

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2011 do 31-03-2011

Sprawozdanie jednostkowe za okres od 01-01-2011 do 31-03-2011 nie było zbadane przez Biegłego Rewidenta, jak również nie podlegało przeglądowi.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w złotych)

	<i>NOTA</i>	31-03-2011	31-12-2010
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe		47 202 732,18	48 384 340,79
Wartości niematerialne		4 778 196,54	4 778 649,00
Środki trwałe w budowie		7 191 129,02	6 665 834,67
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży-długookresowe		14 061 751,62	14 256 671,07
Kaucje z tytułu umów o budowę		7 267 941,73	6 418 050,94
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4.2	16 111 150,00	10 631 815,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów		2 063 133,51	2 094 301,26
Pożyczki udzielone		3 723 141,74	3 493 256,85
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		603 259,06	655 467,05
Aktywa trwałe razem		103 002 435,40	97 378 386,63
Aktywa obrotowe			
Zapasy		67 321 273,26	46 669 701,09
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		136 633 740,63	116 137 190,06
Kaucje z tytułu umów o budowę		16 523 938,46	15 433 836,69
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	2	49 908 352,79	18 447 777,77
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		3 594 416,05	3 498 332,54
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży-krótkookresowe		5 478 201,80	5 458 822,04
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		23 570 876,96	24 574 166,45
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 154 007,01	3 781 074,03
Pożyczki udzielone		13 691 636,99	11 531 400,00
Aktywa obrotowe razem		321 876 443,95	245 532 300,67
AKTYWA RAZEM		424 878 879,35	342 910 687,30

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINASOWEJ (w złotych)

	<i>NOTA</i>	31-03-2011	31-12-2010
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy		3 392 718,40	3 392 718,40
Pozostałe kapitały		114 301 588,35	114 185 372,59
Zyski (straty) zatrzymane		27 673 436,11	24 154 070,87
Kapitał własny ogółem		145 367 742,86	141 732 161,86
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		25 762 454,22	10 135 375,26
Rezerwy na zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	<i>4.1</i>	268 560,72	263 509,72
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	<i>4.2</i>	11 546 658,00	5 695 761,00
Kaucje z tytułu umów o budowę		12 794 945,07	13 606 165,60
Przychody przyszłych okresów		670 303,36	715 756,87
Zobowiązania długoterminowe razem		51 042 921,37	30 416 568,45
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		166 446 324,29	99 930 530,22
Kaucje z tytułu umów o budowę		24 070 888,20	22 108 805,41
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	<i>2</i>	8 196 797,13	15 727 000,50
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		8 752 188,36	7 045 632,97
Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	<i>4.1</i>	20 082 766,75	20 915 065,66
Przychody przyszłych okresów		919 250,39	5 034 922,23
Zobowiązania krótkoterminowe razem		228 468 215,12	170 761 956,99
PASYWA RAZEM		424 878 879,35	342 910 687,30
Wartość księgową		145 367 742,86	141 732 161,86
Liczba akcji		33 927 184	33 927 184
Wartość księgową na jeden udział/akcję (w zł)		4,28	4,18
Rozwodniona liczba udziałów/akcji		34 007 730	33 991 575
Rozwodniona wartość księgową na jedno udział/akcję (w zł)		4,27	4,17

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

A.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)	<i>NOTA</i>	Okres 3 miesięcy zakończony	
		31-03-2011	31-03-2010
Działalność operacyjne			
Przychody ze sprzedaży			
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		145 202 462,27	121 274 190,79
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 844 025,42	3 787 821,96
Przychody ze sprzedaży ogółem		147 046 487,69	125 062 012,75
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	3	135 286 803,93	110 151 242,08
Koszty sprzedanych towarów i materiałów		1 842 140,01	3 758 055,09
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		9 917 543,75	11 152 715,58
Koszty sprzedaży		988 321,97	1 187 437,74
Koszty zarządu		4 248 857,36	3 562 765,24
Pozostałe przychody operacyjne		394 837,49	225 563,86
Pozostałe koszty operacyjne		135 336,35	66 011,48
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		4 939 865,56	6 562 064,98
Przychody finansowe		1 580 647,46	409 963,30
Koszty finansowe		2 058 204,16	1 094 587,70
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		4 462 308,86	5 877 440,58
Podatek dochodowy		942 943,62	1 271 714,10
Zysk (strata) netto		3 519 365,24	4 605 726,48

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31-03-2011	31-03-2010
B. POZOSTAŁE DOCHODY		
Całkowite dochody ogółem	3 519 365,24	4 605 726,48
Zysk/strata netto, z tego przypadający:	3 519 365,24	4 605 726,48
akcjonariuszom jednostki dominującej	3 519 365,24	4 605 726,48
Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,10	0,14
Zysk/strata netto rozwodniony przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,10	0,14
Łączne całkowite dochody, z tego przypadające:	3 519 365,24	4 605 726,48
akcjonariuszom jednostki dominującej	3 519 365,24	4 605 726,48
Łączne całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,10	0,14
Łączne całkowite dochody rozwodnione przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,10	0,14

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 marca 2011 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały		Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
			Kapitał rezerwowy - opcje menadżerskie	Kapitał zapasowy	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2011r.	3 392 718,40	122 051,95	300 000,00	113 763 320,64	- 185 370,38	24 339 441,25	141 732 161,86
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	24 339 441,25	- 24 339 441,25	-
- utworzenie kapitału związanego z opcjami menedżerskimi	-	-	116 000,00	-	-	-	116 000,00
- wynik roku bieżącego	-	-	-	-	-	3 519 365,24	3 519 365,24
- kapitał z aktualizacji wycena obligacji	-	215,76	-	-	-	-	215,76
31 MARCA 2011r.	3 392 718,40	122 267,71	416 000,00	113 763 320,64	24 154 070,87	3 519 365,24	145 367 742,86

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Udziały własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały		Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
				Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2010r.	3 392 718,40	- 7 811 700,00	67 292,22	7 900 000,00	92 207 656,89	- 2 977 276,69	17 713 089,81	110 491 780,63
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	17 713 089,81	- 17 713 089,81	-
- wynik roku bieżącego	-	-	-	-	-	-	4 605 726,48	4 605 726,48
- kapitał z aktualizacji	-	-	170 437,07	-	-	-	-	170 437,07
- sprzedaż akcji własnych	-	4 687 020,00	-	-	1 348 912,50	-	-	6 035 932,50
31 MARCA 2010r.	3 392 718,40	- 3 124 680,00	237 729,29	7 900 000,00	93 556 569,39	14 735 813,12	4 605 726,48	121 303 876,68

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (w złotych)

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31-03-2011	31-03-2010
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	4 462 308,86	5 877 440,58
II. Korekty razem	- 20 262 627,24	- 19 789 218,23
1. Amortyzacja	1 580 607,98	1 254 237,88
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 484 007,31	51 100,49
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	209 711,19	- 121 411,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	46 508,63	- 5 270,84
5. Zmiana stanu rezerw	- 827 032,15	9 740 424,17
6. Zmiana stanu zapasów	- 20 651 572,17	10 819 339,03
7. Zmiana stanu należności	- 53 897 118,15	- 46 608 530,16
8. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	59 935 974,42	3 536 576,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 5 481 850,32	3 740 983,12
10. Inne korekty	- 68 715,89	- 14 769,08
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	- 625 133,47	- 2 181 898,00
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 15 800 318,38	- 13 911 777,65
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	- 550 873,15	- 691 250,75
Wpływy z tytułu sprzedaży składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	45 296,10	24 748,13
Nabycie akcji i udziałów	- 450 000,00	- 4 941 619,50
Odsetki i dywidendy otrzymane	317 688,85	559 097,15
Pożyczki spłacone/(udzielone)	- 2 243 978,08	600 000,00
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 2 881 866,28	- 4 449 024,97
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek i kredytów	18 483 600,00	-
Spłata długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek i kredytów	- 223 482,00	- 1 424 655,50
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- 445 171,09	- 320 787,05
Zapłacone odsetki	- 313 609,11	- 437 685,37
Pozostałe	-	6 035 932,50
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	17 501 337,80	3 852 804,58
Zmiana netto stanu środków pieniężnych	- 1 180 846,86	- 14 507 998,04
w tym:		
- zmiana stanu kredytów w rachunku bieżącym	-	10 060 297,35
- różnice kursowe	26 389,31	- 117 784,98
Środki pieniężne na początek okresu	24 725 334,51	18 094 884,12
Środki pieniężne na koniec okresu	23 544 487,65	3 586 886,08
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	604 616,45	652 215,79

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

1.1. Zastosowane zasady rachunkowości

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za okres od 01.01.2011 do 31.03.2011 oraz okresy porównywalne zostało sporządzone zgodnie z wszystkimi wymogami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez Unię Europejską. Szczegółowe zasady rachunkowości zostały opisane w sprawozdaniu finansowym UNIBEP S.A. za rok zakończony 31.12.2010 r.

1.1.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2011 roku

- 1) MSR 24 Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych -znowelizowany w listopadzie 2009 – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2011 roku lub później,
- 2) Zmiany do MSR 32 Instrumenty finansowe: prezentacja: Klasyfikacja emisji praw poboru – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2010 roku lub później,
- 3) Zmiany wynikające z przeglądu MSSF - opublikowane w maju 2010 roku – część zmian ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2010 roku, a część dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2011,
- 4) Zmiana do MSSF 1 Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy: ograniczone zwolnienie z obowiązku prezentowania danych porównawczych wymaganych przez MSSF 7 dla stosujących MSSF po raz pierwszy – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2010 roku lub później,
- 5) Zmiany do KIMSF 14 MSR 19 - Limit wyceny aktywów z tytułu określonych świadczeń, minimalne wymogi finansowania oraz ich wzajemne zależności: przedpłaty minimalnych wymogów finansowania – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2011 roku lub później,
- 6) KIMSF 19 Regulowanie zobowiązań finansowych przy pomocy instrumentów kapitałowych – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2010 roku lub później,

Uwzględnienie tych nowelizacji nie miało wpływu na sytuację finansową oraz na wyniki działalności UNIBEP.

1.1.2. Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR a nie zatwierdzone przez UE do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego

- 1) MSSF 9 Instrumenty finansowe – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później, do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE,
- 2) Zmiany do MSR 12 Podatek dochodowy: Realizacja podatkowa aktywów – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 roku lub później.
- 3) Zmiany do MSSF 1 Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy: znacząca hiperinflacja i usunięcie stałych dat dla stosujących MSSF po raz pierwszy - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub później.
- 4) Zmiany do MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji: transfer aktywów finansowych – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub później.

Wg szacunków Spółki wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji nie będzie miało istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

1.2. Zasady przyjęte do przeliczenia

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

Wyszczególnienie	31-03-2011		31-12-2010	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	103 002 435,40	25 674 228,02	97 378 386,63	24 588 638,90
Aktywa obrotowe	321 876 443,95	80 230 425,47	245 532 300,67	61 998 409,38
Aktywa razem	424 878 879,35	105 904 653,49	342 910 687,30	86 587 048,28
Kapitał własny	145 367 742,86	36 234 139,15	141 732 161,86	35 788 238,73
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	279 511 136,49	69 670 514,34	201 178 525,44	50 798 809,54
Pasywa razem	424 878 879,35	105 904 653,49	342 910 687,30	86 587 048,28

Do przeliczenia danych bilansu na dzień – 31 marca 2011 roku, przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,0119 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych bilansu na dzień – 31 grudnia 2010 roku, przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,9603 PLN/EURO.

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH W PRZELICZENIU NA EURO

Wyszczególnienie	Okres 3 miesięcy zakończony			
	31-03-2011		31-03-2010	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	145 202 462,27	36 536 274,54	121 274 190,79	30 571 527,08
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 844 025,42	463 999,15	3 787 821,96	954 856,93
Koszty sprzedanych produktów i usług	135 286 803,93	34 041 267,16	110 151 242,08	27 767 587,30
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	1 842 140,01	463 524,74	3 758 055,09	947 353,12
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	9 917 543,75	2 495 481,80	11 152 715,58	2 811 443,59
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 939 865,56	1 242 983,63	6 562 064,98	1 654 204,79
Zysk (strata) brutto	4 462 308,86	1 122 819,40	5 877 440,58	1 481 620,56
Zysk (strata) netto	3 519 365,24	885 553,13	4 605 726,48	1 161 039,22

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2011 r. do 31.03.2011 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 3,9742 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2010 r. do 31.03.2010 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 3,9669 PLN/EURO.

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH W PRZELICZENIU NA EURO

Wyszczególnienie	Okres 3 miesięcy zakończony			
	31-03-2011		31-03-2010	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-15 800 318,38	-3 975 723,01	-13 911 777,65	-3 506 964,54
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-2 881 866,28	-725 143,75	-4 449 024,97	-1 121 536,96
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	17 501 337,80	4 403 738,56	3 852 804,58	971 238,14
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-1 180 846,86	-297 128,20	-14 507 998,04	-3 657 263,36
F. Środki pieniężne na początek okresu	24 725 334,51	6 243 298,36	18 094 884,12	4 404 577,22
G. Środki pieniężne na koniec okresu	23 544 487,65	5 868 662,64	3 586 886,08	928 715,78

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres – 01.01.2011 r.-31.03.2011 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 3,9742 PLN/EURO,

- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2010 roku, tj. kurs 3,9603 PLN/EURO,

- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 marca 2011 roku, tj. kurs 4,0119 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres – 01.01.2010 r.-31.03.2010 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 3,9669 PLN/EURO,

- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2009 roku, tj. kurs 4,1082 PLN/EURO,

- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 marca 2010 roku, tj. kurs 3,8622 PLN/EURO.

2. Informacja o kontraktach długoterminowych

UJAWNIEŃ DOTYCZĄCE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	31-03-2011	31-12-2010
Planowane przychody z bieżących projektów	1 392 371 582,82	1 161 740 579,33
Planowane koszty z bieżących projektów	1 321 580 109,74	1 108 784 206,86
Planowana marża na bieżących projektach	70 791 473,08	52 956 372,47
Skumulowane przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat	515 821 422,18	424 371 741,62
Skumulowane koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat	487 730 090,89	400 071 802,92
Skumulowana marża rozpoznana w rachunku zysków i strat	28 091 331,29	24 299 938,70
Marża pozostająca do rozpoznania w następnych okresach	42 700 141,79	28 656 433,77
Procent marży pozostającej do rozpoznania w następnych okresach	60,32%	54,11%
Skumulowana wartość faktur cząstkowych dotyczących bieżących projektów	471 979 879,60	419 084 442,21
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	49 908 352,79	18 447 777,77
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	8 196 797,13	15 727 000,50
<i>- w tym dotyczące planowanej straty</i>	<i>2 129 986,92</i>	<i>2 566 522,14</i>

3. Koszty według rodzajów

WYSZCZEGÓLNIENIE	31-03-2011	31-03-2010
a) amortyzacja	1 580 607,98	1 254 237,88
b) zużycie materiałów i energii	25 123 864,98	14 015 897,41
c) usługi obce	102 426 647,82	71 093 164,08
d) podatki i opłaty	1 115 320,20	403 712,46
e) wynagrodzenia	9 663 407,12	7 139 091,53
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 023 901,07	1 559 542,78
g) pozostałe koszty rodzajowe	2 052 807,34	1 417 130,94
KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW RAZEM	143 986 556,51	96 882 777,08
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	- 2 867 394,15	18 588 666,18
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	- 595 179,10	- 569 998,20
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 988 321,97	- 1 187 437,74
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 4 248 857,36	- 3 562 765,24
KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW	135 286 803,93	110 151 242,08

4. Informacja o rezerwach i odpisach aktualizujących**4.1. Rezerwy**

WYSZCZEGÓLNIENIE	31-03-2011	31-12-2010
REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POCZĄTEK OKRESU	263 509,72	202 891,26
- odprawy emerytalne	247 344,43	191 866,18
- odprawy rentowe	16 165,29	11 025,08
a) zwiększenia (z tytułu)	5 051,00	60 618,46
- odprawy emerytalne	4 623,00	55 478,25
- odprawy rentowe	428,00	5 140,21
REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU	268 560,72	263 509,72
- odprawy emerytalne	251 967,43	247 344,43
- odprawy rentowe	16 593,29	16 165,29

Rezerwy cd.**WYSZCZEGÓLNIENIE**

	31-03-2011	31-12-2010
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POCZĄTEK OKRESU	34 443,83	3 950,08
- odprawy emerytalne	29 477,40	-
- odprawy rentowe	4 966,43	3 950,08
a) zwiększenia (z tytułu)	2 595,00	31 142,90
- odprawy emerytalne	2 456,00	29 477,40
- odprawy rentowe	139,00	1 665,50
b) wykorzystanie (z tytułu)	-	649,15
- odprawy rentowe	-	649,15
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU	37 038,83	34 443,83
- odprawy emerytalne	31 933,40	29 477,40
- odprawy rentowe	5 105,43	4 966,43

WYSZCZEGÓLNIENIE

	31-03-2011	31-12-2010
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU	20 880 621,83	17 460 022,68
- świadczenia pracownicze	6 449 858,03	4 301 716,58
- naprawy gwarancyjne	8 186 635,49	7 923 983,89
- rezerwa na podwykonawców	4 219 924,66	4 088 791,55
- rezerwa na zobowiązania	1 935 203,65	1 060 530,66
- koszty pozostałe	89 000,00	85 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	4 115 272,22	60 347 732,25
- świadczenia pracownicze	769 122,52	6 990 970,20
- naprawy gwarancyjne	470 732,93	2 760 274,52
- rezerwa na podwykonawców	2 845 416,77	48 743 033,88
- rezerwa na zobowiązania	-	1 524 453,65
- koszty pozostałe	30 000,00	329 000,00
b) wykorzystanie (z tytułu)	4 950 166,13	56 927 133,10
- świadczenia pracownicze	1 860 088,69	4 842 828,75
- naprawy gwarancyjne	566 481,66	2 497 622,92
- rezerwa na podwykonawców	2 434 595,78	48 611 900,77
- rezerwa na zobowiązania	-	649 780,66
- koszty pozostałe	89 000,00	325 000,00
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU	20 045 727,92	20 880 621,83
- świadczenia pracownicze	5 358 891,86	6 449 858,03
- naprawy gwarancyjne	8 090 886,76	8 186 635,49
- rezerwa na podwykonawców	4 630 745,65	4 219 924,66
- rezerwa na zobowiązania	1 935 203,65	1 935 203,65
- koszty pozostałe	30 000,00	89 000,00

4.2. Podatek odroczony

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 31-12-2010	(rozwiązanie / utworzenie)	STAN NA DZIEŃ 31-03-2011
Rezerwy na naprawy gwarancyjne	1 555 461,00	- 18 193,00	1 537 268,00
Rezerwy na urlopy zaległe	313 474,00	- 11 492,00	301 982,00
Nie wypłacone wynagrodzenia plus inne świadczenia	126 798,00	- 10 599,00	116 199,00
Rezerwa na koszty podwykonawców	801 786,00	78 056,00	879 842,00
Inne koszty	16 910,00	- 11 210,00	5 700,00
Odprawy emerytalne, rentowe	56 611,00	1 453,00	58 064,00
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	2 500 491,00	- 1 347 797,00	1 152 694,00
Rezerwa na straty	487 639,00	- 82 941,00	404 698,00
Należności dyskonto	290 116,00	10 414,00	300 530,00
Nieopłacone odsetki	15 797,00	14 680,00	30 477,00
Premia i nagrody	911 999,00	- 211 181,00	700 818,00
Odpis na zapasy	138 719,00	- 40 965,00	97 754,00
Produkcja niezakończona podatkowo	3 066 784,00	5 421 964,00	8 488 748,00
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	130 862,00	- 37 085,00	93 777,00
Korekty zapasów w tym nieskonsolidowane	103 517,00	- 8 569,00	94 948,00
Odpis na majątku trwałym	50 171,00	-	50 171,00
Wartość netto zlikwidowanego środka trwałego	64 680,00	- 472,00	64 208,00
Zapasy developerski	-	1 733 272,00	1 733 272,00
RAZEM AKTYWA	10 631 815,00	5 479 335,00	16 111 150,00
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	3 505 078,00	5 977 509,00	9 482 587,00
Leasing (wartość netto środków trwałych > zobowiązanie z tytułu leasingu)	213 758,00	- 5 869,00	207 889,00
Dyskonto zobowiązań	557 956,00	- 4 022,00	553 934,00
Kary naliczone a nie otrzymane	30 087,00	- 18 500,00	11 587,00
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	67 685,00	43 364,00	111 049,00
Zapasy developerski	15 411,00	14 524,00	29 935,00
Aport	983 642,00	- 19 195,00	964 447,00
Wycena obligacji	49 830,00	- 43 910,00	5 920,00
Forward	205 634,00	- 72 414,00	133 220,00
Finansowanie zewnętrzne	38 051,00	- 20 641,00	17 410,00
RAZEM REZERWY	5 667 132,00	5 850 846,00	11 517 978,00
Netto Rezerwa/Aktywa na podatek dochodowy odroczony - wpływ na wynik finansowy	-	- 371 511,00	-
Netto Rezerwa/Aktywa na podatek dochodowy odroczony - wpływ na kapitały	28 629,00	51,00	28 680,00

Podatek odroczony cd.

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 31-12-2009	(rozwiązanie / utworzenie)	STAN NA DZIEŃ 31-12-2010
Rezerwy na naprawy gwarancyjne	1 505 557,00	49 904,00	1 555 461,00
Rezerwy na urlopy zaległe	207 204,00	106 270,00	313 474,00
Nie wypłacone wynagrodzenia plus inne świadczenia	85 514,00	41 284,00	126 798,00
Rezerwa na koszty podwykonawców	776 870,00	24 916,00	801 786,00
Inne koszty	16 150,00	760,00	16 910,00
Odprawy emerytalne, rentowe	39 300,00	17 311,00	56 611,00
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	3 398 317,00	- 897 826,00	2 500 491,00
Rezerwa na straty	-	487 639,00	487 639,00
Należności dyskonto	217 470,00	72 646,00	290 116,00
Nieopłacone odsetki	-	15 797,00	15 797,00
Premia i nagrody	610 122,00	301 877,00	911 999,00
Odpis na zapasy	284 428,00	- 145 709,00	138 719,00
Produkcja niezakończona podatkowo	1 480 220,00	1 586 564,00	3 066 784,00
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	200 694,00	- 69 832,00	130 862,00
Korekty zapasów w tym nieskonsolidowane	304 894,00	- 201 377,00	103 517,00
Odpis na majątku trwałym	46 471,00	3 700,00	50 171,00
Wartość netto zlikwidowanego środka trwałego	66 570,00	- 1 890,00	64 680,00
RAZEM AKTYWA	9 239 781,00	1 392 034,00	10 631 815,00
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	1 549 794,00	1 955 284,00	3 505 078,00
Leasing (wartość netto środków trwałych > zobowiązanie z tytułu leasingu)	125 320,00	88 438,00	213 758,00
Dyskonto zobowiązań	502 991,00	54 965,00	557 956,00
Kary naliczone a nie otrzymane	-	30 087,00	30 087,00
Odsetki nieotrzymane	29 003,00	- 29 003,00	-
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	26 439,00	41 246,00	67 685,00
Zapasy developerski	1 841 503,00	- 1 826 092,00	15 411,00
Aport	1 036 299,00	- 52 657,00	983 642,00
Wycena obligacji	-	49 830,00	49 830,00
Forward	-	205 634,00	205 634,00
Finansowanie zewnętrzne	-	38 051,00	38 051,00
RAZEM REZERWY	5 111 349,00	555 783,00	5 667 132,00
Netto Rezerwa/Aktywa na podatek dochodowy odroczony - wpływ na wynik finansowy	-	836 251,00	-
Netto Rezerwa/Aktywa na podatek dochodowy odroczony - wpływ na kapitały	22 476,00	6 153,00	28 629,00

4.3. Odpisy aktualizacyjne

WYSZCZEGÓLNIENIE	31-03-2011	31-12-2010
Stan na początek okresu	5 295 400,69	4 262 216,71
- środki trwałe	264 056,00	244 582,00
- zapasy	730 101,63	1 496 987,00
- należności z tytułu dostaw i usług	3 091 183,72	1 447 988,37
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 210 059,34	1 072 659,34
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 481 174,26
- środki trwałe	-	26 615,00
- zapasy	-	282 114,63
- należności z tytułu dostaw i usług	-	2 024 684,94
- kaucje z tytułu umów o budowę	-	147 759,69
b) zmniejszenia (z tytułu)	215 608,63	1 447 990,28
- środki trwałe	-	7 141,00
- zapasy	215 608,63	1 049 000,00
- należności z tytułu dostaw i usług	-	381 489,59
- kaucje z tytułu umów o budowę	-	10 359,69
ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI RAZEM	5 079 792,06	5 295 400,69
- środki trwałe	264 056,00	264 056,00
- zapasy	514 493,00	730 101,63
- należności z tytułu dostaw i usług	3 091 183,72	3 091 183,72
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 210 059,34	1 210 059,34

5. Pozycje pozabilansowe

	31-03-2011	31-12-2010
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE	56 227 695,65	51 544 671,79
Od jednostek powiązanych	563 594,60	563 594,60
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	563 594,60	563 594,60
Od pozostałych jednostek	55 664 101,05	50 981 077,19
- otrzymane gwarancje i poręczenia	52 284 186,87	42 647 151,01
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	3 379 914,18	8 333 926,18
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	145 509 983,56	152 925 165,86
Na rzecz jednostek powiązanych	16 000 000,00	18 000 000,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	16 000 000,00	18 000 000,00
Na rzecz pozostałych jednostek	129 509 983,56	134 925 165,86
- sprawy sporne	8 289 722,49	7 025 461,66
- udzielone gwarancje i poręczenia	101 723 941,80	108 403 384,93
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	19 496 319,27	19 496 319,27

Sprawy sporne

Sprawy sporne zostały opisane w sprawozdaniu finansowym Spółki UNIBEP za 2010 rok.

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

6. Transakcje z podmiotami powiązanymi (Spółki zależne)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności		Zobowiązania	
	31-03-2011	31-12-2010	31-03-2011	31-12-2010
Podmiot dominujący i jednostki zależne	3 193 951,59	1 856 697,39	315 748,95	104 439,29
Ogółem transakcje z podmiotami powiązanymi	3 193 951,59	1 856 697,39	315 748,95	104 439,29

WYSZCZEGÓLNIENIE	Pożyczki udzielone		Obligacje	
	31-03-2011	31-12-2010	31-03-2011	31-12-2010
Podmiot dominujący i jednostki zależne	15 114 778,73	14 724 656,85	5 082 104,56	5 312 946,25
Ogółem transakcje z podmiotami powiązanymi	15 114 778,73	14 724 656,85	5 082 104,56	5 312 946,25

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów		Zakup produktów, materiałów i towarów	
	31-03-2011	31-03-2010	31-03-2011	31-03-2010
Podmiot dominujący i jednostki zależne	6 658 457,20	12 000,00	699 424,45	676 365,61
Ogółem transakcje z podmiotami powiązanymi	6 658 457,20	12 000,00	699 424,45	676 365,61

WYSZCZEGÓLNIENIE	Pozostałe przychody operacyjne		Pozostałe koszty operacyjne	
	31-03-2011	31-03-2010	31-03-2011	31-03-2010
Podmiot dominujący i jednostki zależne	-	-	-	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązanymi	-	-	-	-

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody finansowe		Koszty finansowe	
	31-03-2011	31-03-2010	31-03-2011	31-03-2010
Podmiot dominujący i jednostki zależne	321 128,34	555 284,01	14 093,19	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązanymi	321 128,34	555 284,01	14 093,19	-

7. Zysk (strata) na jedną akcję

Ilość akcji zwykłych w okresie 01.01.2011-31.03.2011	33 927 184,00
Średnia ważona ilość akcji zwykłych w okresie 01.01.2011-31.03.2011	33 927 184,00
Ilość akcji do objęcia w programie motywacyjnym	209 790,00
Cena za akcje w programie motywacyjnym	5,6
Potencjalny wpływ środków z objęcia akcji w programie motywacyjnym	1 174 824,00
Średnia notowana cena akcji UNIBEP S.A. w okresie 01-01-2011 do 31.03.2011	9,09
Potencjalna ilość akcji za kwotę wpływów z programu motywacyjnego	129 243,56
Ilość akcji zwykłych rozwodniających	80 546,44
Ilość akcji ogółem	34 007 730,44

W I kw. 2010 roku nie było transakcji powodujących rozwodnienie.

8. Zdarzenia po dniu bilansowym

Ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w skonsolidowanym kwartalnym raporcie za I kwartał 2011.

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

Datą publikacji niniejszego sprawozdania jest 13-05-2011 r.

Bielsk Podlaski, 13 maja 2011r