

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2015 do 30-09-2015

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za III kwartały 2015 roku nie było badane ani też nie podlegało przeglądowi przez Biegłego Rewidenta.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w złotych)

	NOTA	30-09-2015	31-12-2014	30-09-2014
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Środki trwałe		64 843 438,73	64 240 149,88	64 852 927,11
Wartości niematerialne		7 206 820,16	6 651 013,54	6 495 760,26
Środki trwałe w budowie		87 704,61	195 662,40	1 045 622,63
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności		7 986,00	7 986,00	7 986,00
Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych - długookresowe		97 365 144,26	87 814 994,26	84 314 955,16
Inne długoterminowe aktywa finansowe		2 076 109,02	2 075 503,79	2 075 521,89
Kaucje z tytułu umów o budowę		35 076 547,13	27 110 811,87	21 771 748,16
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.2	36 966 712,00	30 258 489,00	27 509 223,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów		1 606 719,04	1 767 365,85	1 804 667,29
Pożyczki udzielone		35 933 080,91	8 797 247,32	8 653 960,59
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 748 511,25	1 294 497,86	1 178 046,89
Aktywa trwałe razem		282 918 773,11	230 213 721,77	219 710 418,98
Aktywa obrotowe				
Zapasy		20 489 308,61	25 441 459,81	27 619 621,43
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		255 110 531,12	150 357 917,58	185 060 082,48
Kaucje z tytułu umów o budowę		18 989 579,43	20 212 763,66	23 038 579,09
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	2	47 090 946,16	61 671 690,04	58 211 539,50
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		13 190,98	-	267 005,79
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej - krótkookresowe		-	2 000 686,08	1 627 467,54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		68 990 029,19	111 575 265,20	82 356 408,88
Pożyczki udzielone		7 123 076,98	5 420 475,90	5 421 570,64
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 689 015,42	6 517 092,81	8 537 799,42
Aktywa obrotowe razem		424 495 677,89	383 197 351,08	392 140 074,77
Aktywa przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
AKTYWA RAZEM		707 414 451,00	613 411 072,85	611 850 493,75

Sporz.

Zarząd UNIBEP S.A.

<i>Krzysztof Kobyliński</i>	<i>Leszek Marek Gołąbiecki</i>	<i>Sławomir Kiszycki</i>	<i>Marcin Piotr Drobek</i>	<i>Jan Piotrowski</i>
<i>Główna Księgowa</i>	<i>Prezes Zarządu</i>	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	<i>Członek Zarządu</i>	<i>Członek Zarządu</i>

Bielsk Podlaski 12-11-2015r.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINASOWEJ (w złotych)

	NOTA	30-09-2015	31-12-2014	30-09-2014
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy		3 507 063,40	3 507 063,40	3 507 063,40
Udziały własne				
Pozostałe kapitały		187 603 683,54	181 134 340,46	181 038 459,47
w tym kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji				
powyżej ceny nominalnej		62 153 761,02	62 153 761,02	62 153 761,02
Zyski (straty) zatrzymane		18 594 575,81	13 321 685,20	12 760 773,75
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		209 705 322,75	197 963 089,06	197 306 296,62
Kapitał przypadający udziałom niesprawującym kontroli			-	-
Kapitał własny ogółem		209 705 322,75	197 963 089,06	197 306 296,62
Zobowiązania długoterminowe				
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		38 126 413,80	17 473 316,62	19 284 866,82
Rezerwy na zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	3.1	1 038 562,00	949 720,00	787 907,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	3.2	12 981 348,00	16 208 392,00	15 281 746,00
Kaucje z tytułu umów o budowę		34 970 973,37	26 414 021,14	25 123 856,95
Przychody przyszłych okresów		509 702,46	727 616,94	777 704,92
Zobowiązania długoterminowe razem		87 626 999,63	61 773 066,70	61 256 081,69
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		211 401 356,25	206 341 083,06	202 639 351,76
Kaucje z tytułu umów o budowę		32 054 740,00	27 156 662,31	26 662 276,95
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	2	50 360 332,43	18 115 945,31	27 980 800,68
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		23 601 679,35	24 854 390,81	24 892 565,42
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		12 473 612,50	9 512 718,16	8 216 113,43
Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	3.1	79 698 252,32	67 493 256,55	62 165 542,73
Przychody przyszłych okresów		492 155,77	200 860,89	731 464,47
Zobowiązania krótkoterminowe razem		410 082 128,62	353 674 917,09	353 288 115,44
PASYWA RAZEM		707 414 451,00	613 411 072,85	611 850 493,75
Wartość księgową		209 705 322,75	197 963 089,06	197 306 296,62
Liczba akcji		35 070 634	35 070 634	35 070 634
Wartość księgową na jeden akcję (w zł)		5,98	5,64	5,63

Sporz.

Zarząd UNIBEP S.A.

<i>Krzysztof Kobyliński</i>	<i>Leszek Marek Gołąbicki</i>	<i>Sławomir Kiszycki</i>	<i>Marcin Piotr Drobek</i>	<i>Jan Piotrowski</i>
<i>Główna Księgową</i>	<i>Prezes Zarządu</i>	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	<i>Członek Zarządu</i>	<i>Członek Zarządu</i>

Bielsk Podlaski 12-11-2015r.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

A.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2015	za 3 miesiące kończące się 30 września 2015	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2014	za 3 miesiące kończące się 30 września 2014
Działalność operacyjna				
Przychody ze sprzedaży				
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	866 793 512,73	290 466 060,43	757 727 467,13	292 816 298,43
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 385 962,43	755 962,43	1 746 366,35	419 787,66
Przychody ze sprzedaży ogółem	868 179 475,16	291 222 022,86	759 473 833,48	293 236 086,09
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	829 535 054,64	279 839 309,49	720 671 321,17	279 970 007,50
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	1 151 479,66	517 344,94	1 733 626,21	368 790,93
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	37 492 940,86	10 865 368,43	37 068 886,10	12 897 287,66
Koszty sprzedaży	1 710 701,50	85 437,26	2 786 898,55	1 058 306,34
Koszty zarządu	17 386 565,45	5 866 470,72	16 645 375,26	5 434 511,91
Pozostałe przychody operacyjne	5 616 197,42	1 596 225,04	3 340 459,13	912 010,12
Pozostałe koszty operacyjne	2 543 551,16	765 236,25	5 275 299,24	1 659 174,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	21 468 320,17	5 744 449,24	15 701 772,18	5 657 305,40
Przychody finansowe	9 718 774,16	6 056 253,63	7 460 155,63	3 454 234,51
Koszty finansowe	5 288 667,20	2 880 210,99	5 110 635,29	1 392 899,70
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	25 898 427,13	8 920 491,88	18 051 292,52	7 718 640,21
Podatek dochodowy	7 303 851,32	2 898 593,67	5 290 518,77	1 749 148,85
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	18 594 575,81	6 021 898,21	12 760 773,75	5 969 491,36
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	18 594 575,81	6 021 898,21	12 760 773,75	5 969 491,36

B. POZOSTAŁE DOCHODY	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2015	za 3 miesiące kończące się 30 września 2015	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2014	za 3 miesiące kończące się 30 września 2014
Zysk (strata) netto	18 594 575,81	6 021 898,21	12 760 773,75	5 969 491,36
<i>Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków</i>	-	-	-	-
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych	-1 965 120,02	- 2 991 350,00	-1 650 300,06	- 847 800,00
<i>Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty</i>	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów	373 373,00	568 356,00	313 557,00	161 082,00
Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu	- 1 591 747,02	- 2 422 994,00	- 1 336 743,06	- 686 718,00
Całkowite dochody ogółem	17 002 828,79	3 598 904,21	11 424 030,69	5 282 773,36
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej z tego: akcjonariuszom jednostki dominującej	18 594 575,81	6 021 898,21	12 760 773,75	5 969 491,36
Zysk/strata netto, z tego przypadający: akcjonariuszom jednostki dominującej	18 594 575,81	6 021 898,21	12 760 773,75	5 969 491,36
Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,53	0,17	0,37	0,18
Zysk/strata netto rozdwojony przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,53	0,17	0,37	0,18
Łączne całkowite dochody, z tego przypadające: akcjonariuszom jednostki dominującej	17 002 828,79	3 598 904,21	11 424 030,69	5 282 773,36
Łączne całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,48	0,10	0,33	0,15
Łączne całkowite dochody rozdwojone przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,48	0,10	0,33	0,15

Sporz.

Zarząd UNIBEP S.A.

Krzyszyna Kobylińska	Leszek Marek Gołąbicki	Sławomir Kiszycki	Marcin Piotr Drobek	Jan Piotrowski
Główna Księgowa	Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu	Członek Zarządu	Członek Zarządu

Bielsk Podlaski 12-11-2015r.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

WYSZCZEGÓLNIENIE	Pozostałe kapitały					Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy - opcje menedżerskie	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2015r.	3 507 063,40	29 205 430,00	-	89 775 149,44	62 153 761,02	-	13 321 685,20	197 963 089,06
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	13 321 685,20	- 13 321 685,20	-
- podział wyniku zgodnie z uchwałą	-	-	-	8 061 090,10	-	-8 061 090,10	-	-
- podział zysku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	- 5 260 595,10	-	- 5 260 595,10
- suma dochodów całkowitych	-	- 1 591 747,02	-	-	-	-	18 594 575,81	17 002 828,79
30 WRZEŚNIA 2015 r.	3 507 063,40	27 613 682,98	-	97 836 239,54	62 153 761,02	-	18 594 575,81	209 705 322,75

WYSZCZEGÓLNIENIE	Pozostałe kapitały					Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy - opcje menedżerskie	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2014r.	3 442 016,40	30 446 292,07	1 170 846,00	86 626 576,56	60 462 539,02	-	6 186 202,96	188 334 473,01
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	6 186 202,96	- 6 186 202,96	-
- podział wyniku zgodnie z uchwałą	-	-	-	1 977 726,88	-	-1 977 726,88	-	-
- podział zysku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	- 4 208 476,08	-	- 4 208 476,08
- objęcie akcji w ramach programu motywacyjnego	65 047,00	-	- 1 170 846,00	1 170 846,00	1 691 222,00	-	-	1 756 269,00
- suma dochodów całkowitych	-	- 1 240 862,07	-	-	-	-	13 321 685,20	12 080 823,13
31 GRUDNIA 2014 r.	3 507 063,40	29 205 430,00	-	89 775 149,44	62 153 761,02	-	13 321 685,20	197 963 089,06

Sporz.

Krystyna Kobylińska

Leszek Marek Gołąbicki

Sławomir Kiszycki

Marcin Piotr Drobek

Jan Piotrowski

Główna Księgowa

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Bielsk Podlaski 12-11-2015r.

UNIBEP S.A.
 Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartały 2015 roku
 (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały			Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem	
		Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwy - opcje menedżerskie	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Zysk (strat) bieżący netto
01 STYCZNIA 2014r.	3 442 016,40	30 446 292,07	1 170 846,00	86 626 576,56	60 462 539,02	-	6 186 202,96	188 334 473,01
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	6 186 202,96	- 6 186 202,96	-
-podział wyniku zgodnie z uchwałą	-	-	-	1 977 726,88	-	-1 977 726,88	-	-
-podział zysku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	- 4 208 476,08	-	- 4 208 476,08
- objęcie akcji w ramach programu motywacyjnego	65 047,00	-	-1 170 846,00	1 170 846,00	1 691 222,00	-	-	1 756 269,00
- suma dochodów całkowitych	-	-1 336 743,06	-	-	-	-	12 760 773,75	11 424 030,69
30 WRZEŚNIA 2014 r.	3 507 063,40	29 109 549,01	-	89 775 149,44	62 153 761,02	-	12 760 773,75	197 306 296,62

<i>Sporz.</i>		<i>Zarząd UNIBEP S.A.</i>		
<i>Krystyna Kobylińska</i>	<i>Leszek Marek Gołąbiecki</i>	<i>Sławomir Kiszycki</i>	<i>Marcin Piotr Drobek</i>	<i>Jan Piotrowski</i>
<i>Główna Księgowa</i>	<i>Prezes Zarządu</i>	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	<i>Członek Zarządu</i>	<i>Członek Zarządu</i>

Bielsk Podlaski 12-11-2015r.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH (w złotych)

	30-09-2015	30-09-2014
PrzepiŃwy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	25 898 427,13	18 051 292,52
II. Korekty razem	-44 708 026,70	-2 234 157,09
1. Amortyzacja	5 414 799,74	5 028 434,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	106 319,53	-167 471,72
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-174 962,92	916 982,05
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-7 836 221,34	-2 717 829,29
5. Zmiana stanu rezerw	12 193 882,77	21 947 506,64
6. Zmiana stanu zapasów	4 952 151,20	2 415 533,93
7. Zmiana stanu należności	-95 890 713,48	-76 924 623,52
8. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	50 759 690,23	57 246 835,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-479 045,72	-3 894 049,66
10. Inne korekty	-11 117,55	-360,87
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	-13 742 809,16	-6 085 114,72
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-18 809 599,57	15 817 135,43
PrzepiŃwy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	-1 659 150,50	-2 863 911,28
WpiŃwy z tytułu zbycia składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	2 857 018,63	168 605,35
Nabycie akcji, udziałów i innych aktywów kapitałowych (w tym dopłaty do kapitału)	-9 438 652,00	-
Odsetki i dywidendy otrzymane	1 612 479,63	1 232 169,28
Pożyczki spłacone/udzielone	-29 599 137,97	3 300 045,47
Pozostałe(w tym realizacja kontraktów terminowych)	7 628 292,40	1 432 386,43
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-28 599 149,81	3 269 295,25
PrzepiŃwy pieniężne z działalności finansowej		
WpiŃwy z długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i weksli	30 000 000,00	2 080 000,00
Spłata długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i weksli	-16 076 521,00	-5 071 046,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-1 982 362,39	-1 450 025,02
Zapłacone odsetki	-1 934 508,90	-1 584 575,01
Wyplacone dywidendy	-5 260 595,10	-4 208 476,08
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	4 746 012,61	-10 234 122,11
Zmiana netto stanu środków pieniężnych	-42 662 736,77	8 852 308,57
w tym:		
- różnice kursowe	-207 229,77	-140 620,16
Środki pieniężne na początek okresu	111 859 995,73	73 644 720,47
Środki pieniężne na koniec okresu	69 197 258,96	82 497 029,04
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	1 202 079,60	-

Sporz. *Zarząd UNIBEP S.A.*

Krzyszyna Kobylińska Leszek Marek Gołębicki Sławomir Kiszycycki Marcin Piotr Drobek Jan Piotrowski

Główna Księgową Prezes Zarządu Wiceprezes Członek Zarządu Członek Zarządu

Bielsk Podlaski 12-11-2015r.

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania

1.1. Zastosowane zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Stały Komitet ds. Interpretacji (SKI), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2015 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2014r. zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Szczegółowe zasady rachunkowości zostały opisane w sprawozdaniu finansowym UNIBEP S.A. za rok 2014 i śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy UNIBEP za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r.

1.1.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2015 roku

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2015 roku zostały omówione w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy UNIBEP za pierwsze półrocze 2015 roku.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana lecz nie weszła dotychczas w życie.

1.2. Zasady przyjęte do przeliczenia

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ W PRZELICZENIU NA EUR (STAN NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU)

WYSZCZEGÓLNIENIE	30-09-2015		31-12-2014		30-09-2014	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	282 918 773,11	66 748 165,22	230 213 721,77	54 011 618,56	219 710 418,98	52 618 948,38
Aktywa obrotowe	424 495 677,89	100 149 973,55	383 197 351,08	89 903 890,17	392 140 074,77	93 914 519,17
Aktywa razem	707 414 451,00	166 898 138,77	613 411 072,85	143 915 508,73	611 850 493,75	146 533 467,55
Kapitał własny	209 705 322,75	49 475 138,66	197 963 089,06	46 445 132,69	197 306 296,62	47 253 334,12
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	497 709 128,25	117 423 000,11	415 447 983,79	97 470 376,04	414 544 197,13	99 280 133,43
Pasywa razem	707 414 451,00	166 898 138,77	613 411 072,85	143 915 508,73	611 850 493,75	146 533 467,55

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 30 września 2015 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2386 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 31 grudnia 2014 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2623 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 30 września 2014 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1755 PLN/EUR.

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH W PRZELICZENIU NA EUR

WYSZCZEGÓLNIENIE	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2015		za 3 miesiące kończące się 30 września 2015		za 9 miesięcy kończących się 30 września 2014		za 3 miesiące kończące się 30 września 2014	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	866 793 512,73	208 438 983,46	290 466 060,43	69 038 590,17	757 727 467,13	181 261 504,47	292 816 298,43	69 983 102,32
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 385 962,43	333 284,22	755 962,43	179 678,76	1 746 366,35	417 761,01	419 787,66	100 329,26
Koszty sprzedanych produktów i usług	829 535 054,64	199 479 392,72	279 839 309,49	66 512 801,44	720 671 321,17	172 397 033,99	279 970 007,50	66 912 838,48
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	1 151 479,66	276 897,84	517 344,94	122 963,64	1 733 626,21	414 713,35	368 790,93	88 141,04
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	37 492 940,86	9 015 977,12	10 865 368,43	2 582 503,85	37 068 886,10	8 867 518,14	12 897 287,66	3 082 452,06
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	21 468 320,17	5 162 515,37	5 744 449,24	1 365 352,90	15 701 772,18	3 756 135,25	5 657 305,40	1 352 096,13
Zysk (strata) brutto	25 898 427,13	6 227 829,06	8 920 491,88	2 120 241,46	18 051 292,52	4 318 181,12	7 718 640,21	1 844 755,19
Zysk (strata) netto	18 594 575,81	4 471 462,26	6 021 898,21	1 431 297,56	12 760 773,75	3 052 597,60	5 969 491,36	1 426 708,58
Całkowite dochody ogółem	17 002 828,79	4 088 692,75	3 598 904,21	855 395,20	11 424 030,69	2 732 825,56	5 282 773,36	1 262 582,96

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.01.2015 r. do 30.09.2015 r., przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1585 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.07.2015 r. do 30.09.2015 r., przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2073 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.01.2014 r. do 30.09.2014 r., przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1803 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.07.2014 r. do 30.09.2014 r., przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1841 PLN/EUR.

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH W PRZELICZENIU NA EUR

WYSZCZEGÓLNIENIE	30-09-2015		30-09-2014	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-18 809 599,57	-4 523 169,31	15 817 135,43	3 783 732,13
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-28 599 149,81	-6 877 275,41	3 269 295,25	782 071,92
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	4 746 012,61	1 141 279,94	-10 234 122,11	-2 448 178,87
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/-C)	-42 662 736,77	-10 259 164,79	8 852 308,57	2 117 625,19
F. Środki pieniężne na początek okresu	111 859 995,73	26 244 045,64	73 644 720,47	17 757 696,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu	69 197 258,96	16 325 498,74	82 497 029,04	19 757 401,28

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r., przyjęto niżej opisane kursy EUR:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1585 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2014 roku, tj. kurs 4,2623 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2015 roku, tj. kurs 4,2386 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r., przyjęto niżej opisane kursy EUR:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1803 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2013 roku, tj. kurs 4,1472 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2014 roku, tj. kurs 4,1755 PLN/EUR.

2. Informacja o kontraktach długoterminowych

UJAWNIEŃ DOTYCZĄCE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	30-09-2015	31-12-2014
Planowane przychody z bieżących projektów	2 596 632 600,09	2 368 586 356,89
Planowane koszty z bieżących projektów	2 490 860 527,64	2 257 219 100,36
Planowana marża na bieżących projektach	105 772 072,45	111 367 256,53
Skumulowane przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 485 418 327,53	1 011 579 506,78
Skumulowane koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 431 495 273,40	964 177 910,85
Skumulowana marża rozpoznana w rachunku zysków i strat	53 923 054,13	47 401 595,93
Marża pozostająca do rozpoznania w następnych okresach	51 849 018,32	63 965 660,60
Procent marży pozostającej do rozpoznania w następnych okresach	49,02%	57,44%
Skumulowana wartość faktur cząstkowych dotyczących bieżących projektów	1 488 038 001,26	967 894 243,17
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	47 090 946,16	61 671 690,04
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	50 360 332,43	18 115 945,31
- w tym dotyczące planowanej straty	649 712,54	129 518,88

3. Informacja o rezerwach i odpisach aktualizujących

3.1. Rezerwy

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2015	31-12-2014
REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POCZĄTEK OKRESU	949 720,00	733 112,00
- odprawy emerytalne	884 490,00	685 681,00
- odprawy rentowe	65 230,00	47 431,00
a) zwiększenia (z tytułu)	88 842,00	216 608,00
- odprawy emerytalne	82 182,75	198 809,00
- odprawy rentowe	6 659,25	17 799,00
b) wykorzystanie (z tytułu)	-	-
- odprawy emerytalne	-	-
- odprawy rentowe	-	-
c) rozwiązanie (z tytułu)	-	-
- odprawy emerytalne	-	-
- odprawy rentowe	-	-
REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU	1 038 562,00	949 720,00
- odprawy emerytalne	966 672,75	884 490,00
- odprawy rentowe	71 889,25	65 230,00

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2015	31-12-2014
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POCZĄTEK OKRESU	116 426,00	35 580,00
- odprawy emerytalne	104 999,00	26 242,00
- odprawy rentowe	11 427,00	9 338,00
a) zwiększenia (z tytułu)	51 322,08	162 668,75
- odprawy emerytalne	49 966,85	160 579,75
- odprawy rentowe	1 355,23	2 089,00
b) wykorzystanie (z tytułu)	88 846,62	81 822,75
- odprawy emerytalne	88 846,62	81 822,75
- odprawy rentowe	-	-
c) rozwiązanie (z tytułu)	-	-
- odprawy emerytalne	-	-
- odprawy rentowe	-	-
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU	78 901,46	116 426,00
- odprawy emerytalne	66 119,23	104 999,00
- odprawy rentowe	12 782,23	11 427,00

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2015	31-12-2014
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU	67 376 830,55	40 237 251,09
- świadczenia pracownicze	10 116 343,35	4 296 445,64
- naprawy gwarancyjne	16 217 421,48	12 785 425,78
- koszty podwykonawców	37 706 246,75	21 591 266,54
- zobowiązania	3 043 818,97	1 279 685,13
- koszty pozostałe	293 000,00	284 428,00
a) zwiększenia (z tytułu)	201 805 446,91	264 599 915,73
- świadczenia pracownicze	7 650 018,50	15 982 288,00
- naprawy gwarancyjne	5 828 922,81	5 292 840,46
- koszty podwykonawców	187 986 755,40	240 835 653,42
- zobowiązania	-	1 824 133,85
- koszty pozostałe	339 750,20	665 000,00
b) wykorzystanie (z tytułu)	189 562 926,60	237 460 336,27
- świadczenia pracownicze	10 718 898,74	10 162 390,29
- naprawy gwarancyjne	794 399,60	1 860 844,76
- koszty podwykonawców	175 213 943,14	224 720 673,21
- zobowiązania	2 524 685,12	60 000,01
- koszty pozostałe	311 000,00	656 428,00
c) rozwiązanie (z tytułu)	-	-
- świadczenia pracownicze	-	-
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU	79 619 350,86	67 376 830,55
- świadczenia pracownicze	7 047 463,11	10 116 343,35
- naprawy gwarancyjne	21 251 944,69	16 217 421,48
- koszty podwykonawców	50 479 059,01	37 706 246,75
- zobowiązania	519 133,85	3 043 818,97
- koszty pozostałe	321 750,20	293 000,00

3.2. Podatek odroczony

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWIĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

	31-12-2014	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2015
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	16 217 421,48	5 034 523,21	-	21 251 944,69
Rezerwa świadczenia pracownicze	11 989 401,93	-	3 315 691,96	8 673 709,97
Rezerwa na koszty podwykonawców	37 706 246,75	12 772 812,26	-	50 479 059,01
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	17 986 426,43	31 724 193,46	-	49 710 619,89
Kontrakty - rezerwa na straty	129 518,88	520 193,66	-	649 712,54
Podatkowa produkcja niezakończona	43 225 947,94	-	9 024 921,97	34 201 025,97
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	2 824 879,01	24 840,51	-	2 849 719,52
Nieopłacone odsetki	1 410,42	-	1 109,11	301,31
Dyskonto należności	1 651 025,70	379 801,42	-	2 030 827,12
Odpis na zapasy i inne aktywa	9 244 591,66	-	142 275,72	9 102 315,94
Wycena instrumentów zabezpieczających	1 634 468,34	-	860 348,27	774 120,07
Koszty nabycia udziałów	157 029,00	-	-	157 029,00
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji i weksli	42 665,58	546 560,49	-	589 226,07
Pozostałe tytuły	2 618 694,24	-	2 186 191,62	432 502,62
Strata podatkowa	13 502 672,48	-	1 411 548,57	12 091 123,91
Suma ujemnych różnic przejściowych	158 932 399,84	51 002 925,01	16 942 087,22	192 993 237,63
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	30 197 156,00	9 690 556,00	3 218 997,00	36 668 715,00

Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	322 804,00	-	-	322 804,00
Wycena instrumentów zabezpieczających rozliczana w kapitale z aktualizacji	-	1 245 600,02	-	1 245 600,02
Suma aktyw z tytułu podatku odroczonego	322 804,00	1 245 600,02	-	1 568 404,02
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	61 333,00	236 664,00	-	297 997,00

DOTATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

	31-12-2014	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2015
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	61 671 690,04	-	14 580 743,88	47 090 946,16
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	3 455 642,48	-	461 260,86	2 994 381,62
Dyskonto zobowiązań	3 726 565,24	371 788,43	-	4 098 353,67
Kary naliczone a nie otrzymane	1 108 781,77	-	521 200,16	587 581,61
Odsetki nieotrzymane	1 230 627,22	1 107 808,98	-	2 338 436,20
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	957 330,99	-	568 809,53	388 521,46
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji i weksli	621 646,39	-	588 513,21	33 133,18
Wycena instrumentów zabezpieczających	2 620 812,12	-	1 257 507,75	1 363 304,37
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	9 194 717,30	233 504,98	-	9 428 222,28
Suma dodatnich różnic przejściowych	84 587 813,55	1 713 102,39	17 978 035,39	68 322 880,55
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	16 071 683,00	325 491,00	3 415 826,00	12 981 348,00
Wycena instrumentów zabezpieczających rozliczana w kapitale z aktualizacji	719 520,00	-	719 520,00	-
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	136 709,00	-	136 709,00	-

**UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWIĄ
 DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU
 ODROZCZONEGO**

	31-12-2013	zwiększenia	zmniejszenia	31-12-2014
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	12 785 425,78	3 431 995,70	-	16 217 421,48
Rezerwa na świadczenia pracownicze	6 234 713,63	5 754 688,30	-	11 989 401,93
Rezerwa na koszty podwykonawców	21 591 266,54	16 114 980,21	-	37 706 246,75
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	14 331 541,26	3 654 885,17	-	17 986 426,43
Kontrakty - rezerwa na straty	-	129 518,88	-	129 518,88
Podatkowa produkcja niezakończona	18 641 620,63	24 584 327,31	-	43 225 947,94
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	1 996 465,18	828 413,83	-	2 824 879,01
Nieopłacone odsetki	7 070,56	-	5 660,14	1 410,42
Dyskonto należności	2 180 637,58	-	529 611,88	1 651 025,70
Odpis na zapasy i inne aktywa	5 037 047,85	4 207 543,81	-	9 244 591,66
Różnica między wartością podatkową i bilansową zapasów	338 505,39	-	338 505,39	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	179 247,10	1 455 221,24	-	1 634 468,34
Koszty nabycia udziałów	157 029,00	-	-	157 029,00
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji i weksli	5 877,48	36 788,10	-	42 665,58
Pozostałe tytuły	2 819 673,42	-	200 979,18	2 618 694,24
Strata podatkowa	-	13 502 672,48	-	13 502 672,48
Suma ujemnych różnic przejściowych	86 306 121,40	73 701 035,03	1 074 756,59	158 932 399,84
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	16 398 162,00	14 003 198,00	204 204,00	30 197 156,00

Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	124 856,00	197 948,00	-	322 804,00
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	23 723,00	37 610,00	-	61 333,00

**DOTATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWIĄ
 DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU
 ODROZCZONEGO**

	31-12-2013	zwiększenia	zmniejszenia	31-12-2014
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	27 271 427,91	34 400 262,13	-	61 671 690,04
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	3 902 522,30	-	446 879,82	3 455 642,48
Dyskonto zobowiązań	4 049 205,57	-	322 640,33	3 726 565,24
Kary naliczone a nie otrzymane	340 171,02	768 610,75	-	1 108 781,77
Odsetki nieotrzymane	1 004 389,00	226 238,22	-	1 230 627,22
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	475 448,74	481 882,25	-	957 330,99
Wycena obligacji	114 827,49	-	114 827,49	-
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji i weksli	96 819,49	524 826,90	-	621 646,39
Wycena instrumentów zabezpieczających	107 161,98	2 513 650,14	-	2 620 812,12
Finansowanie zewnętrzne	36 055,50	-	36 055,50	-
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	7 761 994,08	1 432 723,22	-	9 194 717,30
Suma dodatnich różnic przejściowych	45 160 023,08	40 348 193,61	920 403,14	84 587 813,55
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	8 580 404,00	7 666 157,00	174 878,00	16 071 683,00

Wycena instrumentów zabezpieczających rozliczana w kapitale z aktualizacji	2 053 500,07	-	1 333 980,07	719 520,00
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	390 165,00	-	253 456,00	136 709,00

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RZIS

	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014
Bieżący podatek dochodowy	16 865 745,32	9 753 122,77
Dotyczący roku obrotowego	16 793 769,82	9 753 122,77
Korekty dotyczące lat ubiegłych	71 975,50	-
Odroczony podatek dochodowy	-9 561 894,00	-4 462 604,00
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-9 561 894,00	-4 462 604,00
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	7 303 851,32	5 290 518,77
Efektowna stopa podatkowa	28,20%	29,31%

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W KAPITALE WŁASNYM

	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Efekt podatkowy kosztów podniesienia kapitału akcyjnego	-	-
Efekt podatkowy sprzedaży akcji własnych	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-373 373,00	-313 557,00
Podatek od zysku/straty netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-373 373,00	-313 557,00
Korzyść podatkowa/(obciążenie podatkowe) wykazane w pozostałych dochodach całkowitych	373 373,00	313 557,00

W sprawie odwołania od decyzji Urzędu Kontroli Skarbowej w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za 2011 rok opisanej w półrocznym jednostkowym skróconym sprawozdaniu finansowym Dyrektor Izby Skarbowej

w Białymstoku uchylił decyzję UKS w całości i przekazał ją do ponownego rozpatrzenia. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Urząd Kontroli Skarbowej nie wznosił jeszcze czynności kontrolnych.

Rozliczenia podatkowe oraz inne rozliczenia (m.in.: z tytułu zatrudnienia, cło, transakcje z podmiotami zagranicznymi) są i mogą być w przyszłości przedmiotem kontroli przez organy podatkowe polskie i zagraniczne oraz inne centralne i lokalne urzędy i instytucje, które są uprawnione do nakładania znaczących kar. Ujawnione w wyniku kontroli zaległości są obciążone znacznymi odsetkami. Rozliczenia podatkowe i inne wspomniane powyżej mogą być przedmiotem kontroli w każdym czasie w ciągu 5 lat od zakończenia roku obrotowego, którego dotyczą, a na rynkach zagranicznych do 10 lat.. Obecnie trudno jest określić wpływ toczących się i potencjalnych postępowań na wyniki i działalność Spółki, ryzyko podatkowe zarówno w Polsce jak i na rynkach zagranicznych występuje i traktujemy je jako typowe w prowadzonej działalności gospodarczej. Spółka ogranicza ryzyko podatkowe za granicą korzystając z usług wyspecjalizowanych i akredytowanych w danym państwie biur podatkowych i rachunkowych oraz usług audytorskich a także kancelarii prawnych..

3.3. Odpisy aktualizacyjne

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2015 do 30-09-2015	01-01-2014 do 31-12-2014
Stan na początek okresu	17 423 290,31	11 509 259,66
- środki trwałe	55 889,00	55 889,00
- zapasy	873 626,54	830 049,60
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	14 850 392,68	9 163 338,97
- pożyczki	385 900,00	202 500,00
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 257 482,09	1 257 482,09
a) zwiększenia (z tytułu)	1 171 958,59	6 885 080,80
- środki trwałe	-	-
- zapasy	-	767 376,54
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	448 935,42	5 934 304,26
- pożyczki	-	183 400,00
- kaucje z tytułu umów o budowę	723 023,17	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 608 584,18	971 050,15
- środki trwałe	18 112,00	-
- zapasy	124 163,72	723 799,60
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 405 794,26	247 250,55
- pożyczki	-	-
- kaucje z tytułu umów o budowę	60 514,20	-
ODPISY AKTUALIZUJĄCE RAZEM	16 986 664,72	17 423 290,31
- środki trwałe	37 777,00	55 889,00
- zapasy	749 462,82	873 626,54
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13 893 533,84	14 850 392,68
- pożyczki	385 900,00	385 900,00
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 919 991,06	1 257 482,09

4. Należności i zobowiązania warunkowe, sprawy sporne

	30-09-2015	31-12-2014
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE	54 940 246,54	74 414 502,44
Od pozostałych jednostek	54 940 246,54	74 414 502,44
- otrzymane gwarancje*	54 940 246,54	74 290 502,44
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	-	124 000,00
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	232 354 007,46	209 664 280,79
Na rzecz jednostek powiązanych	27 856 949,98	23 376 907,58
- udzielone poręczenia	24 856 949,98	20 376 907,58
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	3 000 000,00	3 000 000,00
Na rzecz pozostałych jednostek	204 497 057,48	186 287 373,21
- sprawy sporne	23 117 429,28	28 230 002,61
- udzielone gwarancje*	179 032 696,20	155 810 438,60
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	2 346 932,00	2 246 932,00

*bez gwarancji zwrotu zaliczki

Sprawy sporne

W stosunku do informacji dotyczącej spraw spornych zamieszczonej w jednostkowym sprawozdaniu finansowym UNIBEP za 2014 rok oraz I półrocze 2015 roku nastąpiły następujące zmiany:

— sprawy odszkodowawcze dotyczące wypadków śmiertelnych na budowie Plaza w Suwałkach (budowa była prowadzona w Konsorcjum UNIBEP S.A. -51% oraz Mostostal Białystok- 49%) – W sprawie roszczeń odszkodowawczych połączonych do wspólnego rozpatrzenia w dniu 28 listopada 2014 strony otrzymały odpis opinii biegłych z zakresu BHP i budownictwa, którzy opiniowali na okoliczność przyczyn zdarzenia. 20 grudnia 2014 zostały przez UNIBEP S.A. złożone zarzuty do tej opinii. Jest tworzona nowa opinia biegłych. Ze względu na posiadane ubezpieczenia przez Spółkę i konsorcjanta sprawa nie powinna obciążać kosztów UNIBEP S.A. Sprawa w dalszym ciągu na etapie postępowania sądowego. Kolejna rozprawa w dniu 12.10.2015 r. nie przyniosła żadnych rozstrzygnięć.

— Kara umowna w wysokości 289 tys. zł naliczona przez Powiat Bielski i potrącona przy opłacie bieżącej faktury we wrześniu 2015. Kara naliczona z tytułu nieterminowej realizacji zadania inwestycyjnego polegającego na budowie drogi Andryjanki-Siekłuki. Unibep S.A. kwestionuje w całości zasadność naliczonej kary. W listopadzie 2015 r. zostanie złożony wniosek o zawezwanie do próby ugodowej.

— Żądanie inwestora galerii Alfa w Białymstoku. 07.10.2015 wpłynął pozew A-JWK Management Sp. z o.o. o zapłatę kwoty 200 tys. zł z tytułu usterek występujących na obiekcie Galerii Alfa. Unibep S.A. kwestionuje zasadność pozwu. W związku z tym w listopadzie 2015 r. została złożona odpowiedź na pozew.

— Żądanie inwestora LC Corp. W dniu 22.10.2015 r. wpłynął pozew o zapłatę 1.249 tys. zł wniesiony przez LC Corp Invest XV Sp. z o.o. PROJEKT 6 Spółka Komandytowa z tytułu usterek występujących na obiekcie zrealizowanym przez Unibep S.A. przy ul. Powstańców 33 w Ząbkach. Unibep S.A. kwestionuje w całości roszczenie. Odpowiedź na pozew zostanie złożona do 30.11.2015 r.

— żądania kilku podwykonawców norweskich – łączna kwota żądań to 974 tys. NOK. Żądania te UNIBEP S.A. uznaje za niezasadne z powodu przedawnienia lub rozliczenia ryczałtowej formy wynagrodzenia. W dużej mierze UNIBEP S.A. posiada korzystne opinie norweskich radców prawnych.

W zakresie pozostałych spraw spornych, sądowych lub czynności wyjaśniających nie nastąpiły istotne zmiany a działania organów publicznych (w tym na rynkach zagranicznych) na bazie posiadanych informacji nie skutkują wprost skierowaniem spraw na drogę sądową.

Suma pozostałych spraw spornych szacowana jest na dzień 30.09.2015 r. na kwotę 1.066 tys. zł.

Dokonane przez Spółkę szacunki ryzyka dotyczącego spraw spornych i stosowne odpisy oraz rezerwy zostały uwzględnione w księgach rachunkowych.

5. Instrumenty finansowe

Stan na dzień 30-09-2015

Klasy instrumentów finansowych	Aktywa/ zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite	Aktywa/ zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej odniesione na wynik finansowy	Pożyczki i należności	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego o kosztu	Ogółem
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	-	54 066 126,56	-	- 67 025 713,37	-12 959 586,81
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	-	-	246 004 953,39	-	-	246 004 953,39
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	-	-	47 090 946,16	-	-	47 090 946,16
Pożyczki udzielone	-	-	43 056 157,89	-	-	43 056 157,89
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-	-	-199 079,30	-	-199 079,30
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-1 245 600,02	493 441,30	-	-	-	-752 158,72
Kredyty, pożyczki i inne zewewnętrzne źródła finansowania	-	-	-	-	-60 576 855,13	-60 576 855,13
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	-	-	-	-	-50 360 332,43	-50 360 332,43
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-211 401 356,25	-211 401 356,25
	-1 245 600,02	493 441,30	390 218 184,00	-199 079,30	-389 364 257,18	-97 311,20

*z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

Stan na dzień 31-12-2014						
Klasy instrumentów finansowych	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy	Pożyczki i należności	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	-	47 323 575,53	-	-53 570 683,45	-6 247 107,92
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	-	-	130 968 017,03	-	-	130 968 017,03
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	-	-	61 671 690,04	-	-	61 671 690,04
Pożyczki udzielone	-	-	14 217 723,22	-	-	14 217 723,22
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-	-	-294 822,30	-	-294 822,30
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	719 520,00	1 281 166,08	-	-	-	2 000 686,08
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-	-	-42 032 885,13	-42 032 885,13
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	-	-	-	-	-18 115 945,31	-18 115 945,31
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-206 341 083,06	-206 341 083,06
	719 520,00	1 281 166,08	254 181 005,82	-294 822,30	-320 060 596,95	-64 173 727,35

*z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

Wartości godziwe nie różnią się od bilansowych.

Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	30-09-2015			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	31-12-2014			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	2 000 686,08	-	2 000 686,08
Razem	-	2 000 686,08	-	2 000 686,08

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	30-09-2015			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	199 079,30	-	199 079,30
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	752 158,72	-	752 158,72
Razem	-	951 238,02	-	951 238,02

	31-12-2014			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat				
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	294 822,30	-	294 822,30
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	-	-	-
Razem	-	294 822,30	-	294 822,30

Wartość bilansowa pozostałych instrumentów i zobowiązań finansowych jest zasadniczo zbliżona do wartości godziwej.

Pochodne instrumenty finansowe

WALUTOWE KONTRAKTY TERMINOWE

	Aktywa finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych		Zobowiązania finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych	
	30-09-2015	31-12-2014	30-09-2015	31-12-2014
- wyceniane przez wynik finansowy				
Forward	-	-	-	-
Opcja	-	-	-	-
IRS	-	-	199 079,30	294 822,30
RAZEM:	-	-	199 079,30	294 822,30
	Aktywa finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych		Zobowiązania finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych	
	30-09-2015	31-12-2014	30-09-2015	31-12-2014
- wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń				
Forward	-	2 000 686,08	752 158,72	-
RAZEM:	-	2 000 686,08	752 158,72	-

Aktywa finansowe z tytułu forwardu i opcji wyceniane w wartości godziwej

Struktura wiekowa	30-09-2015	31-12-2014
-poniżej 1 roku	-	2 000 686,08
-od 1 do 3 lat	-	-
-od 3 do 5 lat	-	-
Razem:	-	2 000 686,08

Zobowiązania finansowe z tytułu forwardu i transakcji IRS wyceniane w wartości godziwej

Struktura wiekowa	30-09-2015	31-12-2014
-poniżej 1 roku	396 302,98	-
-od 1 do 3 lat	554 935,04	294 822,30
-od 3 do 5 lat	-	-
Razem:	951 238,02	294 822,30

6. Transakcje z podmiotami powiązаныmi (spółki zależne, spółkontrolowane i stowarzyszone)

Jednostki powiązane:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należ.		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	
	30-09-2015	31-12-2014	30-09-2015	31-12-2014
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółkontrolowane i stowarzyszone	17 235 574,61	9 256 996,58	737 090,78	4 038 014,75
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	17 235 574,61	9 256 996,58	737 090,78	4 038 014,75
WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności - kaucje gwarancyjne z tytułu umów o budowę		Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych i spółkontrolowanych	
	30-09-2015	31-12-2014	30-09-2015	31-12-2014
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółkontrolowane i stowarzyszone	3 340 944,46	3 113 558,33	97 373 130,26	87 822 980,26
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	3 340 944,46	3 113 558,33	97 373 130,26	87 822 980,26
WYSZCZEGÓLNIENIE	Inne długoterminowe aktywa finansowe			
	30-09-2015	31-12-2014		
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółkontrolowane i stowarzyszone	2 076 109,02	2 075 503,79		
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	2 076 109,02	2 075 503,79		
WYSZCZEGÓLNIENIE	Pożyczki udzielone		Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	
	30-09-2015	31-12-2014	30-09-2015	31-12-2014
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółkontrolowane i stowarzyszone	35 693 742,05	8 797 247,32	5 509 546,84	5 538 951,09
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	35 693 742,05	8 797 247,32	5 509 546,84	5 538 951,09
WYSZCZEGÓLNIENIE	Rozliczenia międzyokresowe		Środki trwałe	
	30-09-2015	31-12-2014	30-09-2015	31-12-2014
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółkontrolowane i stowarzyszone	-	20 353,37	-	96 076,16
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	-	20 353,37	-	96 076,16
WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów		Zakup produktów, materiałów i towarów	
	30-09-2015	30-09-2014	30-09-2015	30-09-2014
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółkontrolowane i stowarzyszone	46 791 918,80	43 415 216,58	3 444 898,25	75 290 417,47
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	46 791 918,80	43 415 216,58	3 444 898,25	75 290 417,47
WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody finansowe		Koszty finansowe	
	30-09-2015	30-09-2014	30-09-2015	30-09-2014
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółkontrolowane i stowarzyszone	1 110 538,56	572 047,19	523 390,73	55 362,43
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	1 110 538,56	572 047,19	523 390,73	55 362,43

Osoby powiązane - członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkowie, rodzeństwo, wstępni, zstępni lub inne bliskie im osoby:

Wynagrodzenie Zarządu:

Nazwisko i imię	Przychód	Premia za zysk z 2014r. wypłacona w 2015r.	Razem
Gołabiecki Leszek Marek	360 000,00	627 735,43	987 735,43
Kiszycki Sławomir	315 000,00	534 291,70	849 291,70
Drobnik Marcin Piotr	270 000,00	231 602,84	501 602,84
Piotrowski Jan	229 903,52	-	229 903,52
Razem:	1 174 903,52	1 393 629,97	2 568 533,49

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej:

Nazwisko i imię	Przychód	Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.	Premia za zysk z 2014r. wypłacony w 2015r.	Razem
Mikołuszko Jan	405 000,00	-	280 331,16	685 331,16
Skowrońska Beata Maria	99 000,00	-	-	99 000,00
Stajkowski Wojciech Jacek	54 000,00	27 000,00	-	81 000,00
Bełdowski Jarosław Mariusz	36 000,00	-	-	36 000,00
Kołosowski Michał	36 000,00	-	-	36 000,00
Markowski Paweł	36 000,00	-	-	36 000,00
Razem:	666 000,00	27 000,00	280 331,16	973 331,16

Ponadto w okresie od 01 stycznia do 30 września 2015r. dokonano zakupów od osoby spokrewnionej z członkiem Rady Nadzorczej na łączną kwotę: 48,6 tys. zł., wypłacono wynagrodzenia ze stosunku pracy osobom spokrewnionym z członkiem Zarządu i Rady Nadzorczej w wysokości: 370,9 tys. zł., a w okresie porównywalnym: zakupy – 43,2 tys. zł., wynagrodzenie – 220,2 tys. zł.,

7. Zysk (strata) na jedną akcję

Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2015.	35 070 634,00
Średnia ważona ilość akcji w okresie 01.01.2015 - 30.09.2015.	35 070 634,00
Ilość akcji zwykłych rozładniających	-
Ilość akcji ogółem	35 070 634,00
Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2014.	35 070 634,00
Średnia ważona ilość akcji w okresie 01.01.2014 - 30.09.2014.	34 958 648,32
Ilość akcji zwykłych rozładniających	-
Ilość akcji ogółem	34 958 648,32

8. Zdarzenia po dniu bilansowym

Ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w punkcie 3.2. skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartały 2015.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało autoryzowane przez Zarząd UNIBEP S.A.

Data publikacji niniejszego sprawozdania jest 12-11-2015r.

<i>Sporz.</i>		<i>Zarząd UNIBEP S.A.</i>		
<i>Krystyna Kobylńska</i>	<i>Leszek Marek Gołąbiecki</i>	<i>Sławomir Kiszycki</i>	<i>Marcin Piotr Drobek</i>	<i>Jan Piotrowski</i>
<i>Główna Księgowa</i>	<i>Prezes Zarządu</i>	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	<i>Członek Zarządu</i>	<i>Członek Zarządu</i>

Bielsk Podlaski 12-11-2015r.