

Raport roczny za 2013

**Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013**

UNIMA2000

**Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna
z siedzibą w Krakowie**

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	2
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	11
III.	BILANS.....	12
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.	14
V.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.	16
VI.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	18
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	20
1)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU.	20
2)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.	45
3)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	50
4)	DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	51

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. Spółka działa w branży technologii teleinformatycznych.

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 01.01.2013 do 31.12.2013 oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012.

4. Skład organów Spółki.

Skład Zarządu Spółki w trakcie roku 2013 roku i na dzień bilansowy 31.12.2013 był następujący:

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

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2013 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 KAPITALE-STAN NA 31.12.2013	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%

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

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

9.

ZASADA (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI,

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2013 r. oraz okresów porównawczych są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek uwzględniających przewidywany okres użyteczności ekonomicznej. Zasady ewidencji wartości niematerialnych i prawnych przyjęto takie same jak dla środków trwałych z zastrzeżeniem, że programy komputerowe o wartości powyżej 3 500 zł amortyzowane są przez okres dwóch lat. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej tj. po aktualizacji wyceny środków trwałych, pomniejszone o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w „Polityce Rachunkowości” - wybrane przedmioty (sprzęt komputerowy, narzędzia, aparaty telefoniczne) o wartości poniżej i równej 3.500 zł są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, chyba że Kierownik Jednostki postanowi inaczej. 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 przewidywanym okresem ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne:

–	obiekty inżynierii lądowej	10%
–	urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	14-20%
–	sprzęt komputerowy	20-30%

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

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

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

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 szoku 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 przewidyje, 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⁾
2012	4,1736	4,0465	4,5135	4,0882
2013	4,211	4,0671	4,3432	4,1472

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

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 152/A/NBP/2012, 001/A/NBP/2013

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 004/A/NBP/2012, 120/A/NBP/2013

(4) Kurs na ostatni dzień okresu – tabela kursowa o numerze: 252/A/NBP/2012, 251/A/NBP/2013

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 2013	RAZEM
Środki trwałe	180	11	191
Kapitały	257	61	318
Podatek odroczony	61	14	75
Zyski zatrzymane z tytułu:	-400	-64	-464
- dot. ST	-138	-64	-202
- 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 31.12.2013	31.12.2013 wg PSR	RÓŻNICE	31.12.2013 wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 557	278	2 835
2. Nieruchomości inwestycyjne			0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	8 357	-60	8 297
2. Inne wartości niematerialne i prawne	489	107	596
4. Inwestycje w jednostkach stow.			0
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			0
7. Pozostałe aktywa finansowe	194	-194	0
8. Podatek odroczony	385		385
9. Pozostałe aktywa trwałe-RMK	4		4
9. Pozostałe aktywa trwałe-należności długoterminowe			0
	11 986		11 986

II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			0
1. Zapasy	1 259		1 259
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 635	0	7 635
3. Rozliczenia międzyokresowe	333		333
4. Bieżące aktywa podatkowe	86		86
5. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 181		1 181
	10 494	0	10 494
Suma aktywów	22 480	131	22 480
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	-513		-513
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 155		2 155
5. Kapitał z aktualizacji		318	318
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	4 000		4 000
7. Zyski zatrzymane	-1 215	-464	-1 679
	16 305		16 305
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0		0
Kapitał własny razem	16 305		16 305
III. Zobowiązania długoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	493		493
2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	76		76
3. Rezerwy	4		4
4. Przychody przyszłych okresów	175		175
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	296	75	371
	1 044		1 044
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki	166		166
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 578		3 578
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	144		144
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	392		392
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			0
7. Rezerwy	851		851
	5 131		5 131
Suma zobowiązań	6 175		6 175
Suma pasywów	22 480	131	22 480

Kraków, 25 kwiecień 2014

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Matczuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Knisznier

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Magdalena Knisznier

V-CE PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Sikora

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 31 GRUDNIA 2013	01.01.2013- 31.12.2013	RÓŻN ICE	01.01.2013- 31.12.2013
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	23 622		23 622
1. Przychody ze sprzedaży produktów	22 979		22 979
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	643		643
II. Koszt własny sprzedaży	18 931		18 931
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 438		18 438
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	493		493
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	4 691		4 691
IV. Pozostałe przychody operacyjne	392		392
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40		40
2. Dotacje	112		112
3. Inne przychody operacyjne	240		240
V. Koszty sprzedaży	1 696		1 696
VI. Koszty ogólnego zarządu	3 065	64	3 129
VII. Pozostałe koszty operacyjne	827		827
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2		2
3. Inne koszty operacyjne	825		825
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	-505		-569
IX. Przychody finansowe	102		102
1. Dywidendy i udziały w zyskach			0
2. Odsetki	101		101
3. Zysk ze zbycia inwestycji			0
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0
5. Inne	1		1
X. Koszty finansowe	661		661
1. Odsetki	133		133
2. Strata ze zbycia inwestycji	340		340
3. Aktualizacja wartości inwestycji	103		103
4. Inne	85		85
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-1 064		-1 128
XII. Podatek dochodowy	-153		-153
a) część bieżąca	0		0
b) część odroczone	-153		-153
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	-911		-975
Działalność zaniechana			0
XIV. Strata z działalności zaniechanej			0
XV. Zysk (strata) netto	-911		-975
Przypisany :			0
- akcjonariusze jednostki dominującej	-911		-975
- kapitały mniejszości			

Kraków, 25 kwiecień 2014

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. PLN		W TYS. EUR	
	2013	2012	2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23 622	25 077	5 610	6 008
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-505	713	-120	171
III. Zysk (strata) brutto	-1 064	936	-253	224
IV. Zysk (strata) netto	-911	730	-216	175
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 420	-5 019	812	-1 203
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	252	34	60	8
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 880	825	-684	198
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	792	-4 160	188	-997
IX. Aktywa, razem	22 480	27 112	5 421	6 632
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 175	8 672	1 489	2 121
XI. Zobowiązania długoterminowe	569	749	137	183
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 888	6 706	938	1 640
XIII. Kapitał własny	16 305	18 440	3 932	4 511
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 735	659	669
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,33	0,27	-0,08	0,06
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	5,96	6,74	1,44	1,65
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,25	0,23	0,06	0,06

Kraków, 25 kwiecień 2014

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	2013	2012
I. Aktywa trwałe		11 986	13 005
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	489	747
- wartość firmy			
2. <i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	2		
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	2 557	2 765
4. Należności długoterminowe	4,9	0	0
4.1. Od jednostek powiązanych			
4.2. Od pozostałych jednostek			
5. Inwestycje długoterminowe	5	8 551	9 227
5.1. Nieruchomości			
5.2. Wartości niematerialne i prawne		107	156
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		8 357	8 930
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		8 357	8 930
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych		8 357	8 930
b) w pozostałych jednostkach		0	0
- udziały lub akcje			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
5.4. Inne inwestycje długoterminowe		87	141
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	389	266
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		385	245
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		4	21
II. Aktywa obrotowe		10 494	14 107
1. Zapasy	7	1 259	2 280
2. Należności krótkoterminowe	8,9	6 263	6 966
2.1. Od jednostek powiązanych		615	1 087
2.2. Od pozostałych jednostek		5 648	5 879
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	2 639	1 869
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 639	1 869
a) w jednostkach powiązanych		1 439	1 462
b) w pozostałych jednostkach		19	18
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 181	389
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	333	2 992
Aktywa razem		22 480	27 112

Kraków, 25 kwietnia 2014

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		16 305	18 440
1. Kapitał zakładowy	13	2 735	2 735
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	14	-513	-505
4. Kapitał zapasowy	15	9 219	9 325
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	6 155	6 155
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-380	
9. Zysk (strata) netto		-911	730
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	18		
II. Kapitały mniejszości	19		
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	20		
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 175	8 672
1. Rezerwy na zobowiązania	21	1 151	592
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		296	308
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		4	4
a) długoterminowa		4	4
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy		851	280
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		851	280
2. Zobowiązania długoterminowe	22	569	749
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		569	749
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	3 888	6 706
3.1. Wobec jednostek powiązanych		84	40
3.2. Wobec pozostałych jednostek		3 793	6 627
3.3. Fundusze specjalne		11	39
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	567	625
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		567	625
a) długoterminowe		175	287
b) krótkoterminowe		392	338
P a s y w a r a z e m		22 480	27 112
Wartość księgowa		16 305	18 440
Liczba akcji		2 735 500	2 735 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	5,96	6,74
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

Kraków, 25 kwiecień 2014

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

IV. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	NOTA	2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		23 622	25 077
- od jednostek powiązanych		453	709
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	22 979	24 127
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	643	950
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		18 931	20 306
- jednostkom powiązanym		339	347
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	18 438	19 632
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		493	674
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		4 691	4 771
IV. Koszty sprzedaży	29	1 696	1 103
V. Koszty ogólnego zarządu	29	3 065	3 192
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		-70	476
VII. Pozostałe przychody operacyjne	30	392	899
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		40	9
2. Dotacje		112	73
3. Inne przychody operacyjne		240	817
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	31	827	662
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2	10
3. Inne koszty operacyjne		825	652
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		-505	713
X. Przychody finansowe	32	102	540
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
2. Odsetki, w tym:		101	169
- od jednostek powiązanych		84	125
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		1	371
XI. Koszty finansowe	33	661	317
1. Odsetki, w tym:		133	130
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji		340	
3. Aktualizacja wartości inwestycji		103	127
4. Inne		85	60
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		-1 064	936
XIV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych			
XVI. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych			
XVII. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		-1 064	936
XVIII. Podatek dochodowy	37	-153	206
a) część bieżąca		0	130
b) część odroczone		-153	76
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
XXI. (Zyski) straty mniejszości			
XXII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)		-911	730
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	40	-911	730

Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	41	-0,33	0,27
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			

Kraków, 25 kwiecień 2014

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

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2013	2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 060	18 501
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych	-380	
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 680	18 501
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 735	2 735
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 735	2 735
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	505	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)	8	505
- zmiana prezentacji-zakup akcji *		420
- zakup akcji	8	85
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	513	505
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	9 325	9 286
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-106	39
a) zwiększenia (z tytułu)	75	39
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	46	14
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawową minimalną wartość)		
- zwiększenie z tyt. dywidendy od akcji własnych	29	25
b) zmniejszenie (z tytułu)	181	0
- nowa emisja akcji-podatek		
- premie zarządu	181	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9 219	9 325
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- aktualizacja wartości (storno)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- aktualizacja wartości (storno)		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	6 155	5 836
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	319
a) zwiększenia (z tytułu)	0	319
- podziału zysku		
- zmiana prezentacji **		319
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- premie zarządu		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	6 155	6 155
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	350	
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	730	644

a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	730	644
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	730	644
-zasilenie kapitału rezerwowego		
-zasilenie kapitału zapasowego	46	14
- przeznaczenie na dywidendę	684	630
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-380	
a) korekty błędów podstawowych	-380	
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-380	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	-380	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-380	
8. Wynik netto	-911	730
a) zysk netto	0	730
b) strata netto	-911	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	16 305	18 440
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Kraków, 25 kwiecień 2014

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

VI. Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 013	2 012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-911	730
II. Korekty razem	4 331	-5 749
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	778	806
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-1	5
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18	-16
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	300	-9
6. Zmiana stanu rezerw	559	-313
7. Zmiana stanu zapasów	1 021	-414
8. Zmiana stanu należności	703	-1 306
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 626	-1 382
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 478	-2 650
11. Inne korekty	101	-470
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 420	-5 019
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	308	462
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70	24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	238	438
a) w jednostkach powiązanych	238	438
- zbycie aktywów finansowych	130	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	108	340
- odsetki		98
- 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	56	428
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56	428
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	252	34
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	1 938
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)		
2. Kredyty i pożyczki		1 547
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		391
II. Wydatki	2 880	1 113

1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	8	85
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	655	604
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	181	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 713	166
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	220	142
8. Odsetki	103	116
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 880	825
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	792	-4 160
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	792	-4 160
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	389	4 549
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 181	389
- o ograniczonej możliwości dysponowania	11	38

Kraków, 25 kwiecień 2014

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	2013	2012
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	156	313
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	333	434
- oprogramowanie komputerowe	333	434
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	489	747

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

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

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2013	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
				- oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		566	561			1348
b) zwiększenia (z tytułu)							
- zakup							
- zakończenie prac rozw.							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		566	561			1348
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	469		132	127			601
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	157		101	101			258
- zwiększenia	157		101	101			258
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	626		233	228			859
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	156		333	333			489

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2013	2012
a) własne	489	747
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne razem	489	747

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

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

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2013	2012
a) środki trwałe, w tym:	2 542	2 765
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 896	1 924
- urządzenia techniczne i maszyny	326	410
- środki transportu	304	388
- inne środki trwałe	16	43
b) środki trwałe w budowie	7	
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	8	
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	2 557	2 765

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

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

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2013	- 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	2148	1082	681	621	148	0	0	4680
b) zwiększenia (z tytułu)	0	28	99	12	64	0	7	8	218
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		28	99	12	64		7	8	218
- inne									
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	1	465	303	0	0	0	769
- sprzedaż		0	1	465			0	0	466
-likwidacja					303				303
-inne				0			0		0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	2176	1180	228	382	148	7	8	4129
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	224	672	541	373	105	0	0	1915
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	56	183	49	102	27	0	0	417
a) zwiększenia		56	183	49	102	27	0	0	417
g) korekty umorzenia (zmniejszenia)			1	436	323	0	0	0	760
- sprzedaż		0	1	436			0	0	437
- likwidacja					267				267
- inne -korekta stawek amortyzacji					56				56
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	280	854	154	152	132	0	0	1572
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									0
- zwiększenie									0
- zmniejszenie									0
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	1896	326	74	230	16	7	8	2557

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

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2013	2012
a) własne	2 246	2 517
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	311	248
- maszyny i urządzenia	82	
- samochody	229	248
Środki trwałe bilansowe razem	2 557	2 765

Nota 3.4 (do poz.1.3 aktywów) Środki trwałe wykazywane pozabilansowo – nie występuje.

Nota 4.1 (do poz.1.4 aktywów) Należności długoterminowe – nie występuje.

Nota 4.2 (do poz.1.4 aktywów) Zmiana stanu należności długoterminowych wg tytułów. – nie występuje

Nota 4.3 (do poz.1.4 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych – nie występuje.

Nota 4.4 (do poz.1.4 aktywów) Należności długoterminowe struktura walutowa – nie występuje.

Nota 5.1 (do poz.1.5.1 aktywów) Zmiana stanu nieruchomości wg grup rodzajowych - nie występuje.

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

ZMIANA STANU INWESTYCJI W WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2013	2012
a) stan na początek okresu	156	206
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- zakup		
c) zmniejszenia (z tytułu)	49	50
- umorzenia / amortyzacja	49	50
d) stan na koniec okresu	107	156

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

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2013	2012
a) w jednostkach zależnych	8 357	8 460
- udziały lub akcje	8 357	8 460
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	470
- udziały lub akcje		470
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		

- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		
f) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	8 357	8 930

Nota 5.4 Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności - nie występuje.

Nota 5.5 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki zależne – nie występuje.

Nota 5.6 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki współzależne – nie występuje.

Nota 5.7 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki stowarzyszone – nie występuje.

Nota 5.8 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki zależne – nie występuje.

Nota 5.9 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne – nie występuje.

Nota 5.10 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki stowarzyszone – nie występuje.

Nota 5.11 Długoterminowe aktywa finansowe - nie dotyczy.

Nota 5.12 (do poz.1.5.3 aktywów) Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2013	2012
a) stan na początek okresu	8 930	9 057
- udziały i akcje	8 930	9 057
- pozostałe składniki		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- udziały i akcje		
- zwiększenia z tyt. rozwiązania odpisów aktual.		
- zwiększenia z tyt. umowy leasingu finansowego		
c) zmniejszenia (z tytułu)	573	127
- z tyt. odpis aktual. udziały i akcje	103	127
- z tyt. inne korekty (podatek PCC)		
- sprzedaż udziałów	470	
d) stan na koniec okresu	8 357	8 930
- udziały i akcje	8 357	8 930
- pozostałe składniki	0	0

Nota 5.13 Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych .

	IQNET SP. Z O.O.	TELEINVENTION SP.Z O.O.	LOCKUS SP. Z O.O.
Siedziba	Katowice	Kraków	Kraków
Przedmiot przedsiębiorstwa	usługi teleinformatyczne	usługi call center	wynajem nieruchomości
Charakter powiązania	j. zależna	j. zależna	j. zależna
Metoda konsolidacji	pełna	pełna	pełna
Data objęcia kontroli	2007	2007	2007
Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	4 331	1 484	2 936
Korekty aktualizujące wartość razem	-394	0	0
Wartość bilansowa udziałów (akcji)	3 937	1 484	2 936
Procent posiadanego kapitału zakładowego	99,90%	98,66%	99,99%
Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	99,90%	98,66%	99,99%
Kapitał własny jednostki, w tym:	-828	-299	2 080
- kapitał zakładowy	500	1 500	2 950
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
- kapitał zapasowy	172	394	1 547
- pozostały kapitał własny, w tym:	-1 500	-2 193	-2 417
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 345	-1 868	-2 687
- zysk (strata) netto	-155	-325	270
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	1 506	1 142	250
- zobowiązania długoterminowe	0	37	154
- zobowiązania krótkoterminowe	1 506	966	60
Należności jednostki w tym:	194	364	104
- należności długoterminowe	4	0	0
- należności krótkoterminowe	190	364	104
Aktywa jednostki, razem:	678	843	2 329
Przychody ze sprzedaży	588	2 929	1 337
Nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0	0
Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	0	0

Nota 5.14 (do poz.I.5.3 aktywów) Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach - nie występuje.

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

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2013	2012
a) w walucie polskiej	8 357	8 930
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	8 357	8 930

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

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2013	2012
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		

- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	8 357	8 930
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	8 357	8 930
c1) udziały	8 357	8 930
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	103	127
- wartość na początek okresu	8 930	9 057
- wartość według cen nabycia	8 751	9 221
c2) umowa leasingu finansowego		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		

c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	8 751	9 221
Wartość na początek okresu, razem	9 057	9 057
Korekty aktualizujące wartość, razem	394	291
Wartość bilansowa, razem	8 357	8 930

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

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

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2013	2012
- umowy dzierżawy środków trwałych	87	141
Inne inwestycje długoterminowe, razem	87	141

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

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2013	2012
a) stan na początek okresu	141	32
b) zwiększenia (z tytułu)	0	156
- zakup		100
- korekta stawek amortyzacji		56
- korekta umorzenia z tyt. sprzedaży		
c) zmniejszenia (z tytułu)	54	47
-umorzenie / amortyzacja	54	47
- sprzedaż		
d) stan na koniec okresu	87	141

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

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2013	2012
a) w walucie polskiej	87	141
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	87	141

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

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2013	2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	245	283
a) odniesionych na wynik finansowy	245	283
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	166	58
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	166	58
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych		
- z tyt. odpisu aktualizującego udziały	20	24
- pozostałe rezerwy	40	

- zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów	77	
- z tyt. odpisu aktualizującego zapasy		
- z tyt. odpisu aktualizującego należności		
- zobowiązania z tyt. leasingu		
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	29	34
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 *	26	96
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	26	96
- realizacja aktywów z tyt. odpisu aktualizującego należności		16
- realizacja aktywów z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń		
- realizacja aktywów z tytułu odliczenia straty		
- realizacja aktywów - odsetki od zobowiązań		1
- realizacja aktywów - pozostałe rezerwy		46
- realizacja aktywów - zobowiązania leasingowe	26	33
- realizacja aktywów - rezerwy na nagrody jubileuszowe		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	385	245
a) odniesionych na wynik finansowy	385	245
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

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

KWOTA UJEMNYCH RÓŻNIC KURSOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	STAN NA 01.01.2013	STAN NA 31.12.2013
- odpis aktualizujący udziały	291	394
- odpis aktualizujący zapasy	113	111
- odpis aktualizujący należności	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	4	4
- rezerwy pozostałe	284	492
- zobowiązania długoterminowe (leasing)	277	145
- zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów	0	410
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	321	472
	1290	2 028

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

Nota 6.2 (do poz.1.6.2 aktywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2013	2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
-		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4	21
- koszt finansowej obsługi leasingu	4	14
- koszty kaucji gwarancyjnych		7
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	4	21

Nota 7 (do poz.II.1 aktywów) Zapasy.

ZAPASY	2013	2012
a) materiały	898	1 963
b) półprodukty i produkty w toku	351	317
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy	10	
Zapasy, razem	1 259	2 280

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

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2013	2012
a) od jednostek powiązanych	615	1 087
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	396	798
- do 12 miesięcy	192	628
- powyżej 12 miesięcy	204	170
- inne	219	289
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	5 648	5 879
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 334	5 272
- do 12 miesięcy	4 815	4 374
- powyżej 12 miesięcy	519	898
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	292	560
- inne	22	47
- dochodzone na drodze sądowej	0	
Należności krótkoterminowe netto, razem	6 263	6 966
c) odpisy aktualizujące wartość należności	172	176
Należności krótkoterminowe brutto, razem	6 435	7 142

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

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2013	2012
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	396	800
- od jednostek zależnych	396	798
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		2
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:	219	289
- od jednostek zależnych	219	289
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem:	615	1 089
- odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem:	615	1 089

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

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2013	2012
Stan na początek okresu	176	221
a) zwiększenia (z tytułu)	1	10
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	1	10
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt. spraw sądowych, układu, upadłości	0	0
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	5	55
- rozwiązanie odpisu aktualizującego		
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	5	55
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	172	176
- stan odpisów aktualizujących wartość należności z tyt. podatku VAT	0	0
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt. dostaw i usług na koniec okresu	172	176

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

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2013	2012
a) w walucie polskiej	6 420	7 091
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	65	126
jednostka walutowa USD	15	24
po przeliczeniu na PLN	50	75
jednostka walutowa EUR	3	12
po przeliczeniu na PLN	15	51
Należności krótkoterminowe, razem	6 435	7 142

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2013	2012
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	1 771	212
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	998	2 600
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	45	442
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	96	189
e) powyżej 1 roku	722	1 068
f) należności przeterminowane	2 270	1 735
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	5 902	6 246
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	172	176
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	5 730	6 070

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2013	2012
a) do 1 miesiąca	1 154	663
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	605	689
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	243	136
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	52	75
e) powyżej 1 roku	216	172
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	2 270	1 735
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	172	176
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 098	1 559

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

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

ROK 2013	BRUTTO	KRÓTKOTERMINOWE	DŁUGOTERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 902	5 902	0	172	5 730	2 098
2. Należności z tytułu podatków	292	292	0	0	292	0
3. Pozostałe należności	241	241	0	0	241	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe			0		0	0
	6 435	6 435	0	172	6 263	2 098

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

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2013	2012
a) w jednostkach zależnych	1 439	1 462
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	1 439	1 462
- 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	19	18
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	19	18
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) um. leasingu finansowego		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 181	389
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 181	389
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, netto razem	2 639	1 869
- odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. udzielonych pożyczek	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, brutto razem	2 639	1 869

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

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2013	2012
a) w walucie polskiej	2 510	1 523
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	129	346
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 639	1 869

Nota 10.3 (do poz.II.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności). – nie występuje

Nota 10.4 (do poz.II.3 aktywów) Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa).

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2013	2012
a) w walucie polskiej	1 388	1 414
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	70	66
- jednostka walutowa EUR	15	15
- po przeliczeniu na PLN	70	66
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1 458	1 480

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

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2013	2012
a) w walucie polskiej	1 122	109
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	59	280
- jednostka walutowa EUR	4	17
- po przeliczeniu na PLN	18	71
- jednostka walutowa USD	14	68
- po przeliczeniu na PLN	41	209
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	1 181	389

Nota 10.6 (do poz.II.3 aktywów) Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju) - nie występuje.

Nota 10.7 (do poz.II.3 aktywów) Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa) – nie występuje.

Nota 11 (do poz.II.4 aktywów) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2013	2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	238	232
- ubezpieczenia majątkowe	15	16
- ubezpieczenia środków transportu	23	39
- koszty usług serwisowych	168	166
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	32	11
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	95	2 760
- nakłady na nowe technologie	51	
- usługi budowlane	20	2 721
- koszty finansowe dot. umów leasingu	17	24
- koszty kaucji gwarancyjnych	7	15
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	333	2 992

Nota 12 - do aktywów.

Stan odpisów aktualizujących wartość aktywów na 31.12.2013r:

Odpis aktualizujący wartość udziałów w jednostkach powiązanych – 394 tys. (Nota 5.16)

Odpis aktualizujący wartość zapasów – 111 tys.

Odpis aktualizujący wartość należności krótkoterminowych – 172 tys. (Nota 8.2)

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

ROK 2013	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 31.12.2013 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 735 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

	LICZBA AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM/ W TYM UPRIWILEJOWANE	WARTOŚĆ AKCJI	% AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM	% GŁOSÓW NA WZ
Krzysztof Kniszner	655 375 / 543 000	655 375,00 zł	23,96	31,36
Magdalena Kniszner	659 414 / 543 000	659 414,00 zł	24,11	31,46
Cezary Gregorczyk	300 000	300 000,00 zł	10,97	7,85
Pozostali akcjonariusze	1 120 711	1 120 711,00 zł	40,96	29,33

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

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE	2013	2012
- liczba	118 382	115 592
- wartość wg ceny nabycia	513	505
- wartość bilansowa	513	505
- cel nabycia	mogą zostać przeznaczone w szczególności do dalszej odsprzedaży, bezpośredniej i/lub pośredniej, do obsługi programu opcji menadżerskich, lub do wymiany albo w inny sposób rozdysponowane przez Zarząd Spółki, z uwzględnieniem potrzeb wynikających z prowadzonej działalności.	
- przeznaczenie	na dzień 31.12.2013 Zarząd nie podjął decyzji co do rozdysponowania zakupionych akcji	

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

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

KAPITAŁ ZAPASOWY	2013	2012
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)	891	997
- podział zysku	1 072	997
- premie zarządu	-181	
- korekta błędów lat ubiegłych (dopłata do udziałów) 2008-2011		
Kapitał zapasowy, razem	9 219	9 325

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

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

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE ZAKUP AKCJI WŁASNYCH	2013	2012
Pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z zysków lat ubiegłych	2 155	2 155
Kapitał na zakup akcji	4 000	4 000
Kapitały rezerwowe razem	6 155	6 155
zakup akcji własnych	-513	-505

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

Nota 19-20 (do pasywów) Nie dotyczy.

Nota 21.1 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2013	2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	308	269
a) odniesionej na wynik finansowy	308	269
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	17	39
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	17	39
-naliczonych odsetek od należności	17	6
-naliczonych odsetek od lokat		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej		33
- 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	29	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu	29	0
-rozw. rezerw z tyt. przekształc. umów leasingu		
-naliczonych odsetek od lokat		
-odsetki od należności		
-dodatnich różnic kursowych		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	29	0
-wycena inwestycji krótkoterminowych		
b) odniesione na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	296	308
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	296	308
-naliczonych odsetek od należności	87	70
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	209	238
-naliczonych odsetek od lokat		
-dodatnich różnic kursowych		
b) odniesionej na kapitał własny		
-przekształt. leasingu operacyjnego w leasing finansowy		
-innych różnic przejściowych		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Zmniejszenia i zwiększenia stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wg poniższych tytułów, ze wskazaniem podstawowych grup aktywów i zobowiązań, których dotyczą:

	2013	2012
Zwiększenia z tytułu:	17	39
- powstania różnic przejściowych		
- środki trwałe		33
- należności	17	6
- zmiany stawek podatkowych		
- nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
Zmniejszenia z tytułu:	29	
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	29	
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania		

Kwota dodatknych różnic przejściowych na początek i koniec okresu

	stan na 01.01.2013	stan na 31.12.2013
- środki trwałe	1253	1 102
- należności	371	455
razem	1624	1 557

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

Nota 21.2 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2013	2012
a) stan na początek okresu	4	4
- naliczony odpis		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe		
- odpis z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe za rok bieżący		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu	4	4
- odpis za lata ubiegłe		

Nota 21.3 (do poz.IV.1 pasywów). Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów) – nie występuje

Nota 21.4 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2013	2012
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia z tytułu - rezerwa na koszty		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0

Nota 21.5 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2013	2012
a) stan na początek okresu	280	632
b) zwiększenia (z tytułu)	696	760
- rezerwa na koszty usług SSU	6	129
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE		
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii		
- rezerwa na koszty kontraktów	261	621
- rezerwa na koszty sprawy spornej	379	
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50	
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń		10
c) wykorzystanie (z tytułu)	107	548
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii		175
- rezerwa na koszty kontraktów	51	263
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń		13
- rezerwa na koszty usług SSU	6	97
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50	
d) rozwiązanie (z tytułu)	18	564
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii		25
- rezerwa na koszty kontraktów		292
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń		37
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych		50
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE		106
- rezerwa na koszty usług SSU	18	54
e) stan na koniec okresu	851	280

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

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2013	2012
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	569	749
- kredyty i pożyczki	493	658
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	76	91
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	569	749

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

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2013	2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	407	422
b) powyżej 3 do 5 lat	162	327
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	569	749

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

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2013	2012
a) w walucie polskiej	569	749
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	569	749

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

ROK 2012	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	1 494	PLN	824	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

ROK 2013		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	659	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

Nota 22.5 Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych – nie występuje

Nota 23.1 (do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2013	2012
a) wobec jednostek zależnych	84	40
- 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:	84	40
- do 12 miesięcy	84	40
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne wpłaty na zwiększenie kapitału		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		

- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	3 793	6 627
- kredyty i pożyczki, w tym:	166	1 713
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	144	186
- umów leasingu	144	186
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 443	4 316
- do 12 miesięcy	2 443	4 316
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	600	389
- z tytułu wynagrodzeń	0	0
- inne, z tytułu:	440	23
- pozostałe	440	23
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	11	39
- fundusz socjalny	11	39
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 888	6 706

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

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2013	2012
a) w walucie polskiej	3 853	6 434
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	35	272
jednostka walutowa USD	2	69
po przeliczeniu na PLN	6	213
jednostka walutowa GBP		
po przeliczeniu na PLN		
jednostka walutowa EUR	7	14
po przeliczeniu na PLN	29	59
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 888	6 706

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

ROK 2012		ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	3 500	PLN	1 547	PLN	WIBOR 1M +1,7%	07.2015	hipoteka spółki Lockus, zapasy spółki, środki trwałe, przelew wierzytelności, weksel in lanco	

ROK 2013		ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	3 500	PLN	0	PLN	WIBOR 1M +1,7%	07.2015	hipoteka spółki Lockus, zapasy spółki, środki trwałe, przelew wierzytelności, weksel in blanco	

Nota 24.1 (do poz.IV.4 pasywów) Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – nie występuje.

Nota 24.2 (do poz.IV.4 pasywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2013	2012
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	567	625
- długoterminowe (wg tytułów)	175	287
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności		
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	175	287
- krótkoterminowe (wg tytułów)	392	338
- przychody z tyt. zakupu wierzytelności	0	0
- przychody z tyt. usług serwisowych	280	226
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji	112	112
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	567	625

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

2012
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,74
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,65

2013
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 = 5,96
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,44

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

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

2) Noty objaśniające do rachunku zysków i strat.

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2013	2012
Sprzedaż produktów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Sprzedaż usług	22 979	24 127
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne	22 979	24 127
- w tym: od jednostek powiązanych	446	694
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	22 979	24 127
- w tym: od jednostek powiązanych	446	694

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2013	2012
a) kraj	22 726	23 746
b) eksport		
c) do państw UE	253	381
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	22 979	24 127
- w tym: od jednostek powiązanych	446	694

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2013	2012
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)	643	950
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	643	950
- w tym: od jednostek powiązanych	7	15

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2013	2012
a) kraj	643	950
- w tym: od jednostek powiązanych	7	15
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	643	950
- w tym: od jednostek powiązanych	7	15

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

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2013	2012
a) amortyzacja	778	806
b) zużycie materiałów i energii	6 041	9 251
c) usługi obce	9 273	11 739
d) podatki i opłaty	96	104
e) wynagrodzenia	3 486	3 690
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	580	636
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	345	364
- reprezentacja i reklama	109	103
- podróże służbowe	95	93
- ubezpieczenia majątkowe	28	29
- inne	113	139
Koszty według rodzaju, razem	20 599	26 590
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	2 802	-2 414
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-202	-249
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-1 696	-1 103
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 065	-3 192
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 438	19 632

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

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2013	2012
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40	9
b) dotacje	112	73
c) inne przychody operacyjne w tym:	240	817
- wpływ odszkodowań	23	39
- zwrócone koszty sądowe	10	6
- rozwiązanie odpisów na należności	5	5
- wykorzystanie pozostałych rezerw	94	212
- rozwiązanie pozostałych rezerw	9	404
- korekta stawek amortyzacji	56	144
- pozostałe	43	7
Inne przychody operacyjne, razem	392	899

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

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2013	2012
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2	10
- aktualizacja roszczeń i należności	1	10
- aktualizacja wartości zapasów	1	
c) inne koszty operacyjne, w tym:	823	652
- złomowanie materiałów		2
- opłaty sądowe	37	18
- amortyzacja rozliczana dotacją	112	73
- szkody komunikacyjne i inne	20	30
- rezerwa na koszty	100	464
- rezerwa na koszty sprawy spornej	379	
- kary, odszkodowania	0	2
- koszty premii +koszty kontraktów		25
- koszty likwidacji samochodów po leasingu	38	
- koszty lat ubiegłych	69	
- pozostałe	68	38
Pozostałe koszty operacyjne, razem	825	662

Odpis aktualizacyjny wartość aktywów niefinansowych dotyczy należności przeterminowanych.

Nota 32.1 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach – nie występuje.

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

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2013	2012
a) z tytułu udzielonych pożyczek	84	125
- od jednostek powiązanych, w tym:	84	125
- od jednostek zależnych	84	125
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	17	44
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	17	44
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	101	169

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

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2013	2012
a) dodatnie różnice kursowe	0	5
- zrealizowane		
- niezrealizowane		5
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
-		
c) pozostałe, w tym:	1	366
- przychody z cesji		247
- wycena bilansowa akcji własnych - storno		101
- wycena kredytu w skorygowanej cenie nabycia		18
- storno odsetek bilansowych	1	
Inne przychody finansowe, razem	1	371

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

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2013	2012
a) od kredytów i pożyczek	72	95
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	72	95
b) pozostałe odsetki	61	35
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla innych jednostek (korekta błędów lat ubiegłych)	30	
- dla innych jednostek	31	35
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	133	130

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

INNE KOSZTY FINANSOWE	2013	2012
a) ujemne różnice kursowe	5	20
- zrealizowane	1	20
- niezrealizowane	4	0
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- odsetki od należności		
c) pozostałe, w tym:	80	40
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	21	38
- koszt kredytu bankowego-hipoteka	16	0
- koszt kredytu bankowego	41	6
- pozostałe	2	-4
Inne koszty finansowe, razem	85	60

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

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

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

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

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2013	2012
1. Zysk (strata) brutto	-1 064	936
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	821	-253
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-315	-937
- naliczone odsetki	-1	-1
- naliczone odsetki od pożyczki	-84	-41
- RMP -opodatkowane w 2012 i 2013	-930	-1 085
- storno odsetek bilansowych		-4
- rozwiązane rezerw pozostałych	-103	-616
- rozliczenie leasingu operacyjnego		-6
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-4	-5
- wyceny bil. z bież. roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku		
- wycena bilansowa akcji własnych		-101
- wycena kredytu w skorygowanej cenie nabycia		-18
- wycena bilansowa różnic kursowych	-9	-7
- dotacje	-112	-73
- pozostałe		-6
- korekta wartości środków trwałych, stawek amortyzacyjnych	-56	-144
- bilansowe przychody przyszłych okresów	984	1 170
- bilansowe przychody przyszłych okresów-dotacja		
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-1 136	-684
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-1	-10
- aktualizacja wartości akcji własnych		
- PFRON i inne opłaty	-48	-48
- koszty reprezentacji	-60	-29
- amortyzacja śr. trwałych w leasingu, amortyzacja nkup	-201	-213
- odpis aktualizujący zapasy	-1	
- wyceny bil. różnic kursowych	-13	
- koszty likwidacji sam po leasingu	-38	
- odpis aktualizujący udziały	-103	-127
- rezerwa na koszty	-748	-464
- nie wypł. wynagrodzenie, składki ZUS opłacone w następnym roku		
- koszt własny umów leasingowych		

- amortyzacja rozliczana dotacją	-112	
- odsetki od zobowiązań (naliczone)	-30	
- raty leasingowe	179	142
- różnica amortyz. podatkowa a bilansowa	59	20
- koszty bezpośrednie 2012	-41	
- rozwiązane rezerwy	77	81
- koszty pośrednie kup 2012 a w 2011 objęte rezerwą		13
- koszty bezpośrednie kup 2012 ewidencjonowane 2012		21
- pozostałe tytuły in plus		
- pozostałe tytuły in minus	-55	-70
3. Dochód	-243	683
4. Dochody wolne od podatku		
5. Odliczenia od dochodu (strata)		
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-243	683
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0	130
8. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
9. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dot. przekształcenia		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Cała wartość podatku dochodowego dotyczy działalności kontynuowanej Spółki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat nie dotyczy działalności zaniechanej ani wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

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

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2013	2012
- zwiększenie z tytułu utworzenia rezerw z tyt. odroczonego podatku dochodowego	296	308
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245	283
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-308	-269
- zwiększenie aktywów z tyt. powstania różnic przejściowych	-385	-245
Podatek dochodowy odroczony, razem	-153	77

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

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

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

Zarząd proponuje pokrycie straty roku obrotowego w wysokości 911tys. z kapitału zapasowego.

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

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	2013	2012
Zysk(strata) netto w tys. zł	-911	730
Liczba akcji zwykłych w szt.	2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	-0,33	0,27
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)		
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł		

Strata na jedną akcję zwykłą została ustalona przez podzielenie straty netto przez ilość akcji zwykłych.

ZWZ Spółki w dniu 21 czerwca 2013 r. uchwaliło wypłatę dywidendy w wysokości 684 tys. to jest w kwocie 0,25 grosza brutto na jedną akcję zwykłą. Brak akcji uprzywilejowanych co do wypłaty dywidendy. Ustalono dzień 5 sierpnia 2013 jako dzień nabycia praw do dywidendy oraz dzień 20 sierpnia 2013 jako termin wypłaty dywidendy. Dywidendę wypłacono w terminie. Z kwoty 684 tys. na kapitał zapasowy wróciło 29 tys. jako dywidenda przypadająca emitentowi od posiadanych akcji własnych.

W okresie porównawczym zakończonym 30 czerwca 2012 ZWZ Spółki uchwalił wypłatę dywidendy w wysokości 630 tys. to jest w kwocie 0,23 grosza brutto na jedną akcję zwykłą. Brak akcji uprzywilejowanych co do wypłaty dywidendy. Ustalono dzień 14 sierpnia 2012 jako dzień nabycia praw do dywidendy oraz dzień 4 września 2012 jako termin wypłaty dywidendy. Dywidendę wypłacono w terminie. Z kwoty 630 tys. na kapitał zapasowy wróciło 25 tys. jako dywidenda przypadająca emitentowi od posiadanych akcji własnych.

3) Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 42 Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2013	2012
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	389	4549
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	389	4549
- inne środki pieniężne		
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	1181	389
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1181	389
- inne środki pieniężne	0	0
Zmiana stanu środków pieniężnych	792	4160
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	3420	5019
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	252	-34
Środki pieniężne z działalności finansowej	-2880	-825

RÓŻNICE MIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI A WYKAZYWANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH		
	bilans	przepływy
z/s rezerw	559	559
z/s zapasów	1021	1021
z/s należności	703	703
z/s rozliczeń międzyokresowych	2 478	2478

z/s zobowiązań	-1 609	-1626
- odsetki od zobowiązań skorygowane z tyt. leasingu		17
z/s inne korekty	0	101
- odpis aktualizujący udziały		103
- zakończenie leasingu		37
- korekta stawek amortyzacji		-56
- inne korekty		17

4) Dodatkowe objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego.

1. Informacja o instrumentach finansowych.

1.1. Podział instrumentów finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

2012	STAN NA 01.01.2012	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2012
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	4 549	25 650	29 810	389
Pożyczki udzielone i należności własne	1797	121	438	1 480
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				

2013	STAN NA 01.01.2013	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2013
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	389	41 838	41 046	1 181
Pożyczki udzielone i należności własne	1 480	86	108	1 458
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki		1462			
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki		18			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
Środki pieniężne	389				
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:					
– kredyty i pożyczki					
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
– inne zobowiązania finansowe (leasing)					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:					
– kredyty i pożyczki					
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
– inne zobowiązania finansowe (leasing)					

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2013

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:					
– udziały lub akcje)					
– inne papiery wartościowe.					
– udzielone pożyczki		1 439			
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki		19			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
Środki pieniężne	1 181				
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:					
– kredyty i pożyczki					
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
– inne zobowiązania finansowe (leasing)					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:					
– kredyty i pożyczki					
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
– inne zobowiązania finansowe (leasing)					

1.2. Charakterystyka instrumentów finansowych.

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2012.

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

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2013

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	1 181	-
Pożyczki udzielone		1 458	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			

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

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów zgodnie z §14 pkt.2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późn. zmianami) nie ustalano wartości godziwej. W ocenie Zarządu Spółki wartość godziwa wyżej prezentowanych instrumentów finansowych jest zbliżona do ich wartości bilansowych.

1.4. Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej – nie występuje

1.5. Odnośnie od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych lub należności własnych należy podać przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą, przy czym osobno należy wykazać odsetki naliczone i zrealizowane w danym okresie oraz odsetki naliczone i niezrealizowane. Odsetki niezrealizowane należy wykazać z podziałem wg terminów zapłaty.

Odsetki naliczone i zrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2013 -brak.

Odsetki naliczone i niezrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2013 wynoszą 85 tys.

Odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy – 0
- powyżej 3 do 12 miesięcy - 47 tys.
- powyżej 12 miesięcy -0

1.6. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Rok 2012

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

Rok 2013

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	33			
Razem	33			

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	2013	2012
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	822	2021
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	822	2021
- umowa inwestycyjna	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	822	2021
3. Inne (z tytułu)	0	0
- dopłata do umów inwestycyjnych		
Pozycje pozabilansowe, razem	822	2 021

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

Na dzień 31.12.2013 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	2013	2012
a) środki trwałe, w tym:	203	65
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28	
- urządzenia techniczne i maszyny	99	36
- środki transportu	12	29
- środki transportu w leasingu	64	0
- inne środki trwałe		
b) środki trwałe w budowie	7	353
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	8	
d) wartości niematerialne i prawne	0	10
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	218	428

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

W roku 2014 nie są planowane żadne znaczne nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Nakłady w roku 2014 będą wynikały z bieżących potrzeb spółki.

7. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi i stowarzyszonymi.

W roku 2013 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 stowarzyszonymi:

1. wynikające z transakcji z zakresu działalności podstawowej dokonanych w 2013 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	28	10
LOCKUS Sp. z o. o.	4	56
Teleinvention Sp. z o. o.	161	19
Razem	193	85

2. wynikające z operacji finansowych dokonanych w 2013 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	0	8
LOCKUS Sp. z o. o.	0	0
Teleinvention Sp. z o. o.	0	0
Razem	0	8

B) Przychody i koszty wzajemnych transakcji z działalności operacyjnej dokonanych w 2013 roku.

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	PRZYCHODY	KOSZTY
IQNET SP. Z O. O.	90	113
LOCKUS Sp. z o. o.	15	603
Teleinvention Sp. z o. o.	395	145
Razem	500	861

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	2013	2012
Zarząd i administracja	11	11
Inżynierowie, technicy	17	18
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	15	15
Marketing	2	3
Razem	45	47

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	2013			2012		
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych	Unima	Lockus	Iqnet	Unima	Lockus	Iqnet
- Zarząd	1 012	60	60	762	56	60
Krzysztof Kniszner	367		60	291		60
Magdalena Kniszner	290	60		219	56	
Krzysztof Sikora	254			200		
Jolanta Matczuk	101			52		
- Rada Nadzorcza	21			21		
Zbigniew Pietroń	4,5			4,5		
Adam Bodzoń	4,5			4,5		
Elżbieta Zalecińska	3			3		
Sławomir Kamiński	4,5			4,5		
Sławomir Jarosz	4,5			4,5		
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług działalności gospodarczej						
- Zarząd						
Magdalena Kniszner						
Krzysztof Kniszner						
- Rada Nadzorcza						
Adam Bodzoń						
Elżbieta Zalecińska						
Sławomir Kamiński						
Razem	1 033	60	60	783	56	60

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 01.01.2013-31.12.2013 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 2013, 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.

	2012 (przekształcony)	2012 (zatwierdzony)	różnica	objaśnienie różnic dotyczących błędów lat ubiegłych
Bilans-Pasywa				
I.4. Kapitał zapasowy	8999	9325	326	wartość dopłat do udziałów wraz z odsetkami za lata 2009-2011
I.6. Pozostałe kapitały rezerwowe	6132	6155	23	wartość naliczonych odsetek od dopłat do udziałów za rok 2008
I.9. Zysk (strata) netto	699	730	31	wartość naliczonych odsetek od dopłat do udziałów za rok 2012
IV.3.2. Zobowiązania krótkoterminowe	7007	6627	-380	wartość zobowiązań z tyt. dopłat do udziałów wraz z odsetkami
Rachunek Zysków i strat				
XI.1 Koszty finansowe (odsetki)	161	130	-31	wartość naliczonych odsetek od dopłat do udziałów za rok 2012
XXII. Zysk netto	699	730	31	wartość naliczonych odsetek od dopłat do udziałów za rok 2012
Zestawienie zmian w kapitale własnym				
4. Kapitał zapasowy na koniec okresu	8999	9325	326	wartość dopłat do udziałów wraz z odsetkami za lata 2009-2011
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	6132	6155	23	wartość naliczonych odsetek od dopłat do udziałów za rok 2008
8. Wynik netto	699	730	31	wartość naliczonych odsetek od dopłat do udziałów za rok 2012
Rachunek przepływów pieniężnych				
I. Zysk netto	699	730	31	wartość naliczonych odsetek od dopłat do udziałów za rok 2012
II.9. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych	-1351	-1382	-31	wartość naliczonych odsetek od dopłat do udziałów za rok 2012

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 2013 roku nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

17. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

Po dacie bilansowej Zarząd Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. uzyskał informację o ryzyku związanym z koniecznością dokonania dopłat do ceny nabycia udziałów Spółki zależnej ICM Polska Sp. z o.o. (sprawa sądowa przeciwko Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. wniesiona z powództwa byłego udziałowca). Maksymalna wysokość dopłat bez odsetek – 235 tys. zł. Spółka Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. nabyła udziały w roku 2007, ich zbycie nastąpiło w roku 2009.

Wobec faktu zbycia udziałów Zarząd Spółki podjął decyzję o ujęciu zobowiązania w sprawozdaniu finansowym roku 2013 jako korektę błędów lat ubiegłych. Podstawą decyzji jest fakt, że Spółka na dzień bilansowy 31.12.2013 nie posiadała już udziałów w Spółce ICM Polska Sp. z o.o. Udziały te zostały zbyte przez Spółkę Unima 2000 w roku 2009. Dopłaty stanowią element ceny nabycia i wg Zarządu Spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. wszelkie koszty związane ze sprzedażą udziałów, w tym pełna cena zakupu, powinna być ujęta w roku sprzedaży tj. 2009r.

W ocenie Zarządu zobowiązanie nie kwalifikuje się do ujęcia jako rezerwa na koszty, z uwagi na to, że gdyby Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. w dalszym ciągu posiadała udziały to konieczność dokonania dopłat zaewidencjonowałaby jako (Wn) - zwiększenie wartości udziałów, (Ma) – zobowiązanie. Ewentualne odsetki obciążłyby koszty Spółki.

Zaprezentowanie dopłat jako błąd lat ubiegłych pozwoli na rzetelne zaprezentowanie bieżącej sytuacji Spółki oraz urealnienie już zatwierdzonych sprawozdań z lat ubiegłych.

Zaewidencjonowanie powyższej operacji w roku 2008 oraz skutki finansowe w poszczególnych latach:

rok	kwota	wpływ
2008	235	wzrost aktywów finansowych (udziały i akcje)
	23	wzrost kosztów finansowych (odsetki), tym samym zmniejszenie wyniku
	258	wzrost zobowiązań krótkoterminowych
2009	235	zmniejszenie aktywów finansowych (udziały i akcje)
		wzrost kosztów finansowych, tym samym zmniejszenie wyniku
	30	wzrost kosztów finansowych (odsetki), tym samym zmniejszenie wyniku
		wzrost zobowiązań krótkoterminowych
2010	30	wzrost kosztów finansowych (odsetki), tym samym zmniejszenie wyniku
		wzrost zobowiązań krótkoterminowych
2011	31	wzrost kosztów finansowych (odsetki), tym samym zmniejszenie wyniku
		wzrost zobowiązań krótkoterminowych
2012	31	wzrost kosztów finansowych (odsetki), tym samym zmniejszenie wyniku
		wzrost zobowiązań krótkoterminowych

18. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez emitenta działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

19. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia.

W prezentowanym okresie nie miało miejsce połączenia Spółki z innymi podmiotami gospodarczymi.

20. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy.

Zastosowanie metody praw własności do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych wpłynęłoby na zmniejszenie wyniku finansowego o 211tys.

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

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

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

Brak w/w transakcji.

23. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. prowadzi działalność od 1.10.2004. Jest prawnym następcą spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która z datą 1.10.2004 roku została przekształcona w spółkę akcyjną.

24. Wynagrodzenie biegłego.

W dniu 30 kwietnia 2013 Spółka zawarła umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych tj. firmą BDI Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Umowa dotyczy:

- 1) przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku zawierający skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A., w terminie od 01 do 31 sierpnia 2013 roku. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 9 000,00 złotych netto. Analogicznie za poprzedni rok obrotowy to 8 000,00 złotych netto.
- 2) badania jednostkowego sprawozdania finansowego Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. w terminie od 1 grudnia 2013 do 30 kwietnia 2014 roku. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 14 000,00 złotych netto. Analogicznie za poprzedni rok obrotowy to 14 000,00 złotych netto.

Kraków, 25 kwiecień 2014

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