



KWARTALNE SKRÓCONE

JEDNOSTKOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 1.01.2016 DO 30.09.2016

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za III kwartały 2016 roku nie było badane ani też nie podlegało przeglądowi przez Biegłego Rewidenta.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w złotych)

	NOTA	30-09-2016	31-12-2015	30-09-2015
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Środki trwałe		62 139 424,19	63 262 661,58	64 843 438,73
Wartości niematerialne		8 510 856,24	7 779 938,48	7 206 820,16
Środki trwałe w budowie		1 430 420,44	-	87 704,61
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	97 365 144,26	97 365 144,26
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej - długookresowe		203 305,49	-	-
Inne długoterminowe aktywa finansowe		1 876 508,83	2 076 087,87	2 076 109,02
Kaucje z tytułu umów o budowę		41 606 808,88	38 038 826,60	35 076 547,13
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	46 393 770,00	33 932 742,00	36 966 712,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów		2 465 341,56	1 571 367,32	1 606 719,04
Pożyczki udzielone		64 297 001,55	37 788 443,82	35 933 080,91
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 088 098,42	1 934 289,31	1 748 511,25
Aktywa trwałe razem		328 384 665,86	283 757 487,24	282 918 773,11
Aktywa obrotowe				
Zapasy		24 861 580,82	15 715 334,46	20 489 308,61
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		242 187 919,53	173 216 097,45	255 110 531,12
Kaucje z tytułu umów o budowę		34 417 467,46	20 489 129,47	18 989 579,43
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	2	47 197 922,64	44 529 513,32	47 090 946,16
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		1 159 694,73	13 398,95	13 190,98
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		42 824 515,69	111 410 576,73	68 990 029,19
Pożyczki udzielone		13 505 439,72	17 591 782,83	7 123 076,98
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 629 112,73	8 270 716,13	6 689 015,42
Aktywa obrotowe razem		408 783 653,32	391 236 549,34	424 495 677,89
Aktywa przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
AKTYWA RAZEM		737 168 319,18	674 994 036,58	707 414 451,00

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska
Główna KsięgowaLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Członek ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINASOWEJ (w złotych)

	NOTA	30-09-2016	31-12-2015	30-09-2015
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy		3 507 063,40	3 507 063,40	3 507 063,40
Pozostałe kapitały		197 164 817,66	186 885 572,54	187 603 683,54
w tym kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej		62 153 761,02	62 153 761,02	62 153 761,02
Zyski (straty) zatrzymane		16 194 697,47	16 452 160,92	18 594 575,81
Kapitał własny ogółem		216 866 578,53	206 844 796,86	209 705 322,75
Zobowiązania długoterminowe				
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		66 919 639,44	36 371 607,09	38 126 413,80
Rezerwy na zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	3.1	1 262 912,22	1 142 685,00	1 038 562,00
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	4	15 043 388,00	13 072 830,00	12 981 348,00
Kaucje z tytułu umów o budowę		38 257 794,21	37 827 419,11	34 970 973,37
Przychody przyszłych okresów		276 994,87	471 337,90	509 702,46
Zobowiązania długoterminowe razem		121 760 728,74	88 885 879,10	87 626 999,63
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		201 545 546,97	206 658 674,83	211 401 356,25
Kaucje z tytułu umów o budowę		31 034 022,30	33 098 898,06	32 054 740,00
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	2	39 621 064,01	23 403 267,30	50 360 332,43
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		6 027 109,65	19 397 404,01	23 601 679,35
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		6 727 828,02	7 515 125,49	12 473 612,50
Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	3.1	113 443 651,93	88 997 937,02	79 698 252,32
Przychody przyszłych okresów		141 789,03	192 053,91	492 155,77
Zobowiązania krótkoterminowe razem		398 541 011,91	379 263 360,62	410 082 128,62
PASYWA RAZEM		737 168 319,18	674 994 036,58	707 414 451,00
Wartość księgową		216 866 578,53	206 844 796,86	209 705 322,75
Liczba akcji		35 070 634	35 070 634	35 070 634
Wartość księgową na akcję (w zł)		6,18	5,90	5,98

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krzyszyna Kobylińska
Główna KsięgowąLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Członek ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2016	za 3 miesiące kończące się 30 września 2016	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2015	za 3 miesiące kończące się 30 września 2015
Działalność operacyjna				
Przychody ze sprzedaży				
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	760 618 341,86	300 819 848,36	866 793 512,73	290 466 060,43
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 226 589,09	871 323,02	1 385 962,43	755 962,43
Przychody ze sprzedaży ogółem	761 844 930,95	301 691 171,38	868 179 475,16	291 222 022,86
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	722 943 248,48	284 406 954,70	829 535 054,64	279 839 309,49
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	978 342,96	629 866,87	1 151 479,66	517 344,94
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	37 923 339,51	16 654 349,81	37 492 940,86	10 865 368,43
Koszty sprzedaży	165 013,65	-	1 710 701,50	85 437,26
Koszty zarządu	19 451 480,78	6 721 215,64	17 386 565,45	5 866 470,72
Pozostałe przychody operacyjne	7 485 375,45	1 359 870,55	5 616 197,42	1 596 225,04
Pozostałe koszty operacyjne	6 118 505,23	458 862,36	2 543 551,16	765 236,25
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19 673 715,30	10 834 142,36	21 468 320,17	5 744 449,24
Przychody finansowe	8 973 214,45	490 845,78	9 718 774,16	6 056 253,63
Koszty finansowe	8 390 254,49	2 376 298,71	5 288 667,20	2 880 210,99
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	20 256 675,26	8 948 689,43	25 898 427,13	8 920 491,88
Podatek dochodowy	4 061 977,79	2 034 585,54	7 303 851,32	2 898 593,67
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	16 194 697,47	6 914 103,89	18 594 575,81	6 021 898,21
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	16 194 697,47	6 914 103,89	18 594 575,81	6 021 898,21

B. POZOSTAŁE DOCHODY	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2016	za 3 miesiące kończące się 30 września 2016	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2015	za 3 miesiące kończące się 30 września 2015
Zysk (strata) netto	16 194 697,47	6 914 103,89	18 594 575,81	6 021 898,21
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków	-	-	-	-
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych	-260 380,02	8 080 339,99	-1 965 120,02	-2 991 350,00
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów	49 472,00	-1 535 265,00	373 373,00	568 356,00
Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu	- 210 908,02	6 545 074,99	- 1 591 747,02	- 2 422 994,00
Całkowite dochody ogółem	15 983 789,45	13 459 178,88	17 002 828,79	3 598 904,21
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej z tego: akcjonariuszom jednostki dominującej	16 194 697,47	6 914 103,89	18 594 575,81	6 021 898,21
Zysk/strata netto, z tego przypadający: akcjonariuszom jednostki dominującej	16 194 697,47	6 914 103,89	18 594 575,81	6 021 898,21
Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,46	0,20	0,53	0,17
Zysk/strata netto rozwodniony przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,46	0,20	0,53	0,17
Łączne całkowite dochody, z tego przypadające: akcjonariuszom jednostki dominującej	15 983 789,45	13 459 178,88	17 002 828,79	3 598 904,21
Łączne całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,46	0,38	0,48	0,10
Łączne całkowite dochody rozwodnione przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,46	0,38	0,48	0,10

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska
Główna KsięgowaLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Członek ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały				Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
		Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2016 r.	3 507 063,40	26 895 571,98	-	97 836 239,54	62 153 761,02	-	16 452 160,92	206 844 796,86
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	16 452 160,92	-16 452 160,92	-
- podział wyniku zgodnie z uchwałą	-	-	-	10 490 153,14	-	-10 490 153,14	-	-
- podział zysku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	-5 962 007,78	-	- 5 962 007,78
- utworzenie kapitału rezerwowego z przesunięcia z kapitału zapasowego na nabycie akcji własnych	-	-	35 000 000,00	-35 000 000,00	-	-	-	-
- suma dochodów całkowitych	-	-210 908,02	-	-	-	-	16 194 697,47	15 983 789,45
30 września 2016 r.	3 507 063,40	26 684 663,96	35 000 000,00	73 326 392,68	62 153 761,02	-	16 194 697,47	216 866 578,53

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały			Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem	
		Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto		
01 STYCZNIA 2015 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	
- 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 wyniku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	-5 260 595,10	-	- 5 260 595,10
- suma dochodów całkowitych	-	-2 309 858,02	-	-	-	-	16 452 160,92	14 142 302,90
31 grudnia 2015 r.	3 507 063,40	26 895 571,98	97 836 239,54	62 153 761,02	-	16 452 160,92	206 844 796,86	

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska

Leszek Marek Gołąbicki

Sławomir Kiszycki

Marcin Piotr Drobek

Jan Piotrowski

Główna Księgowa

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały			Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem	
		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

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska

Leszek Marek Gołębicki

Sławomir Kiszycki

Marcin Piotr Drobek

Jan Piotrowski

UNIBEP SA

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku
(kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)



Główna Księgowa

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w złotych)

	30-09-2016	30-09-2015
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	20 256 675,26	25 898 427,13
II. Korekty razem	-70 028 596,92	-44 708 026,70
1. Amortyzacja	5 681 773,08	5 414 799,74
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-822 955,89	106 319,53
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	380 293,94	-174 962,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	795 193,23	-7 836 221,34
5. Zmiana stanu rezerw	24 516 470,13	12 193 882,77
6. Zmiana stanu zapasów	-9 146 246,36	4 952 151,20
7. Zmiana stanu należności	-89 136 551,67	-95 890 713,48
8. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 470 168,19	50 759 690,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 799 249,16	-479 045,72
10. Inne korekty	-216 153,47	-11 117,55
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	-16 349 837,26	-13 742 809,16
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-49 771 921,66	-18 809 599,57
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	-3 856 714,95	-1 659 150,50
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	503 346,87	2 857 018,63
Nabycie akcji, udziałów i innych aktywów kapitałowych (w tym dopłaty do kapitału)	-200 000,00	-9 438 652,00
Odsetki i dywidendy otrzymane	3 396 998,43	1 612 479,63
Pożyczki spłacone/udzielone	-22 703 293,37	-29 599 137,97
Pozostałe (w tym realizacja instrumentów zabezpieczających)	355 504,56	7 628 292,40
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-22 504 158,46	-28 599 149,81
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i weksli	30 000 000,00	30 000 000,00
Spłata długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i weksli	-16 417 539,42	-16 076 521,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-2 150 766,44	-1 982 362,39
Zapłacone odsetki	-1 775 807,47	-1 934 508,90
Wypłacone dywidendy	-5 962 007,78	-5 260 595,10
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	3 693 878,89	4 746 012,61
Zmiana netto stanu środków pieniężnych	-68 582 201,23	-42 662 736,77
w tym:		
- różnice kursowe	332 127,31	-207 229,77
Środki pieniężne na początek okresu	112 195 489,61	111 859 995,73
Środki pieniężne na koniec okresu	43 613 288,38	69 197 258,96
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	1 120 900,00	1 202 079,60

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylńska
Główna KsięgowaLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Członek ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

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 2016 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2015r. zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Szczegółowe zasady rachunkowości zostały opisane w sprawozdaniu finansowym UNIBEP S.A. za rok 2015 i śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy UNIBEP za okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r.

1.1.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2016 roku

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2016 roku zostały omówione w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy UNIBEP za pierwsze półrocze 2016 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	30-09-2016		31-12-2015		30-09-2015	
	PLN	EUR	PLN	PLN	PLN	EUR
Aktywa trwałe	328 384 665,86	76 155 998,58	283 757 487,24	66 586 292,91	282 918 773,11	66 748 165,22
Aktywa obrotowe	408 783 653,32	94 801 403,83	391 236 549,34	91 807 239,08	424 495 677,89	100 149 973,55
Aktywa razem	737 168 319,18	170 957 402,41	674 994 036,58	158 393 531,99	707 414 451,00	166 898 138,77
Kapitał własny	216 866 578,53	50 293 733,43	206 844 796,86	48 538 025,78	209 705 322,75	49 475 138,66
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	520 301 740,65	120 663 668,98	468 149 239,72	109 855 506,21	497 709 128,25	117 423 000,11
Pasywa razem	737 168 319,18	170 957 402,41	674 994 036,58	158 393 531,99	707 414 451,00	166 898 138,77

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 30 września 2016 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,3120 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 31 grudnia 2015 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2615 PLN/EUR.

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.

Podstawowe pozycje sprawozdania z dochodów całkowitych w przeliczeniu na EUR

WYSZCZEGÓLNIENIE	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2016		za 3 miesiące kończące się 30 września 2016		za 9 miesięcy kończących się 30 września 2015		za 3 miesiące kończące się 30 września 2015	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	760 618 341,86	174 102 348,90	300 819 848,36	69 228 787,05	866 793 512,73	208 438 983,46	290 466 060,43	69 038 590,17
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 226 589,09	280 761,10	871 323,02	200 520,80	1 385 962,43	333 284,22	755 962,43	179 678,76
Koszty sprzedanych produktów i usług	722 943 248,48	165 478 678,01	284 406 954,70	65 451 626,98	829 535 054,64	199 479 392,72	279 839 309,49	66 512 801,44
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	978 342,96	223 938,60	629 866,87	144 953,60	1 151 479,66	276 897,84	517 344,94	122 963,64
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	37 923 339,51	8 680 493,39	16 654 349,81	3 832 727,27	37 492 940,86	9 015 977,12	10 865 368,43	2 582 503,85
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19 673 715,30	4 503 230,93	10 834 142,36	2 493 301,35	21 468 320,17	5 162 515,37	5 744 449,24	1 365 352,90
Zysk (strata) brutto	20 256 675,26	4 636 668,02	8 948 689,43	2 059 395,08	25 898 427,13	6 227 829,06	8 920 491,88	2 120 241,46
Zysk (strata) netto	16 194 697,47	3 706 898,34	6 914 103,89	1 591 168,36	18 594 575,81	4 471 462,26	6 021 898,21	1 431 297,56
Całkowite dochody ogółem	15 983 789,45	3 658 622,38	13 459 178,88	3 097 410,74	17 002 828,79	4 088 692,75	3 598 904,21	855 395,20

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 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 4,3688 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 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 4,3453 PLN/EUR.

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.

Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EUR

WYSZCZEGÓLNIENIE	30-09-2016		30-09-2015	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-49 771 921,66	-11 392 584,16	-18 809 599,57	-4 523 169,31
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-22 504 158,46	-5 151 107,50	-28 599 149,81	-6 877 275,41
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	3 693 878,89	845 513,39	4 746 012,61	1 141 279,94
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/- C)	-68 582 201,23	-15 698 178,27	-42 662 736,77	-10 259 164,79
F. Środki pieniężne na początek okresu	112 195 489,61	26 327 699,08	111 859 995,73	26 244 045,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu	43 613 288,38	10 114 398,97	69 197 258,96	16 325 498,74

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r., 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 4,3688 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2015 roku, tj. kurs 4,2615 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2016 roku, tj. kurs 4,3120 PLN/EUR.

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.

2. Informacja o kontraktach długoterminowych

UJAWNIECIA DOTYCZĄCE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	30-09-2016	31-12-2015
Planowane przychody z bieżących projektów	2 731 671 700,38	2 785 756 565,31
Planowane koszty z bieżących projektów	2 598 921 234,19	2 653 643 814,59
Planowana marża na bieżących projektach	132 750 466,19	132 112 750,72
Skumulowane przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 028 986 947,25	1 315 962 313,25
Skumulowane koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat	976 123 873,54	1 255 130 783,22
Skumulowana marża rozpoznana w rachunku zysków i strat	52 863 073,71	60 831 530,03
Marża pozostająca do rozpoznania w następnych okresach	79 887 392,48	71 281 220,69
Procent marży pozostającej do rozpoznania w następnych okresach	60,18%	53,95%
Skumulowana wartość faktur częściowych dotyczących bieżących projektów	1 020 770 254,81	1 291 056 137,43
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	47 197 922,64	44 529 513,32
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	39 621 064,01	23 403 267,30
- w tym dotyczące planowanej straty	639 833,81	3 779 929,80
Otrzymane zaliczki na realizowane kontrakty	32 971 915,91	39 578 539,35

3. Informacja o rezerwach i odpisach aktualizujących

3.1. Rezerwy

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2016	31-12-2015
REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POZĄTEK OKRESU	1 142 685,00	949 720,00
- odprawy emerytalne	1 063 006,00	884 490,00
- odprawy rentowe	79 679,00	65 230,00
a) zwiększenia	120 227,22	192 965,00
- odprawy emerytalne	112 679,22	178 516,00
- odprawy rentowe	7 548,00	14 449,00
b) wykorzystanie	-	-
- odprawy emerytalne	-	-
- odprawy rentowe	-	-
c) rozwiązanie	-	-
- odprawy emerytalne	-	-
- odprawy rentowe	-	-
REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU	1 262 912,22	1 142 685,00
- odprawy emerytalne	1 175 685,22	1 063 006,00
- odprawy rentowe	87 227,00	79 679,00

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2016	31-12-2015
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POZĄTEK OKRESU	92 511,00	116 426,00
- odprawy emerytalne	79 382,00	104 999,00
- odprawy rentowe	13 129,00	11 427,00
a) zwiększenia	65 298,28	78 931,62
- odprawy emerytalne	63 418,02	77 229,62
- odprawy rentowe	1 880,26	1 702,00
b) wykorzystanie	83 600,00	102 846,62
- odprawy emerytalne	83 600,00	102 846,62
- odprawy rentowe	-	-
c) rozwiązanie	-	-
- odprawy emerytalne	-	-
- odprawy rentowe	-	-
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU	74 209,28	92 511,00
- odprawy emerytalne	59 200,02	79 382,00
- odprawy rentowe	15 009,26	13 129,00

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2016	31-12-2015
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU	88 905 426,02	67 376 830,55
- świadczenia pracownicze	13 418 648,39	10 116 343,35
- naprawy gwarancyjne	20 685 979,64	16 217 421,48
- koszty podwykonawców	53 642 936,45	37 706 246,75
- zobowiązania	808 640,54	3 043 818,97
- koszty pozostałe	349 221,00	293 000,00
a) zwiększenia	195 794 071,90	291 969 299,99
- świadczenia pracownicze	5 618 116,44	15 051 556,35
- naprawy gwarancyjne	5 428 300,28	7 385 871,76
- koszty podwykonawców	182 249 930,62	268 641 144,19
- zobowiązania	2 190 000,00	289 506,69
- koszty pozostałe	307 724,56	601 221,00
b) wykorzystanie	171 330 055,27	270 440 704,52
- świadczenia pracownicze	11 260 659,91	11 749 251,31
- naprawy gwarancyjne	2 046 461,67	2 917 313,60
- koszty podwykonawców	157 053 046,54	252 704 454,49
- zobowiązania	519 133,85	2 524 685,12
- koszty pozostałe	450 753,30	545 000,00
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU	113 369 442,65	88 905 426,02
- świadczenia pracownicze	7 776 104,92	13 418 648,39
- naprawy gwarancyjne	24 067 818,25	20 685 979,64
- koszty podwykonawców	78 839 820,53	53 642 936,45
- zobowiązania	2 479 506,69	808 640,54
- koszty pozostałe	206 192,26	349 221,00

3.2. Odpisy aktualizacyjne

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2016 do 30-09-2016	01-01-2016 do 31-12-2015
Stan na początek okresu	19 965 805,85	17 423 290,31
- środki trwałe	37 777,00	55 889,00
- zapasy	596 762,82	873 626,54
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	16 649 729,15	14 850 392,68
- pożyczki	405 645,82	385 900,00
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 614 991,06	1 257 482,09
- środki pieniężne	660 900,00	-
a) zwiększenia	2 153 002,43	4 675 811,42
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 693 002,43	3 272 142,43
- pożyczki	-	19 745,82
- kaucje z tytułu umów o budowę	-	723 023,17
- środki pieniężne	460 000,00	660 900,00
b) zmniejszenia	3 821 070,20	2 133 295,88
- środki trwałe	-	18 112,00
- zapasy	49 977,00	276 863,72
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 771 093,20	1 472 805,96
- kaucje z tytułu umów o budowę	-	365 514,20
ODPISY AKTUALIZUJĄCE RAZEM	18 297 738,08	19 965 805,85
- środki trwałe	37 777,00	37 777,00
- zapasy	546 785,82	596 762,82
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	14 571 638,38	16 649 729,15
- pożyczki	405 645,82	405 645,82
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 614 991,06	1 614 991,06
- środki pieniężne	1 120 900,00	660 900,00

4. Bieżący i odroczony podatek dochodowy

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	31-12-2015	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2016
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	20 685 979,64	3 281 838,61	-	23 967 818,25
Rezerwa świadczenia pracownicze	15 079 531,75	-	5 253 610,81	9 825 920,94
Rezerwa na koszty podwykonawców	53 642 936,45	25 296 884,08	-	78 939 820,53
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	19 623 337,49	19 357 892,71	-	38 981 230,20
Kontrakty - rezerwa na straty	3 779 929,81	-	3 140 096,00	639 833,81
Produkcja niezakończona podatkowo	26 458 342,23	9 615 421,70	-	36 073 763,93
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	1 751 693,90	1 625 561,22	-	3 377 255,12
Nieopłacone odsetki	2 324,76	5 228,16	-	7 552,92
Dyskonto należności	2 065 428,30	266 616,32	-	2 332 044,62
Odpis na zapasy i inne aktywa	11 578 624,26	-	1 205 265,82	10 373 358,44
Wycena instrumentów pochodnych	888 905,77	4 374 639,46	-	5 263 545,23
Koszty nabycia udziałów	157 029,00	-	-	157 029,00
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji, weksli	8 453,09	648 682,94	-	657 136,03
Pozostałe tytuły	1 464 444,05	-	1 127 198,64	337 245,41
Strata podatkowa	18 951 456,67	11 577 394,34	-	30 528 851,01
Suma ujemnych różnic przejściowych	176 138 417,17	76 050 159,54	10 726 171,27	241 462 405,44
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	33 466 300,00	14 449 530,00	2 037 974,00	45 877 856,00

Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	362 870,00	-	-	362 870,00
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów pochodnych	2 092 090,02	260 380,02	-	2 352 470,04
Suma aktyw z tytułu podatku odroczonego	2 454 960,02	260 380,02	-	2 715 340,04
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	466 442,00	49 472,00	-	515 914,00

DOTATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	31-12-2015	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2016
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	44 529 513,32	2 668 409,32	-	47 197 922,64
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	2 677 616,36	-	140 110,96	2 537 505,40
Dyskonto zobowiązań	4 352 994,75	460 803,26	-	4 813 798,01
Kary naliczone a nie otrzymane	741 031,90	604 216,35	-	1 345 248,25
Odsetki nieotrzymane	2 148 171,13	-	1 150 862,52	997 308,61
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	430 507,06	4 908 023,51	-	5 338 530,57
Wycena obligacji, kredytów, pożyczek, weksli	1 249 274,29	-	292 524,10	956 750,19
Wycena instrumentów pochodnych	3 007 197,04	2 196 990,35	-	5 204 187,39
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	9 668 059,53	1 116 409,69	-	10 784 469,22
Suma dodatknych różnic przejściowych	68 804 365,38	11 954 852,48	1 583 497,58	79 175 720,28
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	13 072 830,00	2 271 423,00	300 865,00	15 043 388,00

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE	31-12-2014	zwiększenia	zmniejszenia	31-12-2015
--	-------------------	--------------------	---------------------	-------------------

PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO				
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	16 217 421,48	4 468 558,16	-	20 685 979,64
Rezerwa świadczenia pracownicze	11 989 401,93	3 090 129,82	-	15 079 531,75
Rezerwa na koszty podwykonawców	37 706 246,75	15 936 689,70	-	53 642 936,45
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	17 986 426,43	1 636 911,06	-	19 623 337,49
Kontrakty - rezerwa na straty	129 518,88	3 650 410,93	-	3 779 929,81
Produkcja niezakończona podatkowo	43 225 947,94	-	16 767 605,71	26 458 342,23
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	2 824 879,01	-	1 073 185,11	1 751 693,90
Dyskonto należności	1 651 025,70	414 402,60	-	2 065 428,30
Odpis na zapasy i inne aktywa	9 244 591,66	2 334 032,60	-	11 578 624,26
Wycena instrumentów zabezpieczających	1 634 468,34	-	745 562,57	888 905,77
Koszty nabycia udziałów	157 029,00	-	-	157 029,00
Nieopłacone odsetki, wycena kredytów, pożyczek i obligacji	44 076,00	-	33 298,15	10 777,85
Pozostałe tytuły	2 618 694,24	-	1 154 250,19	1 464 444,05
Strata podatkowa	13 502 672,48	5 448 784,19	-	18 951 456,67
Suma ujemnych różnic przejściowych	158 932 399,84	36 979 919,06	19 773 901,73	176 138 417,17
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	30 197 156,00	7 026 185,00	3 757 041,00	33 466 300,00
Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	322 804,00	40 066,00	-	362 870,00
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów pochodnych	-	2 092 090,02	-	2 092 090,02
Suma aktywów z tytułu podatku odroczonego	322 804,00	2 132 156,02	-	2 454 960,02
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	61 333,00	405 109,00	-	466 442,00

DOTATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO				
	31-12-2014	zwiększenia	zmniejszenia	31-12-2015
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	61 671 690,04	-	17 142 176,72	44 529 513,32
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	3 455 642,48	-	778 026,12	2 677 616,36
Dyskonto zobowiązań	3 726 565,24	626 429,51	-	4 352 994,75
Kary naliczone a nie otrzymane	1 108 781,77	-	367 749,87	741 031,90
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	957 330,99	-	526 823,93	430 507,06
Wycena obligacji	-	60 908,82	-	60 908,82
Odsetki nieotrzymane, wycena kredytów, pożyczek, weksli	1 852 273,61	1 484 262,99	-	3 336 536,60
Wycena instrumentów zabezpieczających	2 620 812,12	386 384,92	-	3 007 197,04
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	9 194 717,30	473 342,23	-	9 668 059,53
Suma dodatnich różnic przejściowych	84 587 813,55	3 031 328,47	18 814 776,64	68 804 365,38
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	16 071 683,00	575 954,00	3 574 807,00	13 072 830,00
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów pochodnych	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	-
PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RZIS		01.01-30.09.2016	01.01-30.09.2015	

Bieżący podatek dochodowy	14 502 975,79	16 865 745,32
Dotyczący roku obrotowego	14 201 313,79	16 793 769,82
Korekty dotyczące lat ubiegłych	301 662,00	71 975,50
Odroczony podatek dochodowy	-10 440 998,00	-9 561 894,00
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-10 440 998,00	-9 561 894,00
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	4 061 977,79	7 303 851,32
Efektywna stopa podatkowa	20,05%	28,20%

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W KAPITALE WŁASNYM	01.01-30.09.2016	01.01-30.09.2015
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Efekt podatkowy kosztów podniesienia kapitału akcyjnego	-	-
Efekt podatkowy sprzedaży akcji własnych	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-49 472,00	-373 373,00
Podatek od zysku/straty netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-49 472,00	-373 373,00
Korzyść podatkowa/(obciążenie podatkowe) wykazane w pozostałych dochodach całkowitych	49 472,00	373 373,00

W czerwcu 2015 roku Urząd Kontroli Skarbowej w Białymstoku zakończył postępowanie kontrolne w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za 2011 rok. UNIBEP S.A. nie zgodziła się z decyzją Dyrektora UKS określającą zwiększenie zobowiązania podatkowego o kwotę 825 930,00 zł i w lipcu 2015 r. wniosła odwołanie od tej decyzji do Dyrektora Izby Skarbowej w Białymstoku. Dyrektor Izby Skarbowej w Białymstoku decyzją z dnia 14 września 2015 roku uchylił w całości decyzję organu pierwszej instancji i przekazał ją do ponownego rozpatrzenia przez Urząd Kontroli Skarbowej. Z dniem 15 grudnia 2015 Urząd Kontroli Skarbowej wszczął postępowanie kontrolne w zakresie deklarowania podatku od towarów i usług za m-c czerwiec 2011 r. odnosząc się w ten sposób do tez zawartych w decyzji Dyrektora Izby Skarbowej w Białymstoku. Do dnia publikacji skróconego sprawozdania finansowego za III kwartały 2016 r. czynności kontrolne w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych nie zostały zakończone i zgodnie z otrzymanym postanowieniem przewidywany termin zakończenia kontroli to 23.12.2016 rok. W zakresie prawidłowości deklarowania podatku od towarów i usług za czerwiec 2011 – w dniu 09.11.2016r. Spółce doręczony został protokół, którego ustalenia pozostają bez wpływu na wielkość zobowiązania podatkowego.

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 (w szczególności aktualnie przeprowadzanych w Norwegii) 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.

5. Należności i zobowiązania warunkowe, sprawy sporne

	30-09-2016	31-12-2015
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE	34 124 927,59	44 120 099,46
Od pozostałych jednostek	34 124 927,59	44 120 099,46
- otrzymane gwarancje*	33 980 416,24	44 120 099,46
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	144 511,35	-
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	306 434 355,53	241 039 337,34
Na rzecz jednostek powiązanych	62 542 960,64	28 325 882,79
- udzielone poręczenia	38 298 960,64	25 325 882,79
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	-	3 000 000,00
- udzielone gwarancje*	24 244 000,00	-
Na rzecz pozostałych jednostek	243 891 394,89	212 713 454,55
- sprawy sporne	30 095 251,85	26 096 289,48
- udzielone gwarancje*	213 455 570,04	184 470 233,07
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	340 573,00	2 146 932,00

*bez gwarancji zwrotu zaliczki

SPRAWY SPORNE

W stosunku do informacji dotyczącej spraw spornych zamieszczonej w jednostkowym sprawozdaniu finansowym UNIBEP za II kwartał 2016 roku nastąpiły następujące zmiany:

- W sprawie z powództwa UNIBEP S.A. przeciwko Filharmonii Świętokrzyskiej w Kielcach 28 września 2016 został wydany wyrok zasądający w całości na rzecz UNIBEP S.A. kwotę 1.745 tys. zł wraz odsetkami i kosztami procesu.
- Agathon Borgen AS – W sierpniu 2016 Inwestor rozszerzył powództwo o kwotę 9.000 tys. NOK. Jest to następstwo złożenia przez wspólnotę mieszkańców Kjeller Gard pozwu przeciwko Agathon Borgen S.A. na tą samą kwotę. Obie sprawy zostały połączone do wspólnego rozpoznania. Roszczenie to jest obecnie analizowane przez służby serwisowe Unihouse i norweskiego prawnika. Ze wstępnej analizy wynika, że część roszczeń wspólnoty zawartych jest w kwocie poprzedniego roszczenia Inwestora wobec UNIBEP S.A. Prawnicy przewidują, że rozprawa sądowa rozpocznie się prawdopodobnie pod koniec 2017r.
- Jessheim Bolig og Naering AS – Apelacja od wyroku została złożona 15 września 2016. Szacowany termin rozprawy wrzesień/październik 2017r.
- W trwających procesach sądowych z firmą Rzońca na łączną kwotę 385 tys. zł na dzień dzisiejszy zapadły wyroki zasądające na rzecz Rzońca S.A. kwotę 148 tys. zł w sprawach o zapłatę faktur. Sąd oddalił natomiast powództwo Rzońca S.A. dotyczący zapłaty faktur końcowych na kwotę 77 tys. zł i zapłaty kary umownej na kwotę 159 tys. zł. UNIBEP S.A. czeka na uprawomocnienie się wyroków.
- Żądanie inwestora galerii Alfa w Białymstoku – Rozprawa była wyznaczona na 15 września 2016r. ale została odroczone. Strony podjęły mediację. AJWK widzi możliwość podpisania ugody. Jednocześnie AJWK rozszerzyło powództwo o zapłatę do kwoty 2.356 tys. zł.
- Żądania kilku podwykonawców norweskich – łączna kwota żądań to 1.880 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 i administracyjnych (w tym na rynkach zagranicznych) na

bazie posiadanych informacji nie skutkują na dzień dzisiejszy wprost możliwością skierowania spraw na drogę sądową.

Suma pozostałych spraw spornych szacowana jest na dzień 30.09.2016 r. na kwotę 473 tys. zł.

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

6. Instrumenty finansowe

WARTOŚĆ BILANSOWA - Stan na dzień 30-09-2016

Klasy instrumentów finansowych	Aktywa / zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godzimej przez pozostałe dochody całkowite	Pożyczki i należności	Aktywa/zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godzimej odniesione na wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	76 024 276,34	-	-69 291 816,51	6 732 459,83
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	-	226 556 090,76	-	-	226 556 090,76
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	-	47 197 922,64	-	-	47 197 922,64
Pożyczki udzielone	-	77 802 441,27	-	-	77 802 441,27
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-	-4 785,27	-	-4 785,27
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-2 352 470,04	-	-54 572,57	-	-2 407 042,61
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-	-70 331 615,72	-70 331 615,72
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	-	-	-	-39 621 064,01	-39 621 064,01
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-	-201 545 546,97	-201 545 546,97
	-2 352 470,04	427 580 731,01	-59 357,84	-380 790 043,21	44 378 859,92

*z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

WARTOŚĆ BILANSOWA - Stan na dzień 31-12-2015

Klasy instrumentów finansowych	Aktywa / zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godzimej przez pozostałe dochody całkowite	Pożyczki i należności	Aktywa / zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godzimej odniesione na wynik finansowy	Zobowiązani a finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	58 527 956,07	-	-70 926 317,17	-12 398 361,10
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	-	166 332 655,10	-	-	166 332 655,10
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	-	44 529 513,32	-	-	44 529 513,32
Pożyczki udzielone	-	55 380 226,65	-	-	55 380 226,65
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-	-100 844,73	-	-100 844,73
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-2 092 090,02	-	1 924 313,70	-	-167 776,32
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-	-55 300 390,05	-55 300 390,05
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	-	-	-	-23 403 267,30	-23 403 267,30
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-	-206 658 674,83	-206 658 674,83
	-2 092 090,02	324 770 351,14	1 823 468,97	-356 288 649,35	-31 786 919,26

* z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

Wartości godzime nie różnią się od bilansowych.

Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej

	30-09-2016			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej				
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	203 305,49	-	203 305,49
Razem	-	203 305,49	-	203 305,49

	31-12-2015			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej				
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

	30-09-2016			
	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	-	4 785,27	-	4 785,27
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	2 610 348,10	-	2 610 348,10
Razem	-	2 615 133,37	-	2 615 133,37

	31-12-2015			
	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	-	100 844,73	-	100 844,73
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	167 776,32	-	167 776,32
Razem	-	268 621,05	-	268 621,05

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	
	30-09-2016	31-12-2015	30-09-2016	31-12-2015
	- wyceniane przez wynik finansowy			
Forward	-	-	-	-
Opcja	-	-	-	-
IRS	-	-	4 785,27	100 844,73
RAZEM:	-	-	4 785,27	100 844,73

- wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	Aktywa finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych		Zobowiązania finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych	
	30-09-2016	31-12-2015	30-09-2016	31-12-2015
	Forward	203 305,49	-	2 610 348,10
RAZEM:	203 305,49	-	2 610 348,10	167 776,32

Aktywa finansowe z tytułu forwardu i opcji wyceniane w wartości godziwej

Struktura wiekowa	30-09-2016	31-12-2015
-poniżej 1 roku	-	-
-od 1 do 3 lat	203 305,49	-
-od 3 do 5 lat	-	-
Razem:	203 305,49	-

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

Struktura wiekowa	30-09-2016	31-12-2015
-poniżej 1 roku	2 610 348,10	156 693,96
-od 1 do 3 lat	-	111 927,09
-od 3 do 5 lat	-	-
Razem:	2 610 348,10	268 621,05

7. Transakcje z podmiotami powiązаныmi (spółki zależne, spółki kontrolowane i stowarzyszone)

Jednostki powiązane:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	
	30-09-2016	31-12-2015	30-09-2016	31-12-2015
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółki kontrolowane i stowarzyszone	13 723 108,74	6 851 154,61	678 061,15	565 960,38
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	13 723 108,74	6 851 154,61	678 061,15	565 960,38

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności - kaucje gwarancyjne z tytułu umów o budowę		Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych i spółki kontrolowanych	
	30-09-2016	31-12-2015	30-09-2016	31-12-2015
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółki kontrolowane i stowarzyszone	5 629 764,09	3 866 086,82	97 365 144,26	97 365 144,26
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	5 629 764,09	3 866 086,82	97 365 144,26	97 365 144,26

WYSZCZEGÓLNIENIE	Inne długoterminowe aktywa finansowe	
	30-09-2016	31-12-2015
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółki kontrolowane i stowarzyszone	1 876 508,83	2 076 087,87
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	1 876 508,83	2 076 087,87

WYSZCZEGÓLNIENIE	Pożyczki udzielone		Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	
	30-09-2016	31-12-2015	30-09-2016	31-12-2015
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółki kontrolowane i stowarzyszone	70 679 978,76	46 923 203,63	-	2 987 793,13
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	70 679 978,76	46 923 203,63	-	2 987 793,13

WYSZCZEGÓLNIENIE	Środki trwałe w budowie	
	30-09-2016	31-12-2015
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółki kontrolowane i stowarzyszone	42 133,44	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	42 133,44	-

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów		Zakup produktów, materiałów i towarów	
	30-09-2016	30-09-2015	30-09-2016	30-09-2015
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółki kontrolowane i stowarzyszone	104 229 553,30	46 791 918,80	1 977 858,67	3 444 898,25
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	104 229 553,30	46 791 918,80	1 977 858,67	3 444 898,25

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody finansowe		Koszty finansowe	
	30-09-2016	30-09-2015	30-09-2016	30-09-2015
Podmiot dominujący i jednostki zależne, spółki kontrolowane i stowarzyszone	1 892 799,12	1 110 538,56	-17 976,40	523 390,73
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	1 892 799,12	1 110 538,56	-17 976,40	523 390,73

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki i osoby i podmioty blisko z nimi związane:**WYNAGRODZENIE ZARZĄDU:**

Nazwisko i imię	Przychód	Premia za zysk z 2015 r. wyplacona w 2016 r.	Razem
Gołbiewski Leszek Marek	360 000,00	698 425,35	1 058 425,35
Kiszycy Sławomir	315 000,00	698 425,35	1 013 425,35
Drobek Marcin Piotr	270 000,00	465 616,90	735 616,90
Piotrowski Jan	270 000,00	413 314,73	683 314,73
Razem:	1 215 000,00	2 275 782,33	3 490 782,33

WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ:

Nazwisko i imię	Przychód	Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.	Razem
Mikołuszko Jan	405 000,00	-	405 000,00
Skowrońska Beata Maria	103 451,61	-	103 451,61
Stajkowski Wojciech Jacek	58 451,61	27 000,00	85 451,61
Bełdowski Jarosław Mariusz	40 451,61	-	40 451,61
Kołosowski Michał	40 451,61	-	40 451,61
Markowski Paweł	40 451,61	-	40 451,61
Razem:	688 258,05	27 000,00	715 258,05

Ponadto w okresie od 01 stycznia do 30 września 2016r. dokonano zakupów od osób i podmiotów blisko związanych z Zarządem i Radą Nadzorczą na łączną kwotę: 60,9 tys. zł., wypłacono wynagrodzenia ze stosunku pracy osobom spokrewnionym z członkiem Zarządu i Rady Nadzorczej w wysokości: 532,1 tys. zł., a w okresie porównywalnym: zakupy – 48,6 tys. zł., wynagrodzenie – 370,9 tys. zł.,

8. Zysk (strata) na jedną akcję

Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2016	35 070 634,00
Średnia ważona ilość akcji w okresie 01.01.2016-30.09.2016	35 070 634,00
Ilość akcji zwykłych rozwodniających	-
Ilość akcji ogółem	35 070 634,00
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 rozwodniających	-
Ilość akcji ogółem	35 070 634,00

9. Środki pieniężne w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2016	30-09-2015
Środki pieniężne w banku i kasie	42 824 515,69	68 990 029,19
w tym:		
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	- 332 127,31	207 229,77
- odpis aktualizujący środki pieniężne	1 120 900,00	-
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
RAZEM:	43 613 288,38	69 197 258,96

10. Zdarzenia po dniu bilansowym

Ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w punkcie 3.2. skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartały 2016.

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

Datą publikacji niniejszego sprawozdania jest 09-11-2016r.

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krzyszyna Kobylńska
Główna Księgowa

Leszek Marek Gołąbicki
Prezes Zarządu

Sławomir Kiszycki
Wiceprezes Zarządu

Marcin Piotr Drobek
Członek Zarządu

Jan Piotrowski
Członek Zarządu



Kontakt:

UNIBEP SA, 17-100 Bielsk Podlaski, ul. 3 Maja 19
telefon: (48 85) 731 80 00 – recepcja, (48 85) 731 80 11 – sekretariat, (48 85) 730 70 64 – wybór tonowy nr. wew.
fax: (48 85) 730 68 68

www.unibep.pl