

Raport roczny za 2011

**Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011**

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE.	12
III.	BILANS.....	13
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.	16
V.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	18
VI.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	20
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	22
1)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU.	22
2)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.	46
3)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	51
4)	DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	52

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**1. Firma, forma prawna i przedmiot działalności:**

Dane jednostki:

Nazwa:	UNIMA 2000 - Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna
Siedziba:	31-866 Kraków, ul. Skarżyńskiego 14
Podstawowy przedmiot działalności Spółki:	działalność w zakresie produkcji sprzętu i urządzeń radiowych, telewizyjnych i telekomunikacyjnych PKD 2007 2630Z
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wpis do rejestru nastąpił w dniu 01.10.2004 pod numerem KRS 0000218370

2. Czas trwania działalności Spółki: nieograniczony.**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.**

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010.

4. Skład organów Spółki.**Skład Zarządu Spółki w trakcie roku 2011 roku i na dzień bilansowy 31.12.2011 był następujący:**

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

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2011 roku był następujący:

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

5. W skład spółki nie wchodzi 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 KAPITAŁE-STAN NA 31.12.2011	UDZIAŁ W CAŁKOWITEJ LICZBIE GŁOSÓW
1	IQnet Sp. z o. o.	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,90%	99,90%
2	LOCKUS Sp. Z o.o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%
3	Teleinvention Sp. z o. o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	98,66%	98,66%
4	iGPM Sp. z o.o.	Kraków	podmiot współkontrolowany przez UNIMA2000 S.A	41,96%	41,96%

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

Spółka zwiększyła swoje zaangażowanie w kapitał zakładowy spółki Teleinvention Sp. z o. o. o kwotę 1.000 tys. zł. W wyniku nabycia udziałów nowej emisji Unima2000 posiada w chwili obecnej 1 484 udziałów spółki co stanowi 98,66% udziału w kapitale i całkowitej liczbie głosów. Udziały zostały nabyte bezpośrednio od spółki zależnej.

W dniu 20 lipca 2011 roku została zawiązana spółka iGPM Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, w której Unima 2000 objęła 41,96% udziałów. Udziały zostały objęte za gotówkę (160 tys.) oraz aport (310 tys.). Unima 2000 kwalifikuje Spółkę jako powiązaną – współkontrolowaną (Nota nr 4). Konsolidacja metodą praw własności.

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

9.

ZASADA (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI,

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudzień 2010 r. oraz okresów porównawczych są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek uwzględniających przewidywany okres użyteczności ekonomicznej. Zasady ewidencji wartości niematerialnych i prawnych przyjęto takie same jak dla środków trwałych z zastrzeżeniem, że programy komputerowe o wartości powyżej 3 500 zł amortyzowane są przez okres dwóch lat. 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 lub wartości przeszacowanej tj. po aktualizacji wyceny środków trwałych, pomniejszone o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w „Polityce Rachunkowości” - wybrane przedmioty (sprzęt komputerowy, narzędzia, aparaty telefoniczne) o wartości

poniżej i równej 3.500 zł są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe 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)	14-20%
–	sprzęt komputerowy	20-30%

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

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

Zakupione po zakończeniu leasingu finansowego środki transportu przyjmowane są do ewidencji według wartości godziwej, a różnica między ceną zakupu a ustaloną wartością godziwą odnoszona jest na kapitał z aktualizacji.

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

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

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

Rzeczywisty koszt świadczonych usług ustala się w sposób następujący:

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

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

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

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

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

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

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

Pożyczki udzielone.

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

Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

Instrumenty finansowe

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

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

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

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

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

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

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

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

Powyższe instrumenty wycenia się w sposób następujący :

- 1) pożyczki udzielone i należności własne, z wyjątkiem zaliczonych do przeznaczonych do obrotu – w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty,
- 2) aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
- 3) aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe - w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji,

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

Rozliczenia międzyokresowe.

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

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

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

Rezerwy tworzone są na:

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

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią:

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

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

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

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

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

Określenie poziomu istotności dla błęd.

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

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

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

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

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

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

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

Okres	Średni kurs w okresie ⁽¹⁾	Minimalny kurs	Maksymalny kurs	Kurs na ostatni dzień
		w okresie ⁽²⁾	w okresie ⁽³⁾	okresu ⁽⁴⁾
2011	4,1401	3,8403	4,5642	4,4168
2010	4,0044	3,8356	4,177	3,9603

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

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 7/A/NBP/2011, 66/A/NBP/2010

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 241/A/NBP/2011, 88/A/NBP/2010

(4) Kurs na ostatni dzień okresu – tabela kursowa o numerze: 252/A/NBP/2011, 255/A/NBP/2010

11. Różnice między polskimi a Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

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

	KOREKTY Z LAT UBIEGŁYCH	KOREKTY ROKU 2011	RAZEM
Środki trwałe	109	135	244
Kapitały	139	118	257
Podatek odroczony	36	25	61
Zyski zatrzymane z tytułu:	-328	-8	-336
- dot. ST	-66	-8	-74
- dopłaty do udziałów	-60	0	-60
- świadczenia opłacone w formie akcji	-202	0	-202
Udziały i akcje	-60	0	-60
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	202	0	202

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2011	31.12.2011 wg PSR	RÓŻNICE	31.12.2011 wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			
1. Rzeczowe aktywa trwałe	3 314	276	3 590
2. Nieruchomości inwestycyjne			0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9 057	-60	8 997
2. Inne wartości niematerialne i prawne	498	206	704
4. Inwestycje w jednostkach stow.			0
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			0
7. Pozostałe aktywa finansowe	238	-238	0
8. Podatek odroczony	283		283
9. Pozostałe aktywa trwałe -RMK	55		55
9. Pozostałe aktywa trwałe-należności długoterminowe			0
	13 445		13 445
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			0
1. Zapasy	1 866		1 866
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 457	61	7 518
3. Rozliczenia międzyokresowe	174		174
4. Bieżące aktywa podatkowe	0		0
5. Pozostałe aktywa finansowe	61	-61	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 549		4 549
	14 107	0	14 107
Suma aktywów	27 552	184	27 552
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	9 143	202	9 345
3. Akcje własne			0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe			0

5. Kapitał z aktualizacji		257	257
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	3 681		3 681
7. Zyski zatrzymane	2 942	-336	2 606
	18 501		18 501
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0		0
Kapitał własny razem	18 501		18 501
III. Zobowiązania długoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	824		824
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	268		268
3. Rezerwy	4		4
4. Przychody przyszłych okresów	95		95
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	269	61	330
	1 460		1 460
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki	184		184
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 118		6 118
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	185		185
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	434		434
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	38		38
7. Rezerwy	632		632
	7 591		7 591
Suma zobowiązań	9 051		9 051

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2011 DO 31 GRUDNIA 2011	01.01.2011- 31.12.2011	RÓŻN ICE	01.01.2011- 31.12.2011
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	21 471		21 471
1. Przychody ze sprzedaży produktów	20 302		20 302
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 169		1 169
II. Koszt własny sprzedaży	16 333		16 333
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 491		15 491
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	842		842
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	5 138		5 138
IV. Pozostałe przychody operacyjne	359		359
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7		7
2. Dotacje	46		46
3. Inne przychody operacyjne	306	42	348
V. Koszty sprzedaży	728		728
VI. Koszty ogólnego zarządu	3 872	-44	3 828
VII. Pozostałe koszty operacyjne	641		641
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-9	-9
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	96		96
3. Inne koszty operacyjne	545		545
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	256		256
IX. Przychody finansowe	821		821
1. Dywidendy i udziały w zyskach			0
2. Odsetki	191		191
3. Zysk ze zbycia inwestycji			0
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0
5. Inne	630		630

X. Koszty finansowe	429		429
1. Odsetki	99		99
2. Strata ze zbycia inwestycji			0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	164		164
4. Inne	166		166
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	648		648
XII. Podatek dochodowy	4	-3	1
a) część bieżąca	94		94
b) część odroczone	-90	-3	-93
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	644		647
Działalność zaniechana			0
XIV. Strata z działalności zaniechanej			0
XV. Zysk (strata) netto	644		647
Przypisany :			0
- akcjonariusze jednostki dominującej	644		647
- kapitały mniejszości			

Kraków, 20 lutego 2012

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

II. Wybrane dane finansowe.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS.		W TYS. EUR	
	2011	2010	2011	2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	21 471	17 778	5 186	4 440
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	256	317	62	79
III. Zysk (strata) brutto	648	1 101	157	275
IV. Zysk (strata) netto	644	851	156	213
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 843	764	1 170	191
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 384	-313	-576	-78
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-617	-1 404	-149	-351
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 842	-953	445	-238
IX. Aktywa, razem	27 552	25 976	6 238	6 559
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 051	8 077	2 049	2 039
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 092	989	247	250
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	6 525	4 840	1 477	1 222
XIII. Kapitał własny	18 501	17 899	4 189	4 520
XIV. Kapitał zakładowy	2735	2735	619	691
XV. Liczba akcji (w szt.)	2735500	2735500	2735500	2735500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,24	0,31	0,06	0,08
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)		0,32		0,08
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	6,76	6,54	1,53	1,65
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Kraków, 20 lutego 2012

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

III. Bilans.

AKTYWA	NOTA	2011	2010
I. Aktywa trwałe		13 445	11 960
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	498	635
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	3 314	3 008
3. Należności długoterminowe	3	0	296
3.1. Od jednostek powiązanych			296
3.2. Od pozostałych jednostek			0
4. Inwestycje długoterminowe		9 295	7 919
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne		206	143
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		9 057	7 702
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	4	9 057	7 619
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		9 057	7 619
b) w pozostałych jednostkach		0	83
- udziały lub akcje			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			83
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		32	74
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		338	102
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	283	93
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		55	9
II. Aktywa obrotowe		14 107	14 016
1. Zapasy	6	1 866	1 097
2. Należności krótkoterminowe	7	5 660	8 166
2.1. Od jednostek powiązanych		1 311	2 583
2.2. Od pozostałych jednostek		4 349	5 583
3. Inwestycje krótkoterminowe		6 407	4 475
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	6 407	4 475
a) w jednostkach powiązanych		1 780	1 693
b) w pozostałych jednostkach		78	75
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 549	2 707
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	174	278
Aktywa razem		27 552	25 976

Kraków, 20 luty 2012

PREZES ZARZĄDU

V-CE PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Krzysztof Kniszner

mgr inż. Magdalena Kniszner

mgr Jolanta Matczuk

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

P A S Y W A			
I. Kapitał własny		18 501	17 899
1. Kapitał zakładowy	10	2 735	2 735
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	11	9 286	8 646
5. Kapitał z aktualizacji wyceny			-133
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	12	5 836	5 800
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
8. Zysk (strata) netto		644	851
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		9 051	8 077
1. Rezerwy na zobowiązania	13	905	383
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		269	169
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		4	4
a) długoterminowa		4	4
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy		632	210
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		632	210
2. Zobowiązania długoterminowe	14	1 092	989
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		1 092	989
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	6 525	4 840
3.1. Wobec jednostek powiązanych		51	54
3.2. Wobec pozostałych jednostek		6 439	4 785
3.3. Fundusze specjalne		35	1
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	529	1 865
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		529	1 865
a) długoterminowe		95	427
b) krótkoterminowe		434	1 438
P a s y w a r a z e m		27 552	25 976

WARTOŚĆ KSIĘGOWA			
Liczba akcji		18 501	17 899
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	2 735 500	2 735 500
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	6,76	6,54

Kraków, 20 luty 2012

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

POZYCJE POZABILANSOWE	NOTA	2 011	2 010
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	1 397	671
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		1 397	671
- udzielonych gwarancji i poręczeń		1 397	671
3. Inne (z tytułu)	18	0	0
- przewłaszczenie na środkach trwałych			
- przewłaszczenie na zapasach			
- zastaw na środkach trwałych			
- dopłat do umów inwestycyjnych			
- weksle in blanco			
Pozycje pozabilansowe, razem		1 397	671

Kraków, 20 luty 2012

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

IV. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	NOTA	2011	2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		21 471	17 778
- od jednostek powiązanych		558	610
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	20 302	16 977
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	1 169	801
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		16 333	12 993
- jednostkom powiązanym		373	380
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	15 491	12 443
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		842	550
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		5 138	4 785
IV. Koszty sprzedaży	21	728	861
V. Koszty ogólnego zarządu	21	3 872	3 879
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		538	45
VII. Pozostałe przychody operacyjne	22	359	911
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7	11
2. Dotacje		46	42
3. Inne przychody operacyjne		306	858
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	23	641	639
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		96	20
3. Inne koszty operacyjne		545	619
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		256	317
X. Przychody finansowe	24	821	979
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			200
- od jednostek powiązanych			200
2. Odsetki, w tym:		191	181
- od jednostek powiązanych		121	132
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		630	598
XI. Koszty finansowe	25	429	195
1. Odsetki, w tym:		99	105
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji		164	
4. Inne		166	90
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		648	1 101
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		648	1 101
XV. Podatek dochodowy	26	4	250
a) część bieżąca		94	116
b) część odroczone		-90	134
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)		644	851

ZYSK (STRATA) NETTO (ZANUALIZOWANY)		644	851
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	0,24	0,31
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych			2 698 477
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			0,32

Kraków, 20 luty 2012

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2011	2010
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 899	17 982
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 899	17 982
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 735	2 686
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		49
- emisji akcji (wydania udziałów)		49
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 735	2 735
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	8 646	8 328
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	640	318
a) zwiększenia (z tytułu)	851	579
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	851	564
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawową minimalną wartość)		
- zwiększenie z tyt. dywidendy od akcji własnych		15
b) zmniejszenie (z tytułu)	211	261
- nowa emisja akcji-podatek	6	1
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		
- premie zarządu	205	260
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9 286	8 646
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-133	-133
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	133	0
a) zwiększenia (z tytułu)	133	62
- aktualizacja wartości (storno)	133	62
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	62
- aktualizacja wartości (storno)		62
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	-133
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	5 800	5 965
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	36	-165
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- podziału zysku		
- utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-36	165
- premie zarządu		34
- akcje własne	-36	131

6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 836	5 800
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	851	1 074
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	851	1 074
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	851	1 074
-zasilenie kapitału rezerwowego		
-zasilenie kapitału zapasowego	851	564
- przeznaczenie na dywidendę		510
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-pokrycie z zysku	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	644	851
a) zysk netto	644	851
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	18 501	17 899
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Kraków, 20 lutego 2012

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

VI. Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 011	2 010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	644	851
II. Korekty razem	4 199	-87
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	828	820
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-7	-2
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-53	-224
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	157	-31
6. Zmiana stanu rezerw	522	-316
7. Zmiana stanu zapasów	-862	149
8. Zmiana stanu należności	2 802	477
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 667	-259
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 468	-340
11. Inne korekty	613	-361
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 843	764
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	246	266
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8	11
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	238	255
a) w jednostkach powiązanych	238	255
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	200	210
- odsetki	38	45
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 630	579
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	977	232
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		145
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 653	202
a) w jednostkach powiązanych	1 183	202
- nabycie aktywów finansowych	1 000	
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	183	202
b) w pozostałych jednostkach	470	
- nabycie aktywów finansowych	470	
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 384	-313
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	91	367
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)		48
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	91	319
II. Wydatki	708	1 771

1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	46	151
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		495
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	205	628
4. Spłaty kredytów i pożyczek	166	166
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	193	216
8. Odsetki	92	115
9. Inne wydatki finansowe	6	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-617	-1 404
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 842	-953
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 842	-953
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 707	3 660
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	4 549	2 707
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Kraków, 20 lutego 2012

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

VII. Noty objaśniające.

1) Noty objaśniające do bilansu.

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2011	2010
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	469	626
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	29	9
- oprogramowanie komputerowe	28	8
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	498	635

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

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2011	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		83	78			865
b) zwiększenia (z tytułu)			26	26			26
- zakup			26	26			26
- zakończenie prac rozw.							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		109	104			891
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	156		74	70			230
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	157		6	6			163
- zwiększenia	157		6	6			163
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	313		80	76			393
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	469		29	28			498

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2010	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		326	74			1108
b) zwiększenia (z tytułu)			4	4			4
- zakup			4	4			4
c) zmniejszenia (z tytułu)			247				247
- likwidacja							
- sprzedaż							
- zmiana prezentacji			247				247
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		83	78			865
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			81	67			81
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	156		-7	3			149
- zwiększenia	156		5	3			161
- zmniejszenia (zmiana prezentacji)			12				12
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	156		74	70			230
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	626		9	8			635

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2011	2010
a) własne	498	635
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne razem	498	635

Nota 2.1 (do poz. I.2 aktywów) Rzeczowe aktywa trwałe.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2011	2010
a) środki trwałe, w tym:	3 004	3 008
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 980	2 005
- urządzenia techniczne i maszyny	432	643
- środki transportu	531	282
- inne środki trwałe	61	78
b) środki trwałe w budowie	310	
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	3 314	3 008

Nota 2.2 (do poz.1.2 aktywów) Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych).

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2010	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	środki transportu w leasingu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	2115	687	717	871	144	387	0	4921
b) zwiększenia (z tytułu)	0	3	584	13		0	0	0	600
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		3	177	13				0	193
- przyjęcie ze śt. w budowie			387						387
- inne			20						20
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	168	123	268	0	387	0	946
- sprzedaż			9	61			0	0	70
-likwidacja			48						48
-zmiana prezentacji			111						111
-inne				62	268		387		717
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	2118	1103	607	603	144	0	0	4575
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		58	425	417	366	37	0	0	1303
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	55	35	73	72	29	0	0	264
- zwiększenia		55	174	132	235	29	0	0	625
- naliczenie amortyzacji		55	174	132	235	29			625
- inne korekty									0
- zmniejszenia		0	139	59	163	0	0	0	361
- sprzedaż			10	46			0	0	56
- likwidacja			48						48
- zmiana prezentacji			33						33
- inne			48	13	163				224
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	113	460	490	438	66	0	0	1567
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	2005	643	117	165	78	0	0	3008

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2011	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- środki transportu w leasingu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	2118	1103	607	603	144	0	0	4575
b) zwiększenia (z tytułu)	0	30	35	55	414	10	310	0	854
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		30	35	55	318	10	310	0	758
- inne					96				
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	79	6	396	0	0	0	481
- sprzedaż		0	2	6			0	0	8
-likwidacja									0
-inne			77	0	396		0		473
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	2148	1059	656	621	154	310	0	4948
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	113	460	490	438	66	0	0	1567
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	55	167	23	-205	27	0	0	67
- zwiększenia		55	198	108	188	29	0	0	578
- zmniejszenia			31	85	393	2	0	0	511
- sprzedaż		0	1	6			0	0	7
- likwidacja									0
- inne			30	79	393	2			504
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	168	627	513	233	93	0	0	1634
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	1980	432	143	388	61	310	0	3314

Nota 2.3 (do poz.1.2 aktywów) Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa).

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2011	2010
a) własne	2 926	2 843
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	388	165
- maszyny i urządzenia		
- samochody	388	165
Środki trwałe bilansowe razem	3 314	3008

Nota 2.4 (do poz.1.2 aktywów) Środki trwałe wykazywane pozabilansowo.

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2011	2010
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 3 (do poz.1.3 aktywów) Należności długoterminowe.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	2011	2010
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	296
- od jednostek zależnych (z tytułu)	0	296
- cesja wierzytelności		296
- 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	0	296
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	0	296

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2011	2010
a) stan na początek okresu	296	719
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- cesja wierzytelności		
c) zmniejszenia	296	423
d) stan na koniec okresu	0	296

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	2011	2010
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2011	2010
a) w walucie polskiej		296
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	0	296

Nota 4 (do poz.1.4.3 aktywów) Długoterminowe aktywa finansowe.

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	2011	2010
a) stan na początek okresu	143	0
b) zwiększenia (z tytułu)	104	145
- zakup	104	145
c) zmniejszenia (z tytułu)	41	2
- umorzenia / amortyzacja	41	2
d) stan na koniec okresu	206	143

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2011	2010
a) w jednostkach zależnych	8 587	7 619
- udziały lub akcje	8 587	7 619
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych	470	
- udziały lub akcje	470	
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		
f) w pozostałych jednostkach		83
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		83
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	9 057	7 702

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2011	2010
a) stan na początek okresu	7 702	7 619
- udziały i akcje	7 619	
- pozostałe składniki	83	
b) zwiększenia (z tytułu)	1 603	83
- udziały i akcje	1 470	
- zwiększenia z tyt. rozwiązania odpisów aktual.	133	
- zwiększenia z tyt umowy leasingu finansowego		83
c) zmniejszenia (z tytułu)	248	0
- z tyt.odpis aktual. udziały i akcje	164	0
- z tyt. inne korekty (podatek PCC)	1	
- pozostałe składniki	83	
d) stan na koniec okresu	9 057	7 702
- udziały i akcje	9 057	7 619
- pozostałe składniki	0	83

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH I WSPÓŁKONTROLOWANYCH									
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	4 167	-482	99,90%	99,90%		
2	LOCKUS Sp. z o.o.	Kraków	wynajem nieruchomości	2 936	1492	99,99%	99,99%		
3	Teleinvention Sp. z o.o.	Kraków	usługi Call Center	1484	-105	98,66%	98,66%		
4	iGPM Sp. z o.o.	Kraków	tworzenie oprogramowania	470	1 037	41,96%	41,96%		

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2011	2010
a) w walucie polskiej	9 057	7 702
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	9 057	7 702

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2011	2010
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)	9 057	7 702
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		

c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	9 057	7 702
c1) udziały	9 057	7 619
c2) umowa leasingu finansowego		83
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	9 088	7 835
Wartość na początek okresu, razem	7 702	7 752
Korekty aktualizujące wartość, razem	31	133
Wartość bilansowa, razem	9 057	7 702

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2011	2010
- umowy dzierżawy środków trwałych	32	74
Inne inwestycje długoterminowe, razem	32	74

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2011	2010
a) stan na początek okresu	74	
b) zwiększenia (z tytułu)	17	106
- zakup	17	106
c) zmniejszenia (z tytułu)	59	32
- umorzenie / amortyzacja	46	32
- likwidacja	13	
d) stan na koniec okresu	32	74

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2011	2010
a) w walucie polskiej	32	74
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem	32	74

Nota 5 (do poz.1.5.1 aktywów) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2011	2010
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	93	216
a) odniesionych na wynik finansowy	93	216
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	196	1
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	196	1
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych		0
- z tyt. odpisu aktualizującego udziały	31	0
- pozostałe rezerwy	60	0
- naliczone odsetki od zobowiązań		1
- z tyt. odpisu aktualizującego zapasy	17	
- z tyt. odpisu aktualizującego należności	16	0
- zobowiązania z tyt. leasingu	45	
- rozliczenia międzyokresowe przychodów - strata	27	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia *	6	124
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	6	124
- realizacja aktywów z tyt.odpisu aktualizującego należności		
-realizacja aktywów z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń	6	
-realizacja aktywów z tytułu odliczenia straty		
-realizacja aktywów - odsetki od zobowiązań		
- realizacja aktywów - różnice kursowe		
- realizacja aktywów - zobowiązania leasingowe		76
- realizacja aktywów - rezerwy na nagrody jubileuszowe		48
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:	283	93
a) odniesionych na wynik finansowy	283	93
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

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

Nota 5 .1 (do poz.1.5.2 aktywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2011	2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
-		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	55	9
- koszt finansowej obsługi leasingu	42	
- koszty kaucji gwarancyjnych	13	9
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	55	9

Nota 6 (do poz.II.1 aktywów) Zapasy.

ZAPASY	2011	2010
a) materiały	1 064	944
b) półprodukty i produkty w toku	802	153
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	1 866	1 097

Nota 7.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2011	2010
a) od jednostek powiązanych	1 311	2 583
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	635	723
- powyżej 12 miesięcy		
- inne	676	1 860
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	4 349	5 583
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 953	5 204
- do 12 miesięcy	3 603	5 004
- powyżej 12 miesięcy	350	200
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	318	342
- inne	78	37
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	5 660	8 166
c) odpisy aktualizujące wartość należności	221	243
Należności krótkoterminowe brutto, razem	5 881	8 409

Nota 7.2 (do poz.II.2 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2011	2010
Stan na początek okresu	243	240
a) zwiększenia (z tytułu)	2	20
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	2	20
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt. spraw sądowych, układu, upadłości	0	0
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	24	17
- rozwiązanie odpisu aktualizującego		15
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	24	2
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	221	243
- stan odpisów aktualizujących wartość należności z tyt. podatku VAT	30	30
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt. dostaw i usług na koniec okresu	191	213

Nota 7.3 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa).

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2011	2010
a) w walucie polskiej	5 877	8 373
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	43	67
jednostka walutowa USD	11	11
po przeliczeniu na PLN	39	31
jednostka walutowa EUR	1	9
po przeliczeniu na PLN	4	36
Należności krótkoterminowe, razem	5 881	8 409

Nota 7.4 (do poz.II.2 aktywów) Należności z tytułu dostaw i usług brutto (struktura wg okresów spłaty).

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2011	2010
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	2 781	3 117
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	413	672
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	18	21
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	85	78
e) powyżej 1 roku	350	200
f) należności przeterminowane	1 132	2 052
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	4 779	6 140
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	191	213
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 588	5 927

Nota 7.5 (do poz.II.2 aktywów) Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane (brutto) z podziałem na należności niespłacone wg okresów.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2011	2010
a) do 1 miesiąca	285	777
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	200	392
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	98	215
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	95	475
e) powyżej 1 roku	454	193
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 132	2 052
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	191	213
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	941	1 839

Nota 7.6 (do poz.II.2 aktywów) Należności.

ROK 2010	BRUTTO	KRÓTKO-TERMINOWE	DŁUGO-TERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIEOBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 140	5 940	200	213	5 927	1 839
2. Należności z tytułu podatków	372	372	0	30	342	0
3. Pozostałe należności	1 897	1 897	0	0	1 897	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe			0		0	0
	8 409	8 209	200	243	8 166	1 839

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

Nota 8.1 (do poz.II.3 aktywów) Krótkoterminowe aktywa finansowe.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2011	2010
a) w jednostkach zależnych	1 780	1 693
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	1 780	1 693
- 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	78	75
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		

- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	17	16
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) um.leasingu finansowego	61	59
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 549	2 707
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 549	2 707
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, netto razem	6 407	4 475
- odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. udzielonych pożyczek	94	94
Krótkoterminowe aktywa finansowe, brutto razem	6 501	4 569

Nota 8.2 (do poz.II.3 aktywów) Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa).

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2011	2010
a) w walucie polskiej	1 728	1 649
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	69	60
- jednostka walutowa EUR	15	15
- po przeliczeniu na PLN	69	60
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1 797	1 709

Nota 8.3 (do poz.II.3 aktywów) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2011	2010
a) w walucie polskiej	4 424	2 687
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	125	20
- jednostka walutowa EUR	4	2
- po przeliczeniu na PLN	17	10
- jednostka walutowa USD	32	4
- po przeliczeniu na PLN	108	10
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	4 549	2 707

Nota 9 (do poz.II.4 aktywów) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2011	2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	135	147
- ubezpieczenia majątkowe	15	13
- ubezpieczenia środków transportu	47	40
- koszty usług serwisowych	56	61
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	17	33
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	39	131
- nakłady na nowe technologie		87
- koszty finansowe dot. umów leasingu	29	38
- koszty kaucji gwarancyjnych	10	6
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	174	278

Nota 10 (do poz.1.1 pasywów) Kapitał zakładowy – struktura.

ROK 2011	KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w pełnych złotych	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	886 000	886 000	gotówka	01.10.2004r	01.10.2004
B	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	200 000	200 000	gotówka	23.09.2005	01.01.2006
C	zwykłe na okaziciela		brak	200 000	200 000	gotówka	23.09.2005	01.01.2006
D	zwykłe na okaziciela		brak	200 000	200 000	gotówka	22.12.2005	01.01.2006
E	zwykłe na okaziciela		brak	1 200 000	1 200 000	gotówka	12.10.2006	01.01.2006
F	zwykłe na okaziciela		brak	49 500	49 500	gotówka	30.08.2010	01.01.2011
Liczba akcji razem				2 735 500				
Kapitał zakładowy, razem					2 735 500			
Wartość nominalna jednej akcji =1,00 zł								

Wg stanu na 31.12.2011 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 735 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

a)	Krzysztof Kniszner	23,96 %
b)	Magdalena Kniszner	24,10 %
c)	Cezary Gregorczyk	9,50 %
d)	Pozostali akcjonariusze	42,44 %

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

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

Program Motywacyjny.

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

Nota 11 (do poz.I.4 pasywów) Kapitał zapasowy.

KAPITAŁ ZAPASOWY	2011	2010
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 316	8 316
b) utworzony ustawowo	10	10
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2	2
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
- podział zysku	958	318
Kapitał zapasowy, razem	9 286	8 646

Nota 12 (do poz.I.6 pasywów) Pozostałe kapitały rezerwowe.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	2011	2010
Pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z zysków lat ubiegłych	2 154	2 188
Wypłata nagrody dla Zarządu		-34
Utworzenie kapitału na zakup akcji		
Kapitał na zakup akcji	3 728	3 777
Zakup akcji	-46	-131
Kapitały rezerwowe razem	5 836	5 800

Nota 13 (do poz.II.1 pasywów) Zmiana stanu rezerw.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2011	2010
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	169	158
a) odniesionej na wynik finansowy	169	158
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	100	16
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	100	16
- naliczonych odsetek od należności	18	16
- naliczonych odsetek od lokat		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	82	
- wycena inwestycji krótkoterminowych		
- dodatnich różnic kursowych		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- naliczonych odsetek od należności		
- naliczonych odsetek od lokat		
- ujemnych różnic kursowych		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	0	5
a) odniesione na wynik finansowy okresu	0	5
- rozw.rezerw z tyt. przekształc. umów leasingu		
- naliczonych odsetek od lokat		
- odsetki od należności		
- dodatnich różnic kursowych		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	0	5
- wycena inwestycji krótkoterminowych		
b) odniesione na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	269	169
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	269	169

-naliczonych odsetek od należności	64	46
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	205	123
-naliczonych odsetek od lokat		
-dodatnich różnic kursowych		
b) odniesionej na kapitał własny		
-przekształceniu 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)	2011	2010
a) stan na początek okresu	4	4
-naliczony odpis		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu	4	4
- odpis za lata ubiegłe		

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2011	2010
a) stan na początek okresu		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt. rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu		

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2011	2010
a) stan na początek okresu	0	70
b) zwiększenia z tytułu - rezerwa na koszty		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	70
e) stan na koniec okresu	0	0

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2011	2010
a) stan na początek okresu	210	467
b) zwiększenia (z tytułu)	821	461
- rezerwa na zobowiązanie z tytułu odstąpienia od umowy		
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE	106	
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	200	120
- rezerwa na koszty kontraktów	190	341
- rezerwa na koszty usług serwisowych	214	
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	61	
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	50	
c) wykorzystanie (z tytułu)		598
d) rozwiązanie (z tytułu)	399	120
e) stan na koniec okresu	632	210

Nota 14.1 (do poz.II.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2011	2010
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	1092	989
- kredyty i pożyczki	824	989
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	268	
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	1092	989

Nota 14.2 (do poz.II.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura wg okresów spłaty).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2011	2010
a) powyżej 1 roku do 3 lat	599	331
b) powyżej 3 do 5 lat	331	331
c) powyżej 5 lat	162	327
Zobowiązania długoterminowe, razem	1092	989

Nota 14.3 (do poz.II.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2011	2010
a) w walucie polskiej	1092	989
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	1092	989

Nota 14.4 (do poz.II.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek.

ROK 2010		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	1 494	PLN	1 155	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

ROK 2011		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Oś.Centrum E	1 494	PLN	990	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości i podmiotu trzeciego	

W 2011 roku dokonano wyceny kredytu w skorygowanej cenie nabycia. Kwota wyceny 18 tys.

Nota 15.1 (do poz.II.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2011	2010
a) wobec jednostek zależnych	51	54
- 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:	51	54
- do 12 miesięcy	51	54
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne właty na zwiększenie kapitału		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		

c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	6 439	4 785
- kredyty i pożyczki, w tym:	184	166
- 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:	5 437	3 522
- do 12 miesięcy	5 437	3 522
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	582	890
- z tytułu wynagrodzeń	1	
- inne, z tytułu:	235	207
- umów leasingu	185	191
- pozostałe	50	16
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	35	1
- fundusz socjalny	35	1
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	6 525	4 840

Nota 15.2 (do poz.II.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa).

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2011	2010
a) w walucie polskiej	6 014	4 548
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	511	292
jednostka walutowa USD	33	38
po przeliczeniu na PLN	113	115
jednostka walutowa GBP		
po przeliczeniu na PLN		
jednostka walutowa EUR	90	45
po przeliczeniu na PLN	398	177
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	6 525	4 840

Nota 16 (do poz.II.4 pasywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2011	2010
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	529	1865
- długoterminowe (wg tytułów)	95	427
- przychody z tyt.zakupu wierzytelności		286
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	95	141
- krótkoterminowe (wg tytułów)	434	1438
- przychody z tyt.zakupu wierzytelności	247	571
- przychody z tyt.usług serwisowych	141	821
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	46	46
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	529	1865

Nota 17 Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR.

2010

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 = 6,54**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,65**

2011

Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR

- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,76**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,53**

Nota 18 Pozycje pozabilansowe.

POZYCJE POZABILANSOWE	2011	2010
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	1397	671
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1397	671
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	1397	671
3. Inne (z tytułu)	0	0
- dopłat do umów inwestycyjnych	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	1 397	671

2) Noty objaśniające do rachunku zysków i strat.

Nota 19.1 (do poz.1.1 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa-rodzaje działalności).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2011	2010
Sprzedaż produktów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Sprzedaż usług	20 302	16 977
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne	20 302	16 977
- w tym: od jednostek powiązanych	547	604
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	20 302	16 977
- w tym: od jednostek powiązanych	547	604

Nota 19.2 (do poz.1.1 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2011	2010
a) kraj	20 212	16 893
b) eksport		
c) do państw UE	90	84
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	20 302	16 977
- w tym: od jednostek powiązanych	547	604

Nota 20.1 (do poz.1.2 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa-rodzaje działalności).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2011	2010
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)	1 169	801
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 169	801
- w tym: od jednostek powiązanych	11	6

Nota 20.2 (do poz.I.2 rachunku zysków i strat) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna).

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2011	2010
a) kraj	1 169	801
- w tym: od jednostek powiązanych	11	6
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 169	801
- w tym: od jednostek powiązanych	11	6

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

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2011	2010
a) amortyzacja	828	820
b) zużycie materiałów i energii	7 601	5 477
c) usługi obce	7 988	7 079
d) podatki i opłaty	101	92
e) wynagrodzenia	3 258	3 273
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	609	505
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	422	391
- reprezentacja i reklama	159	161
- podróże służbowe	97	79
- ubezpieczenia majątkowe	29	22
- inne	137	129
Koszty według rodzaju, razem	20 807	17 637
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-459	-115
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-257	-339
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-728	-861
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 872	-3 879
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 491	12 443

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

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2011	2010
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	11
b) dotacje	46	42
c) inne przychody operacyjne w tym:	306	858
- wpływ odszkodowań	34	38
- zwrócone koszty sądowe	7	0
- rozwiązanie odpisów na należności		15
- odpisane zobowiązania		285
- rozwiązanie pozostałych rezerw	161	380
- korekta stawek amortyzacji	104	
- pozostałe		140
Inne przychody operacyjne, razem	359	911

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

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2011	2010
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	96	20
- aktualizacja roszczeń i należności	2	20
- aktualizacja wartości zapasów	94	

c) inne koszty operacyjne, w tym:	545	619
- złomowanie materiałów		6
- opłaty sądowe		1
- amortyzacja rozliczana dotacją	46	42
- szkody komunikacyjne i inne	39	32
- rezerwa na koszty	386	130
- kary, odszkodowania		
- koszty premii +koszty kontraktów	58	379
- pozostałe	16	29
Pozostałe koszty operacyjne, razem	641	639

Nota 24.1 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Przychody finansowe z tytułu odsetek.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2011	2010
a) z tytułu udzielonych pożyczek	135	132
- od jednostek powiązanych, w tym:	135	132
- od jednostek zależnych	135	132
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	56	49
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	56	49
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	191	181

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

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2011	2010
a) dodatnie różnice kursowe	0	27
- zrealizowane		
- niezrealizowane		27
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
-		
c) pozostałe, w tym:	630	571
- przychody z cesji	611	571
- wycena bilansowa akcji własnych - storno	19	
Inne przychody finansowe, razem	630	598

Nota 25.1 (do poz. XI. rachunku zysków i strat) Koszty finansowe z tytułu odsetek.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2011	2010
a) od kredytów i pożyczek	60	61
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	60	61

b) pozostałe odsetki	39	44
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	39	44
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	99	105

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

INNE KOSZTY FINANSOWE	2011	2010
a) ujemne różnice kursowe	25	47
- zrealizowane	18	47
- niezrealizowane	7	
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- odsetki od należności		
c) pozostałe, w tym:	141	43
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	21	13
- wycena bilansowa akcji własnych	102	19
- pozostałe	18	11
Inne koszty finansowe, razem	166	90

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

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2011	2010
1. Zysk (strata) brutto	648	1 101
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-155	-263
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-1 123	-791
- naliczone odsetki	-2	-1
- naliczone odsetki od pożyczki	-97	-86
- RMP -opodatkowane w 2010 i 2011	-1 296	
- RMP -opodatkowane w 2009		-848
- rozwiązywane rezerw pozostałych	-161	-467
- rozliczenie leasingu operacyjnego	-9	-12
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności		-15
- wyceny bil. z bież.roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku	-24	-65
- dywidendy		-200
- dotacje	-46	-42
- korekta wartości środków trwałych, stawek amortyzacyjnych	-104	-105
- bilansowe przychody przyszłych okresów	616	821
- bilansowe przychody przyszłych okresów-dotacja		229
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-968	-528
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-3	-20
- aktualizacja wartości akcji własnych	-102	
- PFRON i inne opłaty	-43	-42
- koszty reprezentacji	-41	-36
- amortyzacja śr.trwałych w leasingu	-233	-235
- odpis aktualizujący zapasy	-93	
- wyceny bil. z bież.roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku	-12	-38
- koszty kontraktu	-56	-361
- odpis aktualizujący udziały	-164	
- rezerwa na koszty	-487	-140

- nie wypł. wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w następnym roku		-34
- koszt własny umów leasingowych	-11	-81
- koszt przekształcenia umowy dzierżawy w umowę leasingu finansowego		-11
- składki ZUS naliczenie w poprzednim roku, opłacone w bieżącym	34	32
- raty leasingowe	193	216
- różnica amortyz. podatkowa a bilansowa	72	162
- czynsze inicjalne	16	28
- rozwiązane rezerwy		
- amortyzacja WNIP oddanych w leasing finansowy		81
- pozostałe tytuły in plus		
- pozostałe tytuły in minus	-38	-49
3. Dochód	493	838
4. Dochody wolne od podatku		229
5. Odliczenia od dochodu (strata)		
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	493	609
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	94	116
8. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
9. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dot. przekształcenia		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2011	2010
- zwiększenie z tytułu utworzenia rezerw z tyt. odroczonego podatku dochodowego	269	169
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93	216
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-169	-158
- zwiększenie aktywów z tyt. powstania różnic przejściowych	-283	-93
Podatek dochodowy odroczony, razem	-90	134

Nota 27

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	2011	2010
Zysk(strata) netto w tys. zł	644	851
Liczba akcji zwykłych w szt	2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	0,24	0,31
Średnia ważona liczba akcji (w szt)		2 698 477
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł		0,32

Zysk na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych.
Zarząd proponuje przeznaczenie zysku netto w kwocie 644 tys. zł na wypłatę dywidendy.

ZWZ Spółki w dniu 30 maja 2011 r. podjętą uchwałą postanowiło przeznaczyć w całości zysk netto wypracowany za rok obrotowy 2010 w wysokości 851 tys. na kapitał zapasowy.

W okresie porównawczym zakończonym 30 czerwca 2010 uchwałą ZWZ, zadeklarowano wypłatę dywidendy z zysku za rok 2009. Zgodnie z uchwałą ZWZ Spółki z dnia 18 czerwca 2010r., na dywidendę przeznaczono kwotę w wysokości 510 340 zł (pięćset dziesięć tysięcy trzysta czterdzieści złotych), to jest w kwocie 0,19 zł (dziewiętnaście groszy) brutto na akcję. Ponadto określono 10 sierpnia 2010 roku jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz 03 września 2010 roku termin wypłaty dywidendy. Dywidendę wypłacono w terminie. Z kwoty 510 tys.

zł na kapitał – zyski zatrzymane zgodnie z uchwałą ZWZ wróciło 15 tys. zł. tj. dywidenda przypadająca emitentowi od posiadanych akcji własnych.

3) Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 28 Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2011	2010
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	2707	3660
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2707	3660
- inne środki pieniężne		
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	4549	2707
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4549	2707
- inne środki pieniężne	0	0
Zmiana stanu środków pieniężnych	1842	-953
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	4843	764
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-2384	-313
Środki pieniężne z działalności finansowej	-617	-1404

Różnice między bilansowymi zmianami a wykazywanymi w rachunku przepływów środków pieniężnych

	BILANS	PRZEPŁYWY
z/s zapasów	769	862
korekta o odpis aktualizujący zapasy	93	0
z/s inne korekty		613
inne korekty dot. środków trwałych		-17
korekta dot. wyceny bilansowej akcji własnych		82
korekta o odpis aktualizujący zapasy		93
zob. finansowe dot. leasing		455

4) Dodatkowe objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego.

1. Informacja o instrumentach finansowych.

1.1. Podział instrumentów finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

2011	STAN NA 01.01.2011	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2011
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 707	26 626	24 784	4 549
Pożyczki udzielone i należności własne	1 709	326	238	1 797
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	191	492	230	453

2010	STAN NA 01.01.2010	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2010
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	3 660	21 340	22 293	2 707
Pożyczki udzielone i należności własne	1629	335	255	1 709
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		247	105	142
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	352			352
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	614		423	191

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2010.

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				352		
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne			83			

długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartość.						
– udzielone pożyczki		1693				
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki		16				
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			59			
Środki pieniężne	2 707					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						191

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2011

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚĆ I WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWAN E DO TERMINU WYMAGALNOŚ CI	AKTYWA FINANSOW E DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANI A FINANSOWE
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– inne papiery wartość.						
– udzielone pożyczki		1780				
– inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki		17				
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	61			
Środki pieniężne	4 549					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						268
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						185

1.2. Charakterystyka instrumentów finansowych.

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2010.

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	IŁOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	2 707	-
Pożyczki udzielone		1709	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	um. leasingu finansowego	142	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu	191	

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2011

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	IŁOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	4 549	-
Pożyczki udzielone		1797	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	um. leasingu finansowego	61	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu	453	

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

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów zgodnie z §14 pkt.2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późn. zmianami) nie ustalano wartości godziwej.

Podniesienie kapitału oraz uzyskane wyniki finansowe przez spółkę Teleinvention pozwoliły na korektę dokonanych w okresach wcześniejszych odpisów aktualizujących.

Z uwagi na wystąpienie straty w spółce IQ Net dokonano odpisu aktualizującego wartość udziałów w kwocie 164 tys. Kwotę odpisu ustalono w oparciu o metodę DCF.

1.4. 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.

1.5. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Rok 2010

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	55			
Razem	55			

Rok 2011

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

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

Spółka posiadała na koniec prezentowanych okresów następujące zobowiązania warunkowe:

POZYCJE POZABILANSOWE	2011	2010
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	1397	671
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1397	671
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	1397	671
3. Inne (z tytułu)	0	0
- dopłat do umów inwestycyjnych	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	1 397	671

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

Na dzień 31.12.2011 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

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

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

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

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

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

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

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2011	2010
a) środki trwałe, w tym:	448	193
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30	3
- urządzenia techniczne i maszyny	35	177
- środki transportu	55	13
- środki transportu w leasingu	318	
- inne środki trwałe	10	
b) środki trwałe w budowie	310	
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
d) wartości niematerialne i prawne	26	4
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	784	197

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

7. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi i współkontrolowanymi.

W roku 2011 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się głównie między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym.

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

1. wynikające z transakcji z zakresu działalności podstawowej dokonanych w 2011 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	182	0
LOCKUS Sp. z o. o.	59	2
Teleinvention Sp.z o.o	87	49
iGPM Sp. z o.o.	4	0
Razem	332	51

2. wynikające z operacji finansowych dokonanych w 2011 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	244	0
LOCKUS Sp. z o. o.		0
Teleinvention Sp.z o.o	93	0
iGPM Sp. z o.o.	0	0
Razem	337	0

B) Przychody i koszty wzajemnych transakcji z działalności operacyjnej dokonanych w 2011 roku.

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	PRZYCHODY	KOSZTY
IQnet Sp. z o. o.	148	24
LOCKUS Sp. z o. o.	48	887
Teleinvention Sp. z o. o.	363	322
iGPM Sp. z o. o.	29	0
Razem	588	1233

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	2011	2010
Zarząd i administracja	16	15
Inżynierowie, technicy	20	19
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	6	9
Marketing	2	1
Razem	44	44

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

WYNAGRODZENIA	2011	2010
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych		
- Zarząd	968	1 337
Krzysztof Kniszner	325	455
Magdalena Kniszner	232	337
Krzysztof Sikora	227	284
Konrad Kosierkiewicz	184	261
- Rada Nadzorcza	20	25
Zbigniew Pietroń	5	6
Adam Bodzoń	5	6
Elżbieta Zalecińska	5	2
Sławomir Kamiński	3	
Sławomir Jarosz	2	4
Maria Skowron - Szafrńska	0	1
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług		
- Zarząd		
Magdalena Kniszner		
Krzysztof Kniszner		
- Rada Nadzorcza		
Adam Bodzoń		
Elżbieta Zalecińska		
Sławomir Kamiński		6
Razem	988	1 362*

* Kwota 315 tys. dotycząca premii za rok 2009 wypłaconych w roku 2010, w sprawozdaniu skonsolidowanym ujęta w roku 2009.

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 01.01.2011-31.12.2011 nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych wymagające ujęcia w sprawozdaniu za omawiany okres.

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

Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne znaczące zdarzenie, które byłyby nie ujęte w sprawozdaniu za rok 2011, 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 2011 roku 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.

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

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

19. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Brak w/w transakcji.

20. Wynagrodzenie biegłego.

Zgodnie z zawartą umową wynagrodzenie biegłego za badanie sprawozdania jednostkowego oraz skonsolidowanego wyniesie łącznie 25 tys. zł.

Kraków, 20 lutego 2012

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Kniszner

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Kniszner