

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2009 do 31-03-2009

Sprawozdanie jednostkowe za okres od 01-01-2009 do 31-03-2009 nie było zbadane przez Biegłego Rewidenta, jak również nie podlegało przeglądowi.

BILANS

	31-03-2009	31-12-2008
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	2 473 444,56	2 618 317,30
Wartości niematerialne	483 716,43	471 511,96
Środki trwałe w budowie	13 090,00	13 090,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	53 759 268,99	31 567 868,86
Pożyczki udzielone		-
Kaucje z tytułu umów o budowę	13 118 636,74	10 333 785,47
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 775 619,00	7 790 795,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów		-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	178 567,07	251 397,29
Aktywa trwałe razem	80 802 342,79	53 046 765,88
Aktywa obrotowe		
Zapasy	54 386 528,35	50 451 417,71
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	78 023 671,40	72 010 533,42
Kaucje z tytułu umów o budowę	8 382 170,01	14 865 815,74
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	269 372,87	477 079,66
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-
Pożyczki udzielone	8 600 000,00	3 600 000,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	41 231 944,61	61 964 357,09
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	392 505,94	1 252 632,87
Aktywa obrotowe razem	191 286 193,18	204 621 836,49
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-
AKTYWA RAZEM	272 088 535,97	257 668 602,37

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

	31-03-2009	31-12-2008
PASYWA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	3 392 718,40	3 392 718,40
Udziały własne	-	-
Pozostałe kapitały	74 028 234,78	73 685 736,93
Zyski (straty) zatrzymane	35 654 644,79	30 877 260,11
Kapitał własny ogółem	113 075 597,97	107 955 715,44
Zobowiązania długoterminowe		
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	59 553,90	101 004,74
Rezerwy na zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	126905,21	161 352,55
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	1 453 274,00	1 478 193,00
Kaucje z tytułu umów o budowę	14 312 022,45	13 557 686,19
Przychody przyszłych okresów	23 454,21	23 454,21
Zobowiązania długoterminowe razem	15 975 209,77	15 321 690,69
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	74 080 597,44	74 232 823,73
Kaucje z tytułu umów o budowę	12 267 333,82	13 573 726,80
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	31 225 206,34	10 384 153,29
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	2 857 427,49	246 374,86
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	4 138 365,98	12 951 870,98
Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	17 568 373,50	22 985 040,01
Przychody przyszłych okresów	900 423,66	17 206,57
Zobowiązania krótkoterminowe razem	143 037 728,23	134 391 196,24
PASYWA RAZEM	272 088 535,97	257 668 602,37
Wartość księgowa	113 075 597,97	107 955 715,44
Liczba akcji	33 927 184	32 481 009
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,33	3,32
Rozwodniona liczba akcji	33 927 184	32 518 538
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,33	3,32

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY) ZA ROK ZAKOŃCZONY

	31-03-2009	31-03-2008
Działalność operacyjne		
Przychody ze sprzedaży		
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	69 199 099,35	126 654 780,40
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 300,45	9 058,17
Przychody ze sprzedaży ogółem	69 200 399,80	126 663 838,57
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	61 486 247,90	115 261 345,58
Koszty sprzedanych towarów i materiałów		
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 714 151,90	11 402 492,99
Koszty sprzedaży	192 342,76	0,00
Koszty zarządu	2 203 906,16	2 984 068,77
Pozostałe przychody operacyjne	15 013,02	58 061,50
Pozostałe koszty operacyjne	113 228,24	222 185,81
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 219 687,76	8 254 299,91
Przychody finansowe	1 981 722,20	883 537,51
Koszty finansowe	629 947,61	198 111,62
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 571 462,35	8 939 725,80
Podatek dochodowy	1 794 077,67	1 427 845,01
Zysk (strata) netto	4 777 384,68	7 511 880,79
Z tego przypadający:		
akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej	4 777 384,68	7 511 880,79
akcjonariuszom/udziałowcom mniejszościowym	0,00	0,00
Podstawowy zysk przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,14	0,28
Rozwodniony zysk przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,14	0,28

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały		Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
			Kapitał zapasowy	Kapitał pozostały- opcje menadżerskie	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2009r.	3 392 718,40	2 240 576,50	70 692 006,51	753 153,92	200 000,00	30 677 260,11	107 955 715,44
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	30 677 260,11	- 30 677 260,11	-
- wynik roku bieżącego	-	-	-	-	-	4 777 384,68	4 777 384,68
- podział zysku netto 2008 r.	-	-	-	-	-	-	-
- zmiana kapitału z aktualizacji wyceny- wycena obligacji	-	342 497,85	-	-	-	-	342 497,85
31 MARCA 2009 r.	3 392 718,40	2 583 074,35	70 692 006,51	753 153,92	30 877 260,11	4 777 384,68	113 075 597,97

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały		Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
			Kapitał zapasowy	Kapitał pozostały- opcje menadżerskie	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2008r.	2 722 718,40	2 696 947,74	3 572 685,60	-	- 1 092 419,26	11 297 818,18	19 197 750,66
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	11 297 818,18	- 11 297 818,18	-
- wynik roku bieżącego	-	-	-	-	-	30 677 260,11	30 677 260,11
- podział zysku netto 2007 roku	-	-	10 005 398,92	-	- 10 005 398,92	-	-
- podwyższenie kapitału w drodze oferty publicznej	670 000,00	-	57 113 921,99	-	-	-	57 783 921,99
- zmiana kapitału z aktualizacji wyceny- wycena obligacji	-	- 456 371,24	-	-	-	-	- 456 371,24
- utworzenie kapitału związanego z opcjami menadżerskimi	-	-	-	753 153,92	-	-	753 153,92
31 GRUDNIA 2008 r.	3 392 718,40	2 240 576,50	70 692 006,51	753 153,92	200 000,00	30 677 260,11	107 955 715,44

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Udziały własne	Pozostałe kapitały			Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
			Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2008r.	2 722 718,40	-	2 696 947,74	-	3 572 685,60	- 1 092 419,26	11 297 818,18	19 197 750,66
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	-	-	-
- wynik roku bieżącego	-	-	-	-	-	-	7 509 749,41	7 509 749,41
31 MARCA 2008 r.	2 722 718,40	-	2 696 947,74	-	3 572 685,60	- 1 092 419,26	18 807 567,59	26 707 500,07

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	31-03-2009	31-03-2008
Przeptywy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	6 571 462,35	8 939 725,80
II. Korekty razem	- 4 282 990,45	910 479,95
1. Amortyzacja	203 889,44	247 149,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 484 860,56	53 201,39
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 761 008,92	- 228 727,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 666,74	19 148,93
5. Zmiana stanu rezerw	- 5 382 219,17	4 385 799,96
6. Zmiana stanu zapasów	- 3 935 110,64	- 933 391,02
7. Zmiana stanu należności	- 2 106 636,73	- 18 918 547,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	20 136 770,04	17 703 573,54
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 816 174,24	529 027,73
10. Inne korekty	- 71 656,74	15 301,41
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	- 13 697 664,67	- 1 962 057,00
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 288 471,90	9 850 205,75
Przeptywy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	71 221,17	- 160 395,04
Wpływy z tytułu sprzedaży składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	666,74	15 081,96
Nabycie akcji i udziałów	- 14 675 108,00	-
Odsetki i dywidendy otrzymane	469 331,09	262 841,87
Pożyczki spłacone/(udzielone)	- 5 000 000,00	-
Wpływy z tytułu sprzedaży aktywów	-	-
Nabycie aktywów finansowych	- 4 900 000,00	-
Pozostałe	-	500 000,00
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 24 033 889,00	617 528,79
Przeptywy pieniężne z działalności finansowej		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- 60 564,73	- 90 267,90
Zapłacone odsetki	- 6 800,89	- 34 114,19
Wypłacone dywidendy	-	-
Pozostałe	-	- 41 464,81
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	- 67 365,62	- 165 846,90
Zmiana netto stanu środków pieniężnych	- 21 812 782,72	10 301 887,64
w tym:		
- zmiana stanu kredytów w rachunku bieżącym	1 630 166,51	-
- różnice kursowe	357 602,19	- 53 201,39
Środki pieniężne na początek okresu	61 168 208,63	24 196 874,43
Środki pieniężne na koniec okresu	39 355 425,91	34 498 762,07
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	328 386,18	45 842,38

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

POZYCJE POZABILANSOWE

	<u>31-03-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE	12 393 592,26	13 552 027,00
Od jednostek powiązanych	-	-
- otrzymane gwarancje i poręczenia	-	-
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	-	-
Od pozostałych jednostek	12 393 592,26	13 552 027,00
- otrzymane gwarancje i poręczenia	3 449 290,56	10 602 027,00
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	8 944 301,70	2 950 000,00
	<u>31-03-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	47 548 599,75	48 943 700,73
Na rzecz jednostek powiązanych	-	1 193 221,20
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	-	1 193 221,20
Na rzecz pozostałych jednostek	47 548 599,75	47 750 479,53
- udzielone gwarancje i poręczenia	34 499 882,92	31 451 149,97
- sprawy sporne	5 103 807,16	5 103 807,16
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	7 944 909,67	11 195 522,40

Sprawy sporne nie uległy zmianie w stosunku do prezentowanych w sprawozdaniu na dzień 31.12.2008 r.

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

1.1. Zastosowane zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za I kwartał 2009 roku oraz okresy porównywalne zostało sporządzone zgodnie z wymogami MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską. Stosowane zasady rachunkowości zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym za 2008 rok i w prezentowanym okresie nie uległy zmianie. Zmianie uległ jedynie sposób prezentacji różnic kursowych za okres 01.01.2008-31.03.2008 r. w rachunku zysków i strat. Skutki tej zmiany przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	31-03-2008		
	po zmianie prezentacji	przed zmianą prezentacji	różnica
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	126 654 780,40	126 919 378,92	-264 598,52
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	115 261 345,58	115 270 723,05	-9 377,47
Przychody finansowe	883 537,51	680 277,40	203 260,11
Koszty finansowe	198 111,62	250 072,56	-51 960,94

1.2. Zasady przyjęte do przeliczenia**PODSTAWOWE POZYCJE BILANSU W PRZELICZENIU NA EURO (STAN NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU)**

Wyszczególnienie	31-03-2009		31-12-2008	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	80 802 342,79	17 187 233,91	53 046 765,88	12 713 729,72
Aktywa obrotowe	191 286 193,18	40 687 935,93	204 621 836,49	49 041 759,30
Aktywa razem	272 088 535,97	57 875 169,84	257 668 602,37	61 755 489,02
Kapitał własny	113 075 597,97	24 051 985,19	107 955 715,44	25 873 769,40
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	159 012 938,00	33 823 184,65	149 712 886,93	35 881 719,62
Pasywa razem	272 088 535,97	57 875 169,84	257 668 602,37	61 755 489,02

Do przeliczenia danych bilansu na dzień – 31 marca 2009 roku, przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,7013 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych bilansu na dzień – 31 grudnia 2008 roku, przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1724 PLN/EURO.

PODSTAWOWE POZYCJE RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W PRZELICZENIU NA EURO

Wyszczególnienie	31-03-2009		31-03-2008	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	69 199 099,35	15 045 244,89	126 654 780,40	35 603 187,83
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 300,45	282,74	9 058,17	2 546,29
Koszty sprzedanych produktów i usług	61 486 247,90	13 368 319,32	115 261 345,58	32 400 445,71
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	7 714 151,90	1 677 208,31	11 402 492,99	3 205 288,41
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 219 687,76	1 134 862,76	8 254 299,91	2 320 318,18
Zysk (strata) brutto	6 571 462,35	1 428 765,13	8 939 725,80	2 512 994,27
Zysk (strata) netto	4 777 384,68	1 038 697,37	7 511 880,79	2 111 621,07

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,5994 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2008 r. do 31.03.2008 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,5574 PLN/EURO.

PODSTAWOWE POZYCJE RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH W PRZELICZENIU NA EURO

Wyszczególnienie	31-03-2009		31-03-2008	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	2 288 471,90	497 558,79	9 850 205,75	2 768 933,98
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-24 033 889,00	-5 225 440,06	617 528,79	173 589,92
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-67 365,62	-14 646,61	-165 846,90	-46 620,26
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/-C)	-21 812 782,72	-4 742 527,88	10 301 887,64	2 895 903,65
F. Środki pieniężne na początek okresu	61 168 208,63	14 660 197,64	24 196 874,43	6 755 129,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu	39 355 425,91	8 371 179,44	34 498 762,07	9 784 662,22

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres – 01.01.2009 r.-31.03.2009 r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- 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 4,5994 PLN/EURO,

- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2008 roku, tj. kurs 4,1724 PLN/EURO,

- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 marca 2009 roku, tj. kurs 4,7013 PLN/EURO.

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres – 01.01.2008 r.-31.03.2008 r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- 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 3,5574 PLN/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2007 roku, tj. kurs 3,5820 PLN/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 marca 2008 roku, tj. kurs 3,5258 PLN/EURO.

2. Informacja o rezerwach i odpisach aktualizujących

W I kwartale 2009 roku utworzono rezerwy w wysokości 3 678 tysięcy złotych w tym:

- rezerwy na podwykonawców w wysokości 2 368 tys.
- rezerwy na świadczenia pracownicze w wysokości 761 tys.
- rezerwy na naprawy gwarancyjne 448 tys.

Natomiast rozwiązano rezerwy w wysokości 9 129 tys. z czego 4 483 tys. to rezerwy na świadczenia pracownicze , 4 626 tys. to rezerwy na usługi podwykonawców i naprawy gwarancyjne.

W I kwartale 2009 roku podatek odroczony wyniósł 9 296 tys. złotych z czego 10 749 tys. stanowiło aktywo z tytułu podatku odroczonego, a 1 453 tys. złotych stanowiła rezerwa z tytułu podatku odroczonego.

W I kwartale 2009 r. odpis aktualizujący należności nie uległ zmianie i wynosił 795 tys. złotych.

Zarząd UNIBEP S.A.

Jan Mikołuszko

Leszek Marek Gołąbiecki

Mariusz Sawoniewski

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Bielsk Podlaski, 15 maja 2009 roku