finansowych	1	7 823	6 033
- udzielone pożyczki długoterminowe	220	700	
b) w pozostałych jednostkach	29		
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe	29		
4. Inne wydatki inwestycyjne			0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-969	-9 287	-6 130
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	711	226	57
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)			
2. Kredyty i pożyczki	711	226	57
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	439	141	97
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	270		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	87	72	72
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	76	61	21
8. Odsetki	6	8	4
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	272	85	-40
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-417	-10 767	-8 106
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-417	-10 767	-8 106
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 554	13 321	13 321
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 137	2 554	5 215
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Nota 1.1 (do poz.I.1 aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	półroczne/2008	2007	półroczne/2007
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy			
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	9	10	11
- oprogramowanie komputerowe	5	6	11
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne razem	9	10	11

Nota 1.2 (do poz.I.1 aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
półroczne/2008	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			73	68			73
b) zwiększenia (z tytułu)							
- zakup							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			73	68			73
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			63	62			63
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			1	1			1
- zwiększenia			1	1			1
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			64	63			64
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			9	5			9

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2007	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			59	59			59
b) zwiększenia (z tytułu)			14	9			14
- zakup			14	9			14
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			73	68			73
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			59	59			59
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			4	3			4
- zwiększenia			4	3			4
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			63	62			63
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			10	6			10

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
półroczne / 2007	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			59	59			59
b) zwiększenia (z tytułu)			12	12			12

- zakup			12	12			12
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			71	71			71
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			59	59			59
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			1	1			1
- zwiększenia			1	1			1
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			60	60			60
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			11	11			11

Nota 1.3 (do poz.I.1 aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) własne	9	10	11
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Wartości niematerialne i prawne razem	9	10	11

Nota 2.1 (do poz.I.2 aktywów)

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) środki trwałe, w tym:	1 096	1 120	990
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25	34	11
- urządzenia techniczne i maszyny	281	323	319
- środki transportu	760	728	649
- inne środki trwałe	31	35	11
b) środki trwałe w budowie	1 742	792	598
c) zaliczki na środki trwałe w budowie			
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	2 839	1 912	1 588

Nota 2.3 (do poz.I.2 aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) własne	2 524	1 754	1 523
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	315	158	65
- maszyny i urządzenia			
- samochody	315	158	65
Środki trwałe bilansowe razem	2 839	1 912	1 588

Nota 2.4 (do poz.I.2 aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie			
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem			

Nota 2.2 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
półrocze/2008	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		51	512	986	38	792	0	2379
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	11	197	0	950	0	1158
- przejęcie s-ki zależnej								0
- zakup			11			950	0	961
- leasing				197				197
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	23	0	59	0	0	0	82
- sprzedaż		23		59		0	0	82
-likwidacja								0
-inne								0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	28	523	1124	38	1742	0	3455
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		17	189	258	3	0	0	467
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	-13	53	106	4	0	0	150
- zwiększenia		2	53	112	4	0	0	172
- zmniejszenia		16	0	6	0	0	0	22
- sprzedaż		16		6		0	0	22
- likwidacja								0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	4	242	364	7	0	0	617
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	25	281	760	31	1 742	0	2 839

Nota 2.2 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Rok 2007	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		26	433	801	10	457	0	1727
b) zwiększenia (z tytułu)	0	25	102	340	29	792	0	1288
- przejęcie s-ki zależnej								0
- zakup		25	102	340	29	792	0	1288
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	23	155	1	457	0	636
- sprzedaż			23	4	1	0	0	28
-likwidacja								0
-inne				151		457		608
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	51	512	986	38	792	0	2 379
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		14	112	197	1	0	0	324
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	3	77	61	2	0	0	143
- zwiększenia		3	93	216	2	0	0	314
- zmniejszenia			16	155	0	0	0	171
- sprzedaż			16	4		0	0	20
- likwidacja								0
- inne				151				151
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	17	189	258	3	0	0	467
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	34	323	728	35	792	0	1 912

Nota 2.2 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
półrocze/2007	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		26	433	801	10	457	0	1727
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	46	143	3	141	0	333
- przejęcie s-ki zależnej								0
- zakup			46	143	3	141		333
- inne								0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	7	3	0	0	0	10
- sprzedaż			7	0		0	0	7
-likwidacja				3				3
-inne								0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	26	472	941	13	598	0	2050
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		14	112	197	1	0	0	324
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	1	41	95	1	0	0	138
- zwiększenia		1	45	98	1	0	0	145
- zmniejszenia			4	3	0	0	0	7
- sprzedaż			4	3		0	0	7
- likwidacja								0
- inne								0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	15	153	292	2	0	0	462
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	11	319	649	11	598	0	1588

Nota 3 (do poz.I.3 aktywów)

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	1 610	1 895	0
- od jednostek zależnych (z tytułu)	1 610	1 895	
- cesja wierzytelności	1 610	1 895	
- od jednostek współzależnych (z tytułu)			
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)			
- od znaczącego inwestora (z tytułu)			
- od jednostki dominującej (z tytułu)			
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)			
Należności długoterminowe netto	1 610	1 895	0
c) odpisy aktualizujące wartość należności			
Należności długoterminowe brutto	1 610	1 895	0

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
a) stan na początek okresu	1 610		0
b) zwiększenia (z tytułu)		1 895	
- cesja wierzytelności		1 895	
c) zmniejszenia (z tytułu)			
d) stan na koniec okresu	1 610	1 895	0

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
Stan na początek okresu	0	0	
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0	

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
a) w walucie polskiej	1 610	1 895	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. jednostka/waluta			
tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Należności długoterminowe, razem	1 610	1 895	

Nota 4 (do poz.I.4.3 aktywów)

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
a) w jednostkach zależnych	6 073	7 820	6 121
- udziały lub akcje	6 073	7 820	6 121
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
b) w jednostkach współzależnych			

- udziały lub akcje			
- 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)			
f) w pozostałych jednostkach	1 748		
- udziały lub akcje	1 748		
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	7 821	7 820	6 121

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
a) stan na początek okresu	7 820	0	0
- udziały i akcje			
- pozostałe składniki			
b) zwiększenia (z tytułu)	1	7 823	
- udziały i akcje	1	7 823	
- pozostałe składniki			
c) zmniejszenia (z tytułu)		3	
- udziały i akcje		3	
- pozostałe składniki			
d) stan na koniec okresu	7 821	7 820	0
- udziały i akcje	7 821	7 820	
- pozostałe składniki			

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH									
Lp.	Jednostka	Siedziba	Przedmiot działalności	Wartość bilansowa udziałów	Kapitał własny	%posiadanego kapitału	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgr	Nieopłacone przez spółkę udziały lub akcje	Otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok
1	IQnet Sp. z o.o.	Katowice	usługi teleinformatyczne	3 537	500	99,99%	99,99%		500
2	LOCKUS Sp. z o.o.	Kraków	wynajem nieruchomości	2 936	2 950	99,99%	99,99%		

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
a) w walucie polskiej	7 821	7 820	6 121
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	7 821	7 820	6 121

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
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)	7 821	7 820	6 121
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):	7 821	7 820	6 121
c1) udziały	7 821	7 820	6 121
- 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	7 821	7 820	6 121
Wartość na początek okresu, razem	7 821	7 820	6 121
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem			
Wartość bilansowa, razem	7 821	7 820	6 121

Nota 5 (do poz.I.5.1 aktywów)

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	półrocze/2008	2 007	półrocze/2007
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	25	23	23
a) odniesionych na wynik finansowy	25	23	23
b) odniesionych na kapitał własny			
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia *	111	86	62
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi		86	62

różnicami przejściowymi (z tytułu)			
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych	46	67	61
- naliczone różnice kursowe		1	1
- rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne			
- naliczone odsetki od zobowiązań		3	
- z tyt.odpisu aktualizującego należności	3	3	
- z tyt. rezerw pozostałych	62		
- nalicz.aktywu z tyt.straty możliwej do odliczenia		12	
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 *		84	10
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		84	10
- realizacja aktywów z tyt.odpisu aktualizującego należności		16	5
-realizacja aktywów z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń		65	4
- rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze		1	
-realizacja aktywów -różnice kursowe		2	1
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:	136	25	75
a) odniesionych na wynik finansowy	136	25	75
b) odniesionych na kapitał własny			
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

Nota 6 (do poz.II.1 aktywów)

ZAPASY	półroczne/2008	2 007	półroczne/2007
a) materiały	1 475	1 239	1 181
b) półprodukty i produkty w toku	1 215	1 519	1 479
c) produkty gotowe			
d) towary			
e) zaliczki na dostawy			2
Zapasy, razem	2 690	2 758	2 662

Nota 7.1(do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	półroczne/2008	2 007	półroczne/2007
a) od jednostek powiązanych	1 341	1 095	2586
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15	877	877
- do 12 miesięcy	15	877	192

- powyżej 12 miesięcy			
- inne	1 326	218	2 394
- dochodzone na drodze sądowej			
b) należności od pozostałych jednostek	4 101	4 050	4 859
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 988	3 194	4 709
- do 12 miesięcy	3 988	3 194	4 709
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	56	536	54
- inne	57	320	96
- dochodzone na drodze sądowej			
Należności krótkoterminowe netto, razem	5 442	5 145	7 445
c) odpisy aktualizujące wartość należności	194	178	60
Należności krótkoterminowe brutto, razem	5 636	5 323	7 505

Nota 7.2 (do poz.II.2 aktywów)

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMIN.	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
Stan na początek okresu	178	101	101
a) zwiększenia (z tytułu)	30	123	
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	30	14	
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt.spraw sądowych, układu, upadłości		109	
- inne			
b) zmniejszenia (z tytułu)	14	46	
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	14	29	
- wykorzystanie odpisu aktualizującego		17	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	194	178	60
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych dot.zaliczek na koniec okresu	12	12	12
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt.dostaw i usług na koniec okresu	182	166	48
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych inne na koniec okresu			

Nota 7.3 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) w walucie polskiej	5 615	5 286	6 753
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	21	37	752
jednostka walutowa USD			74
po przeliczeniu na PLN			211
jednostka walutowa EUR	6	10	148
po przeliczeniu na PLN	21	37	541
Należności krótkoterminowe, razem	5 636	5 323	7 505

Nota 7.4 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG BRUTTO O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	2 368	1 768	1 782
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	34	142	2 361
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy			
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	7		
e) powyżej 1 roku	3	3	
f) należności przeterminowane	1 785	2 336	818
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	4 197	4 249	4 961
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 94	178	60
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 003	4 071	4 901

Nota 7.5 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE BRUTTO - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) do 1 miesiąca	260	350	214
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	400	1 789	201
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	135	24	333
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	843	113	10
e) powyżej 1 roku	147	60	60
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 785	2 336	818
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	194	178	60
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 591	2 158	758

Nota 7.6 (do poz.II.2 aktywów)

Półrocze/2008	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 197	4 194	3	194	4 003	1 591
2. Należności z tytułu podatków	56	56	0	0	56	0
3. Pozostałe należności	2 993	1 383	1 610	0	2 993	0
4. Należności sporne			0	0		0
5. Należności sądowe			0	0		0
	7 246	5 633	1613	194	7 052	1 591

Rok 2007	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 249	4 249	0	178	4 071	2 158
2. Należności z tytułu podatków	536	536	0	0	536	0
3. Pozostałe należności	2 433	538	1 895	0	2 433	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	0	0	0	0	0	0
	7 218	5 323	1 895	178	7 040	2 158

Półrocze/2007	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 961	4 961	0	60	4 901	758
2. Należności z tytułu podatków	54	54	0	0	54	0
3. Pozostałe należności	2 490	2 490	0	0	2 490	0
4. Należności sporne			0	0		0
5. Należności sądowe			0	0		0
	7 505	7 505	0	60	7 445	758

Nota 8.1 (do poz.II.3 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) w jednostkach zależnych	394	718	
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki	394	718	
- 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	358		
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			

- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki	358		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 137	2 554	5 215
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	837	1 351	293
- inne środki pieniężne	1 300	1 203	4 922
- inne aktywa pieniężne			
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 889	3 272	5 215

Nota 8.2 (do poz.II.3 aktywów)

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) w walucie polskiej	752	718	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	752	718	

Nota 8.3 (do poz.II.3 aktywów)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) w walucie polskiej	2 137	2 554	5 215
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2 137	2 554	5 215

Nota 9 (do poz.II.4 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	133	137	94
- ubezpieczenia majątkowe	12	11	10
- ubezpieczenia środków transportu	26	29	20
- koszty serwisu SPAN	76	52	19
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	19	45	45
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	1 969	799	449
- nakłady na prace rozwojowe	814	776	449
- koszty finansowe dot.umów leasingu	52	20	
- dopłata do wpisu do ewid.papierów wartościowych	3	3	
- umowa inwestycyjna	1 100		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 102	936	543

Nota 10 (do poz.I.1 pasywów)

Rok 2007 KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	886	886	gotówka	01.10.2004	01.10. 2004
B	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	200	200	gotówka	23.09.2005	01.01. 2006
C	zwykłe na okaziciela		brak	200	200	gotówka	23.09.2005	01.01. 2006
D	zwykłe na okaziciela		brak	200	200	gotówka	22.12.2005	01.01. 2006
E	zwykłe na okaziciela		brak	1 200	1 200	gotówka	12.10.2006	01.01.2006
Liczba akcji razem				2 686				
Kapitał zakładowy, razem					2 686			
Wartość nominalna jednej akcji =1,00 zł								

Wg stanu na 30.06.2008 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 686 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

- a) Krzysztof Kniszner 23,94%
- b) Magdalena Kniszner 23,94%
- c) BPH TFI S.A. 7,38%
- d) Pozostali akcjonariusze 44,74%

Emisje akcji:

Wyszczególnienie	Struktura akcjonariatu przed emisją		Struktura akcjonariatu po emisji	
	Ilość	Procent	Ilość	Procent
Akcje serii A	886	59,6	886	33
Akcje serii B	200	13,4	200	7,4
Akcje serii C	200	13,4	200	7,4
Akcje serii D	200	13,4	200	7,4
Akcje serii E	-	-	1200	44,7
Razem	1486	100,00	2686	100,00

Nota 11 (do poz.I.4 pasywów)

Kapitał zapasowy	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13 150	13 150	13 150
b) utworzony ustawowo	10	10	10
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2	2	2
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników			
e) pokrycie straty	-834		
-			
Kapitał zapasowy, razem	12 328	13162	13162

Nota 12 (do poz.I.6 pasywów)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
Pozostałe kapitały rezerwowe	2032	2 302	2 302
Kapitały rezerwowe razem	2 032	2 302	2 302

Nota 13 (do poz.II.1 pasywów)

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	17	24	24
a) odniesionej na wynik finansowy	17	24	24
b) odniesionej na kapitał własny			
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia	61	22	5
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		22	5
-naliczonych odsetek od należności	2	3	
-naliczonych odsetek od lokat			
-różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	59	9	
-wycena inwestycji krótkoterminowych			
-dodatnich różnic kursowych		10	5
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	2	29	24
a) odniesione na wynik finansowy okresu	2	29	24
-rozw.rezerw z tyt. przekształc.umów leasingu			
-rozw.rezerw z tyt. innych różnic przejściowych			24
-odsetki od należności		7	
-dodatnich różnic kursowych	2	6	
-różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej			
-wycena inwestycji krótkoterminowych		16	
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	76	17	5
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	76	17	
-naliczonych odsetek od należności	5	3	
-różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	68	9	
-dodatnich różnic kursowych	3	5	5
b) odniesionej na kapitał własny			
-przekształcenie leasingu operacyjnego w leasing finansowy			
-innych różnic przejściowych			
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) stan na początek okresu	4	6	6
- naliczony odpis	4	6	6
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)		2	
- likwidacja nagród		2	
e) stan na koniec okresu	4	4	6
- odpis za lata ubiegłe			6

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) stan na początek okresu		2	4
b) zwiększenia (z tytułu)			
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący		2	
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)		2	
- likwidacja nagród		2	
e) stan na koniec okresu	0	0	4
ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) stan na początek okresu			
b) zwiększenia (z tytułu)			
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)			
e) stan na koniec okresu			

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) stan na początek okresu	530	0	
b) zwiększenia (z tytułu)	328	530	
- rezerwa na zobowiązanie z tytułu odstąpienia od umowy		500	
- rezerwa na zobowiązania z tytułu odszkodowań		30	
- rezerwa na koszty usług i materiałów dot. kontraktów bieżącego okresu	121		
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	50		
- rezerwa na premie dot. bieżącego okresu	157		
c) wykorzystanie (z tytułu)	506		
z tytułu odstąpienia od umowy	500		
z tytułu wypłaty odszkodowań	6		
d) rozwiązanie (z tytułu)			
e) stan na koniec okresu	352	530	

Nota 14.1 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
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	1144	303	22
- kredyty i pożyczki	933	222	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- dywidenda dla akcjonariuszy			
- z tytułu umowy leasingu finansowego	211	81	22
- inne (wg rodzaju)			
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 144	303	22

Nota 14.2 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) powyżej 1 roku do 3 lat	491	134	22
b) powyżej 3 do 5 lat	187		
c) powyżej 5 lat	466	169	
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 144	303	22

Nota 14.3 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) w walucie polskiej	1 144	303	22
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 144	303	22

Nota 14.4 (do poz.II.2 pasywów)

półrocze/ 2008									
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
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	105	PLN	75	PLN	8%	12.2009	Umowa przewłaszczenia	
PKOBP SA	Kraków os. Centrum E	880	PLN	880	PLN	WIBOR1M+1,3%	12.2017	Zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

Rok 2007									
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
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	105	PLN	105	PLN	8%	12.2009	Umowa przewłaszczenia	
PKOBP SA	Kraków os. Centrum E	169	PLN	169	PLN	WIBOR1M+1,3%	12.2017	Zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

półrocze/ 2007									
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
		zł	waluta	zł	waluta				

Półrocze/2008									
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				

Rok 2007									
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	57	PLN	57	PLN	0%	04.2008	Umowa przewłaszczenia	

półroczne/ 2007									
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	57	PLN	57	PLN	0%	04.2008	Umowa przewłaszczenia	
FCE Bank Polska S.A.	Warszawa al. Jerozolimskie 181	105	PLN	105	PLN	0%	12.2007	Umowa przewłaszczenia	

Nota 15.1 (do poz.II.3 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	półroczne/2008	2007	półroczne/2007
a) wobec jednostek zależnych	26	9	11
- 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:	26	9	11
- do 12 miesięcy	26	9	11
- 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	3 922	3 484	3 120
- kredyty i pożyczki, w tym:	23	110	162
- długoterminowe w okresie spłaty	23	53	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 235	2 603	1 712
- do 12 miesięcy	2 235	2 603	1 712

- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	543	533	821
- z tytułu wynagrodzeń	168	2	160
- inne, z tytułu:	953	236	265
- umów leasingu	114	65	84
- umowa inwestycyjna	700	171	181
- pozostałe	139		
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	2	8	10
- fundusz socjalny	2	8	10
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 950	3 501	3 141

Nota 15.2 (do poz.II.3 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) w walucie polskiej	3 101	3 122	2 070
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	849	379	1 071
jednostka walutowa USD	215	48	99
po przeliczeniu na PLN	456	117	280
jednostka walutowa GBP			
po przeliczeniu na PLN			
jednostka walutowa EUR	117	73	210
po przeliczeniu na PLN	393	262	791
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 950	3 501	3 141

Nota 16 (do poz.II.4 pasywów)

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
- długoterminowe (wg tytułów)			
- krótkoterminowe (wg tytułów)			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 153	2102	2 136
- długoterminowe (wg tytułów)	1597	1895	
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	1597	1895	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	556	207	2 136
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	480	207	2 136
- serwisy	76		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 153	2102	2 136

Nota 17

półrocze /2008

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 = 6,65**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,98**

2007

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 = 6,45**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,71**

półrocze/2007

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 = 6,83**
- wartość księgowa na 1 akcję w euro = kapitał własny (w tys. euro) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w euro = 1,81**

Nota 18

POZYCJE POZABILANSOWE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
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	433	267	267
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	433	267	267
- umowa inwestycyjna			
- udzielonych gwarancji i poręczeń	433	267	267
3. Inne (z tytułu)		1 335	1 100
- dopłat do umów inwestycyjnych		1 335	1 100
Pozycje pozabilansowe, razem	433	1 602	1 367

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19.1 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
Sprzedaż produktów			
- w tym: od jednostek powiązanych			
Sprzedaż usług	7 337	10 922	3 911
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne	7 337	10 922	3 911
- w tym: od jednostek powiązanych	41	270	171
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	7 337	10 922	3 911
- w tym: od jednostek powiązanych	41	270	171

Nota 19.2 (do poz.I.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) kraj	7 263	10 619	3 648
b) eksport			
c) do państw UE	74	303	263
- w tym: od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	7 337	10 922	3 911
- w tym: od jednostek powiązanych			

Nota 20.1 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)	560	2 213	1 331
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	560	2 213	1 331
- w tym: od jednostek powiązanych		19	

Nota 20.2 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) kraj	560	2 213	1 331
- w tym: od jednostek powiązanych			
b) eksport			
- w tym: od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	560	2 213	1 331
- w tym: od jednostek powiązanych		19	

Nota 21 (do poz.II.1 , poz. IV, poz.V rachunku zysków i strat)

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) amortyzacja	172	319	147
b) zużycie materiałów i energii	2 300	5 305	1 720
c) usługi obce	2 250	3 324	660
d) podatki i opłaty	34	56	29
e) wynagrodzenia	1 399	2 739	1 303
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	233	559	304
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	225	376	186
- reprezentacja i reklama	92	166	90
- podróże służbowe	83	121	53
- ubezpieczenia majątkowe	11	19	21
- inne	39	70	22
Koszty według rodzaju, razem	6 613	12 678	4 349
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	598	-676	-260
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-45	-12	
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-345	-911	-310
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 756	-2 601	-1 412
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 065	8 478	2 367

Nota 22 (do poz.VII rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10	5
b) dotacje			
c)inne przychody operacyjne w tym:	71	133	35
a) wpływ odszkodowań	23	17	4
b) zwrócone koszty sądowe	2	22	
c) rozwiązanie odpisów na należności	14	30	30
d) odpisane zobowiązania		2	
e) pozostałe	32	62	1
Inne przychody operacyjne, razem	71	143	40

Nota 23 (do poz.VIII rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31	116	
- aktualizacja roszczeń i należności	31	116	
c) inne koszty operacyjne, w tym:	30	620	12
- złomowanie materiałów		2	
- opłaty sądowe	5	29	10
- darowizny			
- szkody komunikacyjne i inne	23	10	1
- koszty odstąpienia od umowy		506	
- kary, odszkodowania		70	
- pozostałe	2	3	1
Inne koszty operacyjne, razem	77	736	12

Nota 24.1 (do poz.X. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) z tytułu udzielonych pożyczek	22	20	1
- od jednostek powiązanych, w tym:	22	20	1
- od jednostek zależnych	22	20	1
- od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora			
- od jednostki dominującej			
- od pozostałych jednostek			
b) pozostałe odsetki	47	234	158
- od jednostek powiązanych, w tym:			
- od jednostek zależnych			
- od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora			
- od jednostki dominującej			
- od pozostałych jednostek	47	234	158
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	69	254	159

Nota 24.2 (do poz.X. rachunku zysków i strat)

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) dywidendy	500		
b) dodatnie różnice kursowe	41	42	29
- zrealizowane	24	7	
- niezrealizowane	17	35	29
c) rozwiązane rezerwy (z tytułu)			
d) pozostałe, w tym:	25	34	
-przychody z cesji	25	34	
Inne przychody finansowe, razem	566	76	29

Nota 25.1 (do poz.XI. rachunku zysków i strat)

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) od kredytów i pożyczek			
- dla jednostek powiązanych, w tym:			
- dla jednostek zależnych			
- dla jednostek współzależnych			
- dla jednostek stowarzyszonych			
- dla znaczącego inwestora			
- dla jednostki dominującej			
- dla innych jednostek			
b) pozostałe odsetki	16	23	4
- dla jednostek powiązanych, w tym:			
- dla jednostek zależnych			
- dla jednostek współzależnych			
- dla jednostek stowarzyszonych			
- dla znaczącego inwestora			
- dla jednostki dominującej			
- dla innych jednostek	16	23	4
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	16	23	4

Nota 25.2 (do poz.XI. rachunku zysków i strat)

INNE KOSZTY FINANSOWE	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
a) ujemne różnice kursowe		0	28
- zrealizowane			28
- niezrealizowane			
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		7	
- odsetki od należności		7	
c) pozostałe, w tym:	15	26	1
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	2	8	
- odpisane należności z tyt.odsetek			
- pozostałe	13	18	1
Inne koszty finansowe, razem	15	33	29

Nota 26 (do poz.XV rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
1. Zysk (strata) brutto	953	-842	255
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	63	-780	-422
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-553	-10	72
- naliczone w odsetki		-7	-1
- naliczone w odsetki od pożyczki	-23	-18	
- naliczone i nieopłacone koszty sądowe	-5	-5	
- rozwiązane rezerwy nie zaliczane przy tworzeniu do k.u.p	-14	-30	-30
- rozliczenie leasingu operacyjnego		-62	
- wyceny bil. z bież.roku oraz storno wyceny z poprzedniego	-17	-35	-28
- odsetki naliczone z lat poprzednich, zapłacone w 2007		120	146
- zwrot kosztów sądowych		26	
- dywidendy należne	-500		
- inne	6	1	-15
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-616	-790	-350
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-31	-123	
- utworzone rezerwy nie będące k.u.p	-328	-570	
- PFRON i inne opłaty	-17	-31	-14
- koszty reprezentacji	-7	-41	
- amortyzacja śr.trwałych w leasingu	-40	-93	-42
- naliczone odsetki od zobowiązań		-15	
- wyceny bil. z bież.roku oraz storno wyceny z poprzedniego	-3	-3	-3
- składki ZUS naliczenie w poprzednim roku, opłacone w	33	21	23
- raty leasingowe	54	59	21
- różnica amortyz.podatkowa a bilansowa	-2	40	
- czynsze inicjalne	4	2	
- nie wypł.wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w następnym roku	-278	-33	-319
- pozostałe tytuły in plus		6	
- pozostałe tytuły in minus	-1	-9	-16
3. Dochód do opodatkowania	1 016	-62	677
4.Odliczenia od dochodu (darowizna)			
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 016	-62	677
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	193	0	129
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku			
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	193		129
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą	193		129

dot.przekształcenia			
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny			
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
- zwiększenie rezerwy z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	59		5
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-63	10
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt.odroczonego podatku dochodowego		55	-24
-zwiększenie aktywów z tyt.powstania różnic przejściowych	-112		-61
Podatek dochodowy odroczony, razem	-53	-8	-70

Nota 27

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	półrocze/2008	2007	półrocze/2007
Zysk(strata) netto w tys.zł	813	-834	196
Liczba akcji zwykłych w szt	2 686 000	2 686 000	2 686 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	0,30	-0,31	0,07
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.
Zarząd proponuje pokryć stratę w kwocie 834 tys zł z kapitałem zapasowym.

Nota 28 (do rachunku przepływów pieniężnych)

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	półrocze 2008	półrocze 2007
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	2 554	13 321
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 351	25
- inne środki pieniężne	1 203	1 697
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	2 137	5 215
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	837	293
- inne środki pieniężne	1 300	4 922
Zmiana stanu środków pieniężnych	-417	-8 106
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	280	-1 936
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-969	-6 130
Środki pieniężne z działalności finansowej	272	-40

Różnice między bilansowymi zmianami a wykazanymi w rachunku przepływów środków pieniężnych

	bilans	przepływy
z/s zobowiązań	1 290	585
kredyty	-624	
zob.inwestycyjne	-157	
zob.finansowe	76	
pozostałe korekty		
z/s aktywów na podatek odroczony	-111	

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacja o instrumentach finansowych

Podział instrumentów finansowych

Zmiana stanu instrumentów finansowych

półrocze 2008	stan na 01.01.2008	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 30.06.2008
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 554	9 685	10 102	2 137
Pożyczki udzielone i należności własne	718	280	246	752
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				
2007	stan na 01.01.2007	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2007
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	13 321	18 778	29 545	2 554
Pożyczki udzielone i należności własne		718		718
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				
półrocze 2007	stan na 01.01.2006	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 30.06.2007
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	13 321	295 519	303 625	5 215
Pożyczki udzielone i należności własne		251		251
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe				

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie

Według stanu na 30.06 2008r.						
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	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)	1 748					
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						

Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:					
– udziały lub akcje					
– udzielone pożyczki					
– inne długoterminowe. aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje)					
– udzielone pożyczki		752			
– inne długoterminowe. aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
Środki pieniężne	2 137				
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:					
– kredyty i pożyczki					
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
– inne zobowiązania finansowe (leasing)					211
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:					
– kredyty i pożyczki					
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
– inne zobowiązania finansowe (leasing)					114

Według stanu na 31.12 2007r.						
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	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki		718				
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	2 554					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						81
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						

– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						65

Według stanu na 30.06 2007r.						
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	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– udzielone pożyczki		251				
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	5 215					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						22
Zobowiązania krótkoterminowe						

wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						84

2.1 a) Charakterystyka instrumentów finansowych

Charakterystyka instrumentów finansowych za półrocze 2008

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	2 137	-
Pożyczki udzielone i należności własne		752	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	325	

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2007

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	2 554	-
Pożyczki udzielone i należności własne		718	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	146	

Charakterystyka instrumentów finansowych za półrocze 2007

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	5 215	-
Pożyczki udzielone i należności własne		251	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt.leasingu	106	

1.2.1 b) 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 nie ustalano wartości godziwej.

1.2.1 c) Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej

Przy zobowiązaniach z tytułu leasingu finansowego ryzyko wynika ze zmian parametru bazowego (głównie WIBOR 1M) przyjętego do rozliczeń kosztu kapitału.

1.3 Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych

Półrocze 2008

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3	Od 3 do 12	Powyżej 12
Pozostałe zobowiązania finansowe		miesiące	miesiące	miesiące
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	6			
Razem	6			

Rok 2007

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3	Od 3 do 12	Powyżej 12
Pozostałe zobowiązania finansowe		miesiące	miesiące	miesiące
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	8			
Razem	8			

Półrocze 2007

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3	Od 3 do 12	Powyżej 12
Pozostałe zobowiązania finansowe		miesiące	miesiące	miesiące
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	4			
Razem	4			

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

POZYCJE POZABILANSOWE	Półrocze 2008	2007	Półrocze 2007
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	433	267	267
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	433	267	267
- udzielonych gwarancji i poręczeń	433	267	267
3. Inne (z tytułu)		1 335	1 100
- dopłata do zakupionych udziałów z tyt. realizacji zysku za		1 335	1 100
Pozycje pozabilansowe, razem	433	1 602	1367

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

Na dzień 30.06.2008 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 poniosła koszty w kwocie 43 tys. na modernizację nieruchomości przy ul. Skarżyńskiego 14 .Nakłady ewidencjonowane są jako nakłady w obce środki trwałe.

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	2008
a) środki trwałe, w tym:	
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
- urządzenia techniczne i maszyny	11
- środki transportu	
- inne środki trwałe	
b) środki trwałe w budowie	950
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	
d) wartości niematerialne i prawne	
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	961

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

7.Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi

W pierwszym półroczu 2008 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się głównie między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym.

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

1) wynikające z transakcji z zakresu działalności podstawowej

Nazwa jednostki powiązanej	Należności	Zobowiązania
IQ Net Sp. z o. o.	13	26
LOCKUS Sp. z o. o.	1	
Razem	14	26

2) wynikające z operacji finansowych

Nazwa jednostki powiązanej	Należności	Zobowiązania
IQ Net Sp. z o. o.	940	
LOCKUS Sp. z o. o.	2 090	
Razem	3 030	

B) Przychody i koszty z wzajemnych transakcji

Nazwa jednostki powiązanej	Przychody	Koszty
IQ Net Sp. z o. o.	38	50
LOCKUS Sp. z o. o.	3	24
Razem	41	74

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	Półrocze 2008	2007	Półrocze 2007
Zarząd i administracja	16	15	14
Inżynierowie, technicy	16	16	15
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	8	8	8
Marketing	2	2	2
Razem	42	41	39

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	Półrocze 2008	2007	Półrocze 2007
Wynagrodzenia zapłacone przez spółkę z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych			
- Zarząd	554	599	294
Krzysztof Kniszner	223	214	108
Magdalena Kniszner	175	172	81
Krzysztof Sikora	118	141	69
Konrad Kosierkiewicz	38	72	36
- Rada Nadzorcza	4	13	9
Zbigniew Pietroń	1	3	2
Adam Bodzoń	1	3	2
Elżbieta Zalecińska	1	3	2
Jarosław Bauc		1	1
Bogdan Duszek		2	2
Maria Skowron-Szafrańska	1	1	
Radosław Olszewski			
Razem	558	612	303

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 01.01.2008-30.06.2008 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 pierwsze półrocze 2008 , 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 pierwszym półroczu 2008 nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

17. Dokonane korekty błędów podstawowych, 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 podstawowych.

Kraków, 25 września 2008r