



**KWARTALNE SKRÓCONE**

**JEDNOSTKOWE**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES OD 1.01.2018 DO 30.09.2018**



Niniejsze kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2018 roku, oraz w zakresie wymagany przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2018 roku, poz. 757). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 30 września 2018 roku oraz okresy porównywalne.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za III kwartały 2018 roku nie było badane ani też nie podlegało przeglądowi przez Biegłego Rewidenta.

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w złotych)**

	NOTA	30-09-2018	31-12-2017
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Środki trwałe		77 778 995,08	71 454 200,83
Wartości niematerialne		13 418 037,86	12 322 348,28
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności		7 986,00	7 986,00
Inwestycje w innych jednostkach -długookresowe		107 370 144,26	107 365 144,26
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej -długookresowe		1 139 462,37	-
Kaucje z tytułu umów o budowę		47 462 989,59	55 857 684,30
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	27 958 905,00	24 791 907,00
Pożyczki udzielone		16 012 524,72	30 001 399,56
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 635 939,05	1 703 465,19
<b>Aktywa trwałe razem</b>		<b>292 784 983,93</b>	<b>303 504 135,42</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy		48 919 629,97	36 516 060,40
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		278 469 345,50	202 412 441,10
Kaucje z tytułu umów o budowę		40 584 623,30	48 736 025,07
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	2	118 247 230,25	92 667 489,94
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		11 317 461,63	11 204 429,29
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej -krótkookresowe		271 779,60	6 906 521,96
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	1 922 986,59
Pożyczki udzielone		35 058 980,47	51 210 700,62
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 874 308,29	2 299 896,70
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		28 722 238,75	68 447 868,28
<b>Aktywa obrotowe razem</b>		<b>563 465 597,76</b>	<b>522 324 419,95</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>856 250 581,69</b>	<b>825 828 555,37</b>

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski  
Członek ZarząduSławomir Kiszycki  
Wiceprezes ZarząduLeszek Marek Gołąbiewski  
Prezes ZarząduKrzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes ZarząduKrzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes Zarządu

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINASOWEJ (w złotych)

	NOTA	30-09-2018	31-12-2017
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał podstawowy		3 507 063,40	3 507 063,40
Pozostałe kapitały		200 885 418,27	207 219 270,05
w tym kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej		62 153 761,02	62 153 761,02
Zyski (straty) zatrzymane		2 787 392,58	5 518 475,02
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>		<b>207 179 874,25</b>	<b>216 244 808,47</b>
<b>Kapitał własny ogółem</b>		<b>207 179 874,25</b>	<b>216 244 808,47</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		52 697 941,59	36 161 354,77
Rezerwy długoterminowe	3.1	26 800 862,68	26 634 714,41
Kaucje z tytułu umów o budowę		46 796 901,68	40 044 056,30
Przychody przyszłych okresów		620 160,33	188 125,21
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>126 915 866,28</b>	<b>103 028 250,69</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		268 317 601,17	310 302 227,32
Kaucje z tytułu umów o budowę		46 939 829,10	48 455 729,23
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	2	22 048 232,25	13 116 711,37
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		74 786 826,53	34 432 011,27
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		2 117 230,37	753 184,10
Rezerwy krótkoterminowe	3.1	107 897 497,02	99 351 955,65
Przychody przyszłych okresów		47 624,72	143 677,27
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>522 154 841,16</b>	<b>506 555 496,21</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>856 250 581,69</b>	<b>825 828 555,37</b>
Wartość księgową		207 179 874,25	216 244 808,47
Liczba akcji		34 070 634	34 070 634
Wartość księgową na akcję (w zł)		6,08	6,35

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska  
Główna KsięgowąLeszek Marek Gołąbicki  
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki  
Wiceprezes ZarząduKrzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski  
Członek Zarządu

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

A.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)	NOTA	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września		Okres 3 miesięcy zakończony 30 września	
		2018 roku	2017 roku	2018 roku	2017 roku
<b>Działalność operacyjne</b>					
<b>Przychody ze sprzedaży</b>					
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		1 057 990 506,22	1 067 763 070,97	393 343 996,21	401 943 705,43
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 998 439,97	3 349 252,99	251 948,17	2 245 100,79
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>		<b>1 059 988 946,19</b>	<b>1 071 112 323,96</b>	<b>393 595 944,38</b>	<b>404 188 806,22</b>
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług		1 027 635 529,92	1 016 073 216,99	380 944 895,28	385 661 718,67
Koszty sprzedanych towarów i materiałów		2 090 671,68	3 422 723,04	236 393,45	2 290 225,22
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>30 262 744,59</b>	<b>51 616 383,93</b>	<b>12 414 655,65</b>	<b>16 236 862,33</b>
Koszty sprzedaży		10 962,00	19 250,21	-	9 454,21
Koszty zarządu		24 984 900,49	23 405 118,99	8 434 597,13	7 463 676,60
Pozostałe przychody operacyjne		4 321 745,39	4 274 484,29	2 765 983,32	2 429 900,55
Pozostałe koszty operacyjne		4 336 726,27	1 466 439,93	1 742 411,62	568 046,07
Utrata/odwrócenie wartości należności		996 245,44	-	278 483,74	-
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>4 255 655,78</b>	<b>31 000 059,09</b>	<b>4 725 146,48</b>	<b>10 625 586,00</b>
Przychody finansowe		4 392 008,85	5 727 202,13	-1 016 829,84	4 214 253,78
Koszty finansowe		2 524 120,98	692 665,99	2 232 886,15	- 61 222,38
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>6 123 543,65</b>	<b>36 034 595,23</b>	<b>1 475 430,49</b>	<b>14 901 062,16</b>
Podatek dochodowy		2 320 042,11	7 708 276,55	748 391,63	1 953 312,00
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>3 803 501,54</b>	<b>28 326 318,68</b>	<b>727 038,86</b>	<b>12 947 750,16</b>
<b>Zysk (strata) z działalności zaniechanej</b>		-	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>3 803 501,54</b>	<b>28 326 318,68</b>	<b>727 038,86</b>	<b>12 947 750,16</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września		Okres 3 miesięcy zakończony 30 września	
	2018 roku	2017 roku	2018 roku	2017 roku
<b>B. POZOSTAŁE DOCHODY</b>				
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 803 501,54</b>	<b>28 326 318,68</b>	<b>727 038,86</b>	<b>12 947 750,16</b>
<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	-6 220 000,00	12 218 430,00	2 167 150,00	-7 181 800,00
Podatek odroczony związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów	1 181 800,00	-2 321 502,00	-411 759,00	1 364 542,00
	<b>-5 038 200,00</b>	<b>9 896 928,00</b>	<b>1 755 391,00</b>	<b>-5 817 258,00</b>
<b>Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu</b>				
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-1 234 698,46</b>	<b>38 223 246,68</b>	<b>2 482 429,86</b>	<b>7 130 492,16</b>
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	3 803 501,54	28 326 318,68	727 038,86	12 947 750,16
Zysk/strata netto	3 803 501,54	28 326 318,68	727 038,86	12 947 750,16
Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,11	0,81	0,02	0,37
Zysk/strata netto rozwodniony przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,11	0,81	0,02	0,37
Łączne całkowite dochody	-1 234 698,46	38 223 246,68	2 482 429,86	7 130 492,16
Łączne całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	-0,04	1,09	0,07	0,20
Łączne całkowite dochody rozwodnione przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	-0,04	1,09	0,07	0,20

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylńska  
Główna KsięgowaLeszek Marek Gołąbicki  
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki  
Wiceprezes ZarząduKrzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes 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	
<b>01 STYCZNIA 2018 r.</b>	<b>3 507 063,40</b>	<b>33 760 946,96</b>	<b>35 100 000,00</b>	<b>76 204 562,07</b>	<b>62 153 761,02</b>	-	<b>5 518 475,02</b>	<b>216 244 808,47</b>
- przeniesienie wyniku roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	5 518 475,02	-5 518 475,02	-
- podział zysku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	-5 518 475,02	-	<b>-5 518 475,02</b>
- przeznaczenie kapitału zapasowego z zysku lat ubiegłych na wypłatę dywidendy	-	-	-	-1 295 651,78	-	-	-	<b>-1 295 651,78</b>
- wpływ zastosowania MSSF9	-	-	-	-	-	-1 016 108,96	-	<b>-1 016 108,96</b>
- suma dochodów całkowitych	-	-5 038 200,00	-	-	-	-	3 803 501,54	<b>-1 234 698,46</b>
<b>30 WRZEŚNIA 2018 r.</b>	<b>3 507 063,40</b>	<b>28 722 746,96</b>	<b>35 100 000,00</b>	<b>74 908 910,29</b>	<b>62 153 761,02</b>	<b>-1 016 108,96</b>	<b>3 803 501,54</b>	<b>207 179 874,25</b>

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	Fundusz celowy	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
<b>01 STYCZNIA 2017 r.</b>	<b>3 507 063,40</b>	<b>19 988 313,65</b>	<b>35 000 000,00</b>	<b>73 326 392,68</b>	<b>62 153 761,02</b>	-	-	<b>20 750 160,19</b>	<b>214 725 690,94</b>
- przeniesienie wyniku roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	-	20 750 160,19	-20 750 160,19	-
- podział wyniku zgodnie z uchwałą	-	-	-	13 936 033,39	-	-	-13 936 033,39	-	-
- podział zysku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	-	-6 814 126,80	-	<b>-6 814 126,80</b>
- utworzenie kapitału rezerwowego z przesunięcia kapitału zapasowego na nabycie akcji własnych	-	-	10 857 864,00	-10 857 864,00	-	-	-	-	-
- utworzenie kapitału celowego z przeznaczeniem na fundusz założycielski Fundacji zgodnie z uchwałą	-	-	-	-200 000,00	-	200 000,00	-	-	-
- skup akcji własnych z kapitału rezerwowego	-	-	-10 732 864,00	-	-	-	-	-	<b>-10 732 864,00</b>
- suma dochodów całkowitych	-	9 896 928,00	-	-	-	-	-	28 326 318,68	<b>38 223 246,68</b>
<b>30 WRZEŚNIA 2017 r.</b>	<b>3 507 063,40</b>	<b>29 885 241,65</b>	<b>35 125 000,00</b>	<b>76 204 562,07</b>	<b>62 153 761,02</b>	<b>200 000,00</b>	-	<b>28 326 318,68</b>	<b>235 401 946,82</b>

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska  
Główna KsięgowaLeszek Marek Gołąbicki  
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki  
Wiceprezes ZarząduKrzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski  
Członek Zarządu

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH (w złotych)

	ZA 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCYCH SIĘ	
	30-09-2018	30-09-2017
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) brutto	6 123 543,65	36 034 595,23
II. Korekty razem	<b>-115 127 197,64</b>	<b>-60 695 544,67</b>
1. Amortyzacja	6 837 465,95	6 496 006,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 457 850,04	-344 612,61
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 436 813,43	-197 346,83
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 4 637 176,56	-6 906 195,43
5. Zmiana stanu rezerw	8 736 689,64	29 382 861,14
6. Zmiana stanu zapasów	-12 403 569,57	-11 573 428,57
7. Zmiana stanu należności	- 86 343 369,37	-37 413 961,19
8. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań finansowych	- 24 920 731,53	-35 265 625,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	818 796,85	7 928 614,91
10. Inne korekty	-1 096 126,61	-1 749 833,06
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	-3 098 139,83	-11 052 024,18
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-109 003 653,99</b>	<b>-24 660 949,44</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	-13 875 073,42	-6 395 070,85
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	151 425,86	789 990,01
Nabycie akcji, udziałów i innych aktywów kapitałowych (w tym dopłaty do kapitału)	-5 000,00	-
Odsetki otrzymane	4 298 119,80	3 430 153,98
Pożyczki udzielone	-16 961 821,70	-9 400 000,00
Pożyczki spłacone	47 496 533,88	5 400 000,00
Pozostałe (w tym realizacja instrumentów zabezpieczających)	3 903 299,71	6 119 388,93
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>25 007 484,13</b>	<b>-55 537,93</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Wpływy z długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i weksli	55 000 000,00	-
Spłata długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i weksli	-31 416 000,00	-585 472,00
Nabycie akcji (udziałów) własnych lub spłaty udziałów	-	-10 732 864,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-2 486 714,52	-2 310 652,28
Zapłacone odsetki	-5 603 948,29	-2 859 751,42
Wypłacone dywidendy i inne wypłaty z zysku	-6 814 126,80	-6 814 126,80
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>8 679 210,39</b>	<b>-23 302 866,50</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych</b>	<b>-75 316 959,47</b>	<b>-48 019 353,87</b>
w tym:		
- zmiana stanu kredytów w rachunku bieżącym	34 407 626,13	-
- różnice kursowe	-8 103,74	68 079,61
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>69 639 675,83</b>	<b>95 133 921,86</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>-5 677 283,64</b>	<b>47 114 567,99</b>
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	860 154,13	-

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski  
Członek ZarząduKrzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes ZarząduKrzysztof Mikołajczyk  
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski  
Członek Zarządu

# 1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania

## 1.1. Zastosowane zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe 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 2018 roku.

Porównawcze dane finansowe za okres 9 miesięcy kończących się 30 września 2017 roku zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Szczegółowe zasady rachunkowości zostały opisane w sprawozdaniu finansowym UNIBEP S.A. za rok zakończony 31.12.2017r.

### 1.1.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2018 roku

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2018 roku zostały opisane w śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu UNIBEP S.A. za pierwsze półrocze 2018 roku.

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

Wpływ zastosowania MSSF 9 „Instrumenty finansowe” na sprawozdanie finansowe na 30 września 2018 przedstawiają poniższe tabele:

#### Przekształcenie danych na dzień pierwszego zastosowania MSSF 9, to jest na dzień 1 stycznia 2018 roku

	01-01-2018 (bez wpływu MSSF 9)	Wpływ MSSF 9	01-01-2018 (dane przekształcone)
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 791 907,00	238 347,00	25 030 254,00
<b>Aktywa trwale razem</b>	<b>303 504 135,42</b>	<b>238 347,00</b>	<b>303 742 482,42</b>
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	202 412 441,10	-1 254 455,96	201 157 985,14
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>522 324 419,95</b>	<b>-1 254 455,96</b>	<b>521 069 963,99</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>825 828 555,37</b>	<b>-1 016 108,96</b>	<b>824 812 446,41</b>
Zyski ( straty) zatrzymane	5 518 475,02	-1 016 108,96	4 502 366,06
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>216 244 808,47</b>	<b>-1 016 108,96</b>	<b>215 228 699,51</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>825 828 555,37</b>	<b>-1 016 108,96</b>	<b>824 812 446,41</b>

#### Wpływ zastosowania MSSF 9 na sprawozdanie finansowe za III kwartały 2018 roku

	Za okres 01-01-2018 do 30-09-2018 (bez wpływu MSSF 9)	wpływ MSSF 9	Za okres 01-01-2018 do 30-09-2018 (dane przekształcone)
<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ( WARIANT KALKULACYJNY)</b>			
Utrata/odwrócenie wartości aktywów finansowych	1 390 747,12	-394 501,68	996 245,44
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 650 157,46	-394 501,68	4 255 655,78
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 518 045,33	-394 501,68	6 123 543,65
Podatek dochodowy	2 394 997,11	-74 955,00	2 320 042,11
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 123 048,22	-319 546,68	3 803 501,54
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>4 123 048,22</b>	<b>-319 546,68</b>	<b>3 803 501,54</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-915 151,78</b>	<b>-319 546,68</b>	<b>-1 234 698,46</b>



SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30-09-2018	wpływ	30-09-2018
	(bez wpływu MSSF 9)	MSSF 9	(dane przekształcone)
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 883 950,00	74 955,00	27 958 905,00
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>292 710 028,93</b>	<b>74 955,00</b>	<b>292 784 983,93</b>
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	278 863 847,18	-394 501,68	278 469 345,50
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>563 860 099,44</b>	<b>-394 501,68</b>	<b>563 465 597,76</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>856 570 128,37</b>	<b>-319 546,68</b>	<b>856 250 581,69</b>
Zyski ( straty) zatrzymane	3 106 939,26	-319 546,68	2 787 392,58
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>207 499 420,93</b>	<b>-319 546,68</b>	<b>207 179 874,25</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>856 570 128,37</b>	<b>-319 546,68</b>	<b>856 250 581,69</b>

### Zmiany wprowadzone samodzielnie przez Spółkę

W 2018 roku Spółka dokonała zmiany prezentacji wyniku z realizacji instrumentów zabezpieczających, do których stosuje rachunkowość zabezpieczeń. Dotychczas był on odnoszony w przychody lub koszty finansowe, zaś obecnie jest prezentowany w tej samej pozycji co wpływ pozycji zabezpieczanej. Zmiana w okresie porównywalnym skutkowałaby zwiększeniem zysku brutto ze sprzedaży i zmniejszeniem wyniku na działalności finansowej o kwotę 6 123 430,07 złotych, co przedstawia poniższa tabela.

WYSZCZEGÓLNIENIE	30-09-2017	
	Było	Po zmianie
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 067 763 070,97	1 073 886 501,04
<b>Zysk /strata brutto na sprzedaży</b>	<b>51 616 383,93</b>	<b>57 739 814,00</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	30-09-2017	
	Było	Po zmianie
Przychody finansowe	5 727 202,13	396 227,94
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>36 034 595,23</b>	<b>36 034 595,23</b>

### 1.1.2. Podstawa sporządzania jednostkowego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym UNIBEP za 2017 r. obejmującym noty za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE oraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy, jak również ze śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniem finansowym UNIBEP za okres 01.01.2018r. do 30.06.2018r. i sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy za ten okres.

### 1.1.3. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez UNIBEP S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd UNIBEP S.A. nie stwierdza na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

## 1.2. Zasady przyjęte do przeliczenia

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej w przeliczeniu na EUR (stan na ostatni dzień okresu)

Wyszczególnienie	30-09-2018		31-12-2017	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	292 784 983,93	68 545 438,01	303 504 135,42	72 767 061,17
Aktywa obrotowe	563 465 597,76	131 915 905,27	522 324 419,95	125 230 626,47
<b>Aktywa razem</b>	<b>856 250 581,69</b>	<b>200 461 343,28</b>	<b>825 828 555,37</b>	<b>197 997 687,64</b>
Kapitał własny	207 179 874,25	48 503 973,93	216 244 808,47	51 846 078,42
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	649 070 707,44	151 957 369,35	609 583 746,90	146 151 609,22
<b>Pasywa razem</b>	<b>856 250 581,69</b>	<b>200 461 343,28</b>	<b>825 828 555,37</b>	<b>197 997 687,64</b>

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 30 września 2018 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2714 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 31 grudnia 2017 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1709 PLN/EUR.

**Podstawowe pozycje sprawozdania z dochodów całkowitych w przeliczeniu na EUR**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września				Okres 3 miesięcy zakończony 30 września			
	2018 roku		2017 roku		2018 roku		2017 roku	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 057 990 506,22	248 734 102,79	1 067 763 070,97	250 848 816,18	393 343 996,21	91 870 605,21	401 943 705,43	94 019 720,11
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 998 439,97	469 834,25	3 349 252,99	786 837,61	251 948,17	58 845,77	2 245 100,79	525 157,49
Koszty sprzedanych produktów i usług	1 027 635 529,92	241 597 632,52	1 016 073 216,99	238 705 355,68	380 944 895,28	88 974 633,96	385 661 718,67	90 211 157,32
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	2 090 671,68	491 517,97	3 422 723,04	804 097,88	236 393,45	55 212,76	2 290 225,22	535 712,67
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	30 262 744,59	7 114 786,55	51 616 383,93	12 126 200,24	12 414 655,65	2 899 604,26	16 236 862,33	3 798 007,61
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 255 655,78	1 000 506,82	31 000 059,09	7 282 821,76	4 725 146,48	1 103 619,40	10 625 586,00	2 485 459,05
Zysk (strata) brutto	6 123 543,65	1 439 648,21	36 034 595,23	8 465 581,74	1 475 430,49	344 605,98	14 901 062,16	3 485 547,04
Zysk (strata) netto	3 803 501,54	894 205,13	28 326 318,68	6 654 681,83	727 038,86	169 809,38	12 947 750,16	3 028 642,64
Całkowite dochody ogółem	-1 234 698,46	-290 278,23	38 223 246,68	8 979 760,06	2 482 429,86	579 803,77	7 130 492,16	1 667 912,37

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.01.2018 r. do 30.09.2018 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 4,2535 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 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 4,2815 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 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 4,2566 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 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 4,2751 PLN/EUR.

**Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EUR**

WYSZCZEGÓLNIENIE	30-09-2018		30-09-2017	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-109 003 653,99	-25 626 814,15	-24 660 949,44	-5 793 579,25
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	25 007 484,13	5 879 272,16	-55 537,93	-13 047,49
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	8 679 210,39	2 040 486,75	-23 302 866,50	-5 474 525,80
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/-C)	-75 316 959,47	-17 707 055,24	-48 019 353,87	-11 281 152,53
F. Środki pieniężne na początek okresu	69 639 675,83	16 696 558,50	95 133 921,86	21 504 051,05
G. Środki pieniężne na koniec okresu	-5 677 283,64	-1 329 138,84	47 114 567,99	10 933 737,44

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 30.09.2018r., 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 4,2535 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2017 roku, tj. kurs 4,1709 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2018 roku, tj. kurs 4,2714 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 r. do 30.09.2017r., 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 4,2566 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2016 roku, tj. kurs 4,4240 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2017 roku, tj. kurs 4,3091 PLN/EUR.

## 2. Informacja o kontraktach długoterminowych

UJAWNIENIA DOTYCZĄCE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	30-09-2018	31-12-2017
Planowane przychody z bieżących projektów	3 541 357 508,15	3 164 956 611,82
Planowane koszty z bieżących projektów	3 382 877 592,74	3 032 685 977,86
<b>Planowana marża na bieżących projektach</b>	<b>158 479 915,41</b>	<b>132 270 633,96</b>
Skumulowane przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 945 626 152,42	1 782 714 739,86
Skumulowane koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 876 578 602,25	1 701 199 927,68
<b>Skumulowana marża rozpoznana w rachunku zysków i strat</b>	<b>69 047 550,17</b>	<b>81 514 812,18</b>
<b>Marża pozostająca do rozpoznania w następnych okresach</b>	<b>89 432 365,24</b>	<b>50 755 821,78</b>
Procent marży pozostającej do rozpoznania w następnych okresach	56,43%	38,37%
Skumulowana wartość faktur cząstkowych dotyczących bieżących projektów	1 849 427 154,42	1 703 163 961,29
<b>Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę</b>	<b>118 247 230,25</b>	<b>92 667 489,94</b>
<b>Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę</b>	<b>22 048 232,25</b>	<b>13 116 711,37</b>
<b>Otrzymane zaliczki na realizowane kontrakty</b>	<b>58 260 848,99</b>	<b>70 279 279,14</b>

## 3. Informacja o rezerwach, odpisach aktualizujących i oczekiwanych stratach kredytowych

### 3.1. Rezerwy

WYSZCZEGÓLNIENIE	30-09-2018	30-09-2017
<b>Odprawy emerytalne, w tym:</b>	<b>2 273 689,03</b>	<b>1 206 080,65</b>
wartość bieżąca zobowiązania na dzień bilansowy	2 273 689,03	1 206 080,65
<b>Odprawy rentowe, w tym:</b>	<b>182 269,50</b>	<b>177 679,53</b>
wartość bieżąca zobowiązania na dzień bilansowy	182 269,50	177 679,53
<b>Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalno-rentowych</b>	<b>2 455 958,53</b>	<b>1 383 760,18</b>
w tym:		
- część długoterminowa	2 227 945,67	1 365 687,94
- część krótkoterminowa	228 012,86	18 072,24

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2018 do 30-09-2018	01-01-2017 do 30-09-2017
<b>POZOSTAŁE DŁUGOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>24 598 277,40</b>	-
- naprawy gwarancyjne	23 241 797,40	-
- sprawy sporne	1 356 480,00	-
a) zwiększenia	7 527 828,78	18 019 333,37
- naprawy gwarancyjne - zmiana prezentacji	-	17 976 295,01
- naprawy gwarancyjne	6 985 328,78	43 038,36
- sprawy sporne	542 500,00	-
b) rozwiązanie	7 553 189,17	-
- naprawy gwarancyjne - przesunięcie do krótkoterminowych	6 196 709,17	-
- sprawy sporne - przesunięcie do krótkoterminowych	1 356 480,00	-
<b>POZOSTAŁE DŁUGOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU</b>	<b>24 572 917,01</b>	<b>18 019 333,37</b>
- naprawy gwarancyjne	24 030 417,01	18 019 333,37
- sprawy sporne	542 500,00	-

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2018 do 30-09-2018	01-01-2017 do 30-09-2017
<b>POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>99 184 709,65</b>	<b>126 510 361,26</b>
- świadczenia pracownicze	14 072 515,03	14 793 447,47
- naprawy gwarancyjne	4 020 415,73	24 508 297,14
- planowane straty w kontraktach długoterminowych	7 673 982,26	-
- koszty podwykonawców	69 750 021,76	83 759 580,22
- sprawy sporne	3 104 084,87	3 039 756,43
- koszty pozostałe	563 690,00	409 280,00
a) zwiększenia (z tytułu)	549 976 080,49	474 642 379,55
- świadczenia pracownicze	3 792 695,15	7 329 402,46
- naprawy gwarancyjne	6 196 709,17	6 180 091,77
- koszty podwykonawców	537 789 887,47	460 792 503,07
- sprawy sporne	1 499 695,70	-
- koszty pozostałe	697 093,00	340 382,25
b) wykorzystanie (z tytułu)	541 491 305,98	443 056 971,43
- świadczenia pracownicze	10 178 703,03	11 029 620,92
- naprawy gwarancyjne	3 659 371,04	3 112 893,90
- planowane straty w kontraktach długoterminowych	6 342 139,56	-
- koszty podwykonawców	518 528 157,83	428 581 967,61
- sprawy sporne	2 200 695,52	-
- koszty pozostałe	582 239,00	332 489,00
c) inne zmniejszenia	-	17 976 295,01
- naprawy gwarancyjne - prezentacja w długoterminowych	-	17 976 295,01
<b>POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU</b>	<b>107 669 484,16</b>	<b>140 119 474,37</b>
- świadczenia pracownicze	7 686 507,15	11 093 229,01
- naprawy gwarancyjne	6 557 753,86	9 599 200,00
- planowane straty w kontraktach długoterminowych	1 331 842,70	-
- koszty podwykonawców	89 011 751,40	115 970 115,68
- sprawy sporne	2 403 085,05	3 039 756,43
- koszty pozostałe	678 544,00	417 173,25

### 3.2. Odpisy aktualizujące i oczekiwane straty kredytowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2018 do 30-09-2018	01-01-2017 do 30-09-2017
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>13 390 252,91</b>	<b>25 086 169,68</b>
- środki trwałe	37 777,00	37 777,00
- zapasy	364 409,28	544 409,28
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	11 050 488,10	21 395 446,52
- pożyczki	405 645,82	405 645,82
- kaucje z tytułu umów o budowę	494 032,71	1 614 991,06
- środki pieniężne	1 037 900,00	1 087 900,00
a) zwiększenia (z tytułu)	10 542 613,75	-
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 542 613,75	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	124 297,06	2 087 018,50
- zapasy	115 859,28	80 000,00
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 437,78	836 060,15
- kaucje z tytułu umów o budowę	-	1 120 958,35
- środki pieniężne	-	50 000,00
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE I OCZEKIWANE STRATY KREDYTOWE RAZEM</b>	<b>23 808 569,60</b>	<b>22 999 151,18</b>
- środki trwałe	37 777,00	37 777,00
- zapasy	248 550,00	464 409,28
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	21 584 664,07	20 559 386,37
- pożyczki	405 645,82	405 645,82
- kaucje z tytułu umów o budowę	494 032,71	494 032,71
- środki pieniężne	1 037 900,00	1 037 900,00

\* w niniejszym sprawozdaniu dokonano spersaldowania w rachunku zysków i strat przychodów w tytułu naliczonej kary Inwestorowi w kwocie 8 286 425,62 zł z kosztami z tytułu utraty wartości aktywów finansowych w takiej samej wysokości.  
W sprawozdaniu za I kwartał 2018 roku dane te prezentowane były w szyku rozwartym w pozycji „Pozostałe przychody operacyjne” oraz „Utrata/odwrócenie wartości aktywów finansowych”

## 4. Bieżący i odroczony podatek dochodowy

	Stan aktywów na 01-01-2017	Utworzenie/ (wykorzystanie) aktywa przez rachunek zysków i strat	Utworzenie/ (wykorzystanie) aktywa przez inne całkowite dochody	Stan aktywów na 31-12-2017	Utworzenie/ (wykorzystanie) aktywa przez rachunek zysków i strat	Utworzenie/ (wykorzystanie) aktywa przez inne całkowite dochody	Stan aktywów na 30-09-2018
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	4 656 576,00	523 244,00	-	5 179 820,00	631 932,00	-	5 811 752,00
Rezerwa świadczenia pracownicze	3 179 193,00	12 977,00	-	3 192 170,00	-1 182 912,00	-	2 009 258,00
Rezerwa na koszty podwykonawców	15 914 320,00	-665 366,00	-	15 248 954,00	7 665 393,00	-	22 914 347,00
Rezerwa na zobowiązania	43 747,00	38 214,00	-	81 961,00	-68 676,00	-	13 285,00
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	7 063 762,00	-4 571 587,00	-	2 492 175,00	1 696 989,00	-	4 189 164,00
Kontrakty - rezerwa na straty	0,00	1 458 057,00	-	1 458 057,00	-1 205 007,00	-	253 050,00
Produkcja niezakończona podatkowo	7 226 829,00	2 464 030,00	-	9 690 859,00	2 261 590,00	-	11 952 449,00
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	249 997,00	762 020,00	-	1 012 017,00	-382 198,00	-	629 819,00
Nieopłacone odsetki	1 024,00	375 851,00	-	376 875,00	-374 174,00	-	2 701,00
Dyskonto należności	438 505,00	152 991,00	-	591 496,00	-65 110,00	-	526 386,00
Różnica między wartością podatkową i bilansową zapasów	103 438,00	-34 200,00	-	69 238,00	-22 013,00	-	47 225,00
Odpis na pozostałe aktywa	1 860 779,00	-1 656 400,00	-	204 379,00	1 764 750,00	-	1 969 129,00
Wycena instrumentów pochodnych	1 125 297,00	-883 795,00	-	241 502,00	-221 607,00	-	19 895,00
Koszty nabycia udziałów	29 836,00	-29 836,00	-	0,00	-	-	-
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji, weksli	126 011,00	11 467,00	-	137 478,00	14 114,00	-	151 592,00
Pozostałe tytuły	99 851,00	25 536,00	-	125 387,00	16 612,00	-	141 999,00
Strata podatkowa	7 323 850,00	1 874 597,00	-	9 198 447,00	-4 162 613,00	-	5 035 834,00
Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	62 132,00	-	73 849,00	135 981,00	-	-	135 981,00
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów pochodnych	2 024 532,00	-	-2 024 532,00	-	-	-	-
Oczekiwane straty kredytowe MSSF9-wyniki lat ubiegłych	-	-	-	-	-	238 347,00	238 347,00
<b>Ogółem</b>	<b>51 529 679,00</b>	<b>-142 200,00</b>	<b>-1 950 683,00</b>	<b>49 436 796,00</b>	<b>6 367 070,00</b>	<b>238 347,00</b>	<b>56 042 213,00</b>

	Stan rezerw na 01-01-2017	Utworzenie/ (wykorzystanie) rezerwy przez rachunek zysków i strat	Utworzenie/ (wykorzystanie) rezerwy przez inne całkowite dochody	Stan rezerw na 31-12-2017	Utworzenie/ (wykorzystanie) rezerw przez rachunek zysków i strat	Utworzenie/ (wykorzystanie) rezerwy przez inne całkowite dochody	Stan rezerw na 30-09-2018
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	13 387 672,00	4 219 151,00	-	17 606 823,00	4 860 151,00	-	22 466 974,00
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	442 206,00	-121 169,00	-	321 037,00	-95 837,00	-	225 200,00
Dyskonto zobowiązań	1 032 039,00	439 010,00	-	1 471 049,00	614 354,00	-	2 085 403,00
Kary naliczone a nie otrzymane	266 286,00	122 883,00	-	389 169,00	51 793,00	-	440 962,00
Odsetki nieotrzymane	254 533,00	270 410,00	-	524 943,00	-410 728,00	-	114 215,00
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	485 484,00	50 948,00	-	536 432,00	-233 403,00	-	303 029,00
Wycena obligacji, kredytów, pożyczek, weksli	196 755,00	-141 851,00	-	54 904,00	-21 751,00	-	33 153,00
Wycena instrumentów pochodnych	1 355 892,00	-1 087 013,00	-	268 879,00	-81 067,00	-	187 812,00
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	2 107 129,00	84 589,00	-	2 191 718,00	-63 293,00	-	2 128 425,00
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów pochodnych	-	-	1 279 935,00	1 279 935,00	-	-1 181 800,00	98 135,00
<b>Ogółem</b>	<b>19 527 996,00</b>	<b>3 836 958,00</b>	<b>1 279 935,00</b>	<b>24 644 889,00</b>	<b>4 620 219,00</b>	<b>-1 181 800,00</b>	<b>28 083 308,00</b>

<b>PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RZIS</b>	<b>01.01-30.09.2018</b>	<b>01.01-30.09.2017</b>
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>4 066 893,11</b>	<b>11 257 653,55</b>
Dotyczący roku obrotowego	4 063 689,93	11 195 558,41
Korekty dotyczące lat ubiegłych	3 203,18	62 095,14
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>-1 746 851,00</b>	<b>-3 549 377,00</b>
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-1 746 851,00	-3 549 377,00
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	-	-
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat</b>	<b>2 320 042,11</b>	<b>7 708 276,55</b>
Efektywna stopa podatkowa	37,89%	21,39%

<b>PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>01.01-30.09.2018</b>	<b>01.01-30.09.2017</b>
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	-	-
<b>Odroczony podatek dochodowy wykazany w innych całkowitych dochodach</b>	<b>-1 181 800,00</b>	<b>2 321 502,00</b>
Podatek od zysku/straty netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-1 181 800,00	2 321 502,00
<b>Korzyść podatkowa/(obciążenie podatkowe) wykazane w innych całkowitych dochodach</b>	<b>1 181 800,00</b>	<b>-2 321 502,00</b>
<b>Odroczony podatek dochodowy wykazany w zyskach zatrzymanych</b>	<b>-238 347,00</b>	-
Podatek od oczekiwanych strat kredytowych (MSSF 9)	-238 347,00	-
<b>Korzyść podatkowa/(obciążenie podatkowe) wykazane w zyskach zatrzymanych</b>	<b>238 347,00</b>	-

Tworząc aktywo z tytułu podatku odroczonego dotyczące strat podatkowych w powyższej wysokości, Spółka dokonała oszacowania prawdopodobieństwa osiągnięcia w ciągu najbliższych 5 lat takiego dochodu podatkowego, który pozwoliłby na rozliczenie strat podatkowych. Oszacowania dokonano na podstawie planów finansowych oraz wartości historycznych w zakresie opodatkowania działalności. Nie stwierdzono przedawnienia możliwości odliczenia strat podatkowych w najbliższych latach.

Spółka jest w trakcie kontroli podatkowej w Rosji za lata 2014-2016. Spółce został dostarczony protokół wykazujący zwiększenie obciążeń podatkowych z tytułu podatku dochodowego, podatku VAT oraz kar i odsetek na łączną kwotę 37 106 tys. RUB (2 081,6 tys. PLN) UNIBEP S.A. uważa, że nie popełnił uchybień w rozliczeniach podatkowych i stwierdza, że zarzuty i naliczone kary są bezzasadne i w związku z tym przestał zastrzeżenia do protokołu pokontrolnego. W dniu 15.10.2018r Urząd Skarbowy w Federacji Rosyjskiej wydał decyzję o kontroli dodatkowej/ uzupełniającej mającej na celu analizę wniesionych przez Spółkę uwag. Wynikający z decyzji termin zakończenia kontroli to 15.11.2018r

Generalnie Spółka uznaje, iż 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 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.

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 firm audytorskich a także kancelarii prawnych.



## 5. Pozycje pozabilansowe

	30-09-2018	31-12-2017
<b>NALEŻNOŚCI WARUNKOWE</b>	<b>59 572 458,67</b>	<b>62 143 945,11</b>
<b>Od pozostałych jednostek</b>	<b>59 572 458,67</b>	<b>62 143 945,11</b>
- otrzymane gwarancje*	57 332 269,67	60 621 845,76
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	2 240 189,00	1 522 099,35
<b>ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE</b>	<b>422 623 279,12</b>	<b>343 755 501,12</b>
<b>Na rzecz jednostek powiązanych</b>	<b>18 955 995,65</b>	<b>37 336 168,48</b>
- udzielone poręczenia	7 900 906,00	7 200 906,00
- udzielone gwarancje	11 055 089,65	30 135 262,48
<b>Na rzecz pozostałych jednostek</b>	<b>403 667 283,47</b>	<b>306 419 332,64</b>
- sprawy sporne	32 975 015,58	24 708 848,11
- udzielone gwarancje	370 351 694,89	281 369 911,53
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	340 573,00	340 573,00

\*bez gwarancji zwrotu zaliczki

### SPRAWY SPORNE

W stosunku do informacji dotyczącej spraw spornych zamieszczonej w jednostkowym sprawozdaniu finansowym UNIBEP za 2017 oraz I kwartał i II kwartał 2018 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%). - sprawa jest na etapie uzupełniających opinii biegłych z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy. Obecnie biegli mają termin na sporządzenie opinii do 15 grudnia 2018 r.

Backe Romerike (dawniej Agathon Borgen AS) – próba ugodowego rozstrzygnięcia sporu nie doszła do skutku, sąd wyznaczył rozprawę na marzec 2019 r.

Okokrim – W maju 2018 r. Okokrim dokonało nowej (łżejszej) kwalifikacji zarzucanych Unibep S.A. czynów i zmniejszyło wymiar kary do 1.000 tys. NOK. Żądanie zwrotu uzyskanych korzyści pozostało na tym samym poziomie – 2.000 tys. NOK. Unibep S.A. kary w tej wysokości przyjął. Kary zostały zapłacone we wrześniu 2018 r.

W sprawie odstąpienia w dniu 23 marca 2018 r. od umowy w części niewykonanej kontraktu budowy i rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 673 na odcinku Dąbrowa Białostocka – Sokółka, o której szerzej Unibep S.A. informuje w sprawozdaniu Zarządu w punkcie 4.2, Konsorcjum UNIBEP S.A. i Most sp. z o.o. w dniu 12 października 2018 r. złożyło w Sądzie Okręgowym w Białymstoku pozew przeciwko Podlaskiemu Zarządowi Dróg Wojewódzkich o zapłatę kwoty 8.286 tys. zł z tytułu kar umownych w związku z odstąpieniem od umowy oraz z tytułu roszczeń za prace dodatkowe wykonane na inwestycji obejmujących m.in. roszczenie o zapłatę za poniesione koszty wykonania nasypów w kwocie ok. 9.900 tys. zł oraz roszczenie o zapłatę za poniesione dodatkowe koszty wynikające z tempa robót spowodowanym odmiennym od wskazanych w dokumentacji projektowej warunków wodnych w kwocie ok. 11.400 tys. zł. Z kolei w połowie listopada 2018 roku został doręczony Spółce pozew Podlaskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich przeciwko Konsorcjum na kwotę 8.286 tys. zł, złożony w dniu 1 października 2018 r. w Sądzie Okręgowym w Białymstoku o zapłatę kar umownych z tytułu odstąpienia od umowy. Termin rozprawy nie został wyznaczony.

Kara umowna w wysokości 289 tys. zł naliczona przez Powiat Bielski i potrącona przy opłacie bieżącej faktury we wrześniu 2015. Kara została naliczona z tytułu nieterminowej realizacji zadania inwestycyjnego polegającego na budowie drogi Andryjanki-Siekluki. Sąd zlecił dodatkową opinię biegłego z zakresu geodezji, termin kolejnej rozprawy nie został wyznaczony.

W zakresie pozostałych spraw spornych, sądowych lub czynności wyjaśniających oraz działań organów publicznych i administracyjnych (w tym na rynkach zagranicznych) nie nastąpiły istotne zmiany i na bazie posiadanych informacji nie skutkują one na dzień dzisiejszy wprost możliwością skierowania spraw na drogę sądową.

Suma kosztów wynikających z pozostałych spraw spornych szacowana jest na dzień 30 września 2018 r. na kwotę 1.195 tys. zł.

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

## 6. Instrumenty finansowe

Wartość bilansowa:

**Stan na dzień 30-09-2018**

Klasy instrumentów finansowych	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	88 047 612,89	-	-	-93 736 730,78	-5 689 117,89
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	-	245 996 895,66	-	-	-	245 996 895,66
Pożyczki udzielone	-	51 071 505,19	-	-	-	51 071 505,19
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-	-	-36 899,23	-	-36 899,23
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	516 499,96	-	894 742,01	-	-	1 411 241,97
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	28 722 238,75	-	-	-	28 722 238,75
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-	-	-127 447 868,89	-127 447 868,89
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-268 317 601,17	-268 317 601,17
	<b>516 499,96</b>	<b>413 838 252,49</b>	<b>894 742,01</b>	<b>-36 899,23</b>	<b>-489 502 200,84</b>	<b>-74 289 605,61</b>

\*z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

**Stan na dzień 31-12-2017**

Klasy instrumentów finansowych	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	104 593 709,37	-	-	-88 499 785,53	16 093 923,84
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	-	183 974 987,82	-	-	-	183 974 987,82
Pożyczki udzielone	-	81 212 100,18	-	-	-	81 212 100,18
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-	-	-25 929,39	-	-25 929,39
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	6 736 499,96	-	170 022,00	-	-	6 906 521,96
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	68 447 868,28	-	-	-	68 447 868,28
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-	-	-70 567 436,65	-70 567 436,65
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-310 302 227,32	-310 302 227,32
	<b>6 736 499,96</b>	<b>438 228 665,65</b>	<b>170 022,00</b>	<b>-25 929,39</b>	<b>-469 369 449,50</b>	<b>-24 260 191,28</b>

\*z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

Instrumenty pochodne wyceniane są na dzień bilansowy w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej. Wartość godziwa instrumentów pochodnych jest szacowana przy użyciu modelu bazującego między innymi na wartości kursów walutowych (średnie kursy NBP) na dzień bilansowy oraz różnicach w poziomach stóp procentowych waluty kwotowanej i bazowej.

## Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	30-09-2018			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	-	1 411 241,97	-	1 411 241,97
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>1 411 241,97</b>	<b>-</b>	<b>1 411 241,97</b>

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	31-12-2017			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	-	6 906 521,96	-	6 906 521,96
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>6 906 521,96</b>	<b>-</b>	<b>6 906 521,96</b>

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	30-09-2018			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	36 899,23	-	36 899,23
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>36 899,23</b>	<b>-</b>	<b>36 899,23</b>

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	31-12-2017			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	25 929,39	-	25 929,39
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>25 929,39</b>	<b>-</b>	<b>25 929,39</b>

Zasady wyceny instrumentów pochodnych zostały opisane wyżej.

## Pochodne instrumenty finansowe

Walutowe kontrakty terminowe	Aktywa finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych		Zobowiązania finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych	
	30-09-2018	31-12-2017	30-09-2018	31-12-2017
	- wyceniane przez wynik finansowy	-	-	36 899,23
IRS	-	-	36 899,23	25 929,39
<b>RAZEM:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36 899,23</b>	<b>25 929,39</b>

- wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	Aktywa finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych		Zobowiązania finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych	
	30-09-2018	31-12-2017	30-09-2018	31-12-2017
	Forward	1 411 241,97	6 906 521,96	-
<b>RAZEM:</b>	<b>1 411 241,97</b>	<b>6 906 521,96</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Aktywa finansowe z tytułu forwardu i opcji wyceniane w wartości godziwej

Struktura wiekowa	30-09-2018		31-12-2017	
	-poniżej 1 roku	271 779,60	6 906 521,96	-
-od 1 do 3 lat	1 139 462,37	-	-	-
-od 3 do 5 lat	-	-	-	-
<b>Razem:</b>	<b>1 411 241,97</b>	<b>6 906 521,96</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

Struktura wiekowa	30-09-2018		31-12-2017	
	-poniżej 1 roku	36 899,23	25 929,39	-
-od 1 do 3 lat	-	-	-	-
-od 3 do 5 lat	-	-	-	-
<b>Razem:</b>	<b>36 899,23</b>	<b>25 929,39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

### Jednostki powiązane:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	
	30-09-2018	31-12-2017	30-09-2018	31-12-2017
Podmioty zależne, zależne pośrednio	19 977 126,65	12 765 094,93	2 179 863,29	1 349 773,16
Podmioty współkontrolowane, współkontrolowane pośrednio	1 985 532,77	9 889 109,21	-	7 579 256,88
Podmioty stowarzyszone pośrednio	6 468 566,28	2 478 852,77	4 915,58	15 384,67
<b>Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>28 431 225,70</b>	<b>25 133 056,91</b>	<b>2 184 778,87</b>	<b>8 944 414,71</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności - kaucje gwarancyjne z tytułu umów o budowę		Zobowiązania - kaucje gwarancyjne z tytułu umów o budowę	
	30-09-2018	31-12-2017	30-09-2018	31-12-2017
Podmioty zależne, zależne pośrednio	694 084,96	8 759 741,98	8 445,81	-
<b>Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>694 084,96</b>	<b>8 759 741,98</b>	<b>8 445,81</b>	<b>-</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	Inne aktywa finansowe		Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	
	30-09-2018	31-12-2017	30-09-2018	31-12-2017
Podmioty zależne, zależne pośrednio	-	1 922 986,59	-	-
Podmioty współkontrolowane, współkontrolowane pośrednio	-	-	7 986,00	7 986,00
<b>Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>-</b>	<b>1 922 986,59</b>	<b>7 986,00</b>	<b>7 986,00</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	Pożyczki udzielone		Inwestycje w innych jednostkach	
	30-09-2018	31-12-2017	30-09-2018	31-12-2017
Podmioty zależne, zależne pośrednio	46 008 671,13	70 011 432,24	107 370 144,26	107 365 144,26
Podmioty współkontrolowane, współkontrolowane pośrednio	1 606 779,78	4 293 526,15	-	-
<b>Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>47 615 450,91</b>	<b>74 304 958,39</b>	<b>107 370 144,26</b>	<b>107 365 144,26</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	Środki trwale w budowie		Rozliczenia międzyokresowe	
	30-09-2018	31-12-2017	30-09-2018	31-12-2017
Podmioty zależne, zależne pośrednio	-	9 937,50	610,90	-
<b>Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>-</b>	<b>9 937,50</b>	<b>610,90</b>	<b>-</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów		Zakup produktów, materiałów i towarów	
	30-09-2018	30-09-2017	30-09-2018	30-09-2017
Podmioty zależne, zależne pośrednio	29 347 166,76	72 437 079,53	14 490 179,68	3 034 413,82
Podmioty współkontrolowane, współkontrolowane pośrednio	5 714 873,86	28 890 184,43	-	-
Podmioty stowarzyszone pośrednio	45 031 714,48	15 805 902,64	219 768,81	237 183,80
<b>Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>80 093 755,10</b>	<b>117 133 166,60</b>	<b>14 709 948,49</b>	<b>3 271 597,62</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody finansowe		Koszty finansowe	
	30-09-2018	30-09-2017	30-09-2018	30-09-2017
Podmioty zależne, zależne pośrednio	2 365 858,79	2 876 106,68	-23 468,56	720,47
Podmioty współkontrolowane, współkontrolowane pośrednio	-97 059,06	-15 420,95	-578 582,60	99 511,22
<b>Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>2 268 799,73</b>	<b>2 860 685,73</b>	<b>-602 051,16</b>	<b>100 231,69</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	Pozostałe przychody operacyjne		Pozostałe koszty operacyjne	
	30-09-2018	30-09-2017	30-09-2018	30-09-2017
Podmioty zależne, zależne pośrednio	-	16 164,00	711,67	-
<b>Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>-</b>	<b>16 164,00</b>	<b>711,67</b>	<b>-</b>

**Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki i osoby i podmioty blisko z nimi związane:****WYNAGRODZENIE ZARZĄDU:****Za okres 01-01-2018 do 30-09-2018r**

Nazwisko i imię	Wynagrodzenie
Gołąbiecki Leszek Marek	387 000,00
Kiszycki Sławomir	333 000,00
Drobek Marcin Piotr	180 813,66
Piotrowski Jan	280 208,54
Mikołajczyk Krzysztof	165 000,00
<b>Razem:</b>	<b>1 346 022,20</b>

**Za okres 01-01-2017 do 30-09-2017r.**

Nazwisko i imię	Wynagrodzenie
Gołąbiecki Leszek Marek	370 714,29
Kiszycki Sławomir	321 799,15
Drobek Marcin Piotr	287 857,14
Piotrowski Jan	277 142,85
<b>Razem:</b>	<b>1 257 513,43</b>

**WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ:****Za okres 01-01-2018 do 30-09-2018r.**

Nazwisko i imię	Przychód	Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.	Razem
Mikołuszko Jan	342 000,00	-	342 000,00
Skowrońska Beata Maria	108 000,00	-	108 000,00
Stajkowski Wojciech Jacek	45 000,00	46 901,36	91 901,36
Bełdowski Jarosław Mariusz	45 888,48	-	45 888,48
Kołosowski Michał	63 341,77	-	63 341,77
Markowski Paweł	45 000,00	-	45 000,00
Kacprzyk Dariusz	45 606,33	-	45 606,33
<b>Razem:</b>	<b>694 836,58</b>	<b>46 901,36</b>	<b>741 737,94</b>

**Za okres 01-01-2017 do 30-09-2017r.**

Nazwisko i imię	Przychód	Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.	Razem
Mikołuszko Jan	379 800,00	-	379 800,00
Skowrońska Beata Maria	108 000,00	-	108 000,00
Stajkowski Wojciech Jacek	27 000,00	61 400,00	88 400,00
Bełdowski Jarosław Mariusz	45 000,00	-	45 000,00
Kołosowski Michał	46 666,66	-	46 666,66
Markowski Paweł	46 478,83	-	46 478,83
Kacprzyk Dariusz	18 081,68	-	18 081,68
<b>Razem:</b>	<b>671 027,17</b>	<b>61 400,00</b>	<b>732 427,17</b>

Ponadto w okresie od 01 stycznia do 30 września 2018 r. dokonano zakupów od osób blisko związanych z Zarządem i Radą Nadzorczą na łączną kwotę: 51 tys. zł, wypłacono wynagrodzenia ze stosunku pracy osobom blisko związanym z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej w wysokości: 692 tys. zł, a w okresie porównywalnym: zakupy – 60,9 tys. zł, wynagrodzenie – 559,5 tys. zł.

## 8. Zysk (strata) na jedną akcję

Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2018	34 070 634,00
Średnia ważona ilość akcji w okresie 01.01.2016-30.09.2018	34 070 634,00
Ilość akcji zwykłych rozładujących	-
Ilość akcji ogółem	34 070 634,00
Zysk netto	3 803 501,54
Zysk na akcję	0,11
Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2017	35 070 634,00
Średnia ważona ilość akcji w okresie 01.01.2017 - 30.09.2017	35 070 634,00
Ilość akcji zwykłych rozładujących	-
Ilość akcji ogółem	35 070 634,00
Zysk netto	28 326 318,68
Zysk na akcję	0,81

## 9. Środki pieniężne w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2018	30-09-2017
Środki pieniężne w banku i kasie	28 722 238,75	47 182 647,60
w tym:		
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	8 103,74	-68 079,61
- odpis aktualizujący środki pieniężne	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym	-34 407 626,13	-
<b>RAZEM:</b>	<b>-5 677 283,64</b>	<b>47 114 567,99</b>

## 10. Zdarzenia po dniu bilansowym

Ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w punkcie 3.3 skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartały 2018.

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

Data publikacji niniejszego sprawozdania jest 15-11-2018r.

Sporządziła		Zarząd UNIBEP SA		
Krystyna Kobylńska Główna Księgowa	Leszek Marek Gołąbicki Prezes Zarządu	Sławomir Kiszycki Wiceprezes Zarządu	Krzysztof Mikołajczyk Wiceprezes 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](http://www.unibep.pl)**