

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01-07-2011 do 30-09-2011

Sprawozdanie jednostkowe za okres od 01-07-2011 do 30-09-2011 nie było badane ani też nie podlegało przeglądowi przez Biegłego Rewidenta.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w złotych)

| | <i>NOTA</i> | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| AKTYWA | | | |
| Aktywa trwałe | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | | 50 062 738,79 | 48 384 340,79 |
| Wartości niematerialne | | 6 636 719,57 | 4 778 649,00 |
| Środki trwałe w budowie | | 7 562 352,86 | 6 665 834,67 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży- długookresowe | | 5 022 806,53 | 5 057 629,61 |
| Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych długookresowe | | 35 356 871,26 | 9 199 041,46 |
| Kaucje z tytułu umów o budowę | | 11 502 399,44 | 6 418 050,94 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3.2 | 24 208 687,00 | 10 631 815,00 |
| Prawo wieczystego użytkowania gruntów | | 2 252 287,03 | 2 094 301,26 |
| Pożyczki udzielone | | 8 228 095,70 | 3 493 256,85 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 1 258 702,28 | 655 467,05 |
| Aktywa trwałe razem | | 152 091 660,46 | 97 378 386,63 |
| Aktywa obrotowe | | | |
| Zapasy | | 25 596 042,94 | 46 669 701,09 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | | 201 757 522,95 | 116 137 190,06 |
| Kaucje z tytułu umów o budowę | | 14 667 956,43 | 15 433 836,69 |
| Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę | 2 | 68 828 180,07 | 18 447 777,77 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | | 2 025 834,51 | 3 498 332,54 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży- krótkookresowe | | 372 190,06 | 307 822,04 |
| Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych krótkookresowe | | - | 5 151 000,00 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 19 675 314,48 | 24 574 166,45 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 7 732 726,19 | 3 781 074,03 |
| Pożyczki udzielone | | 11 794 186,14 | 11 531 400,00 |
| Aktywa obrotowe razem | | 352 449 953,77 | 245 532 300,67 |
| Aktywa przeznaczone do sprzedaży | | - | - |
| AKTYWA RAZEM | | 504 541 614,23 | 342 910 687,30 |

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINASOWEJ (w złotych)

| | <i>NOTA</i> | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| PASYWA | | | |
| Kapitał własny | | | |
| Kapitał podstawowy | | 3 402 168,40 | 3 392 718,40 |
| Pozostałe kapitały | | 134 891 382,47 | 114 185 372,59 |
| Zyski (straty) zatrzymane | | 13 256 852,09 | 24 154 070,87 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | | 151 550 402,96 | 141 732 161,86 |
| Kapitał mniejszości | | - | - |
| Kapitał własny ogółem | | 151 550 402,96 | 141 732 161,86 |
| Zobowiązania długoterminowe | | | |
| Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe | | 25 437 933,75 | 10 135 375,26 |
| Rezerwy na zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne | 3.1 | 582 499,36 | 263 509,72 |
| Rezerwy z tytułu podatku odroczonego | 3.2 | 16 463 610,00 | 5 695 761,00 |
| Kaucje z tytułu umów o budowę | | 19 231 946,75 | 13 606 165,60 |
| Przychody przyszłych okresów | | 806 349,32 | 715 756,87 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | | 62 522 339,18 | 30 416 568,45 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | | | |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania | | 185 384 014,98 | 99 930 530,22 |
| Kaucje z tytułu umów o budowę | | 26 494 690,64 | 22 108 805,41 |
| Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę | 2 | 21 901 598,00 | 15 727 000,50 |
| Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe | | 16 224 940,61 | 7 045 632,97 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | | 3 039 674,20 | - |
| Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne | 3.1 | 34 795 407,31 | 20 915 065,66 |
| Przychody przyszłych okresów | | 2 628 546,35 | 5 034 922,23 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | | 290 468 872,09 | 170 761 956,99 |
| PASYWA RAZEM | | 504 541 614,23 | 342 910 687,30 |
| Wartość księgową | | 151 550 402,96 | 141 732 161,86 |
| Liczba akcji | | 33 937 568,62 | 33 927 184 |
| Wartość księgową na jeden udział/akcję (w zł) | | 4,47 | 4,18 |
| Rozwodniona liczba udziałów/akcji | | 34 012 137,05 | 33 991 575 |
| Rozwodniona wartość księgową na jedno udział/akcję (w zł) | | 4,46 | 4,17 |

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

| A.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY) | za 9 miesięcy kończących się 30 września 2011 | za 3 miesiące kończące się 30 września 2011 | za 9 miesięcy kończących się 30 września 2010 | za 3 miesiące kończące się 30 września 2010 |
|---|--|--|--|--|
| Działalność operacyjne | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług | 668 560 674,68 | 293 604 708,53 | 458 166 676,14 | 179 639 871,51 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 8 881 365,78 | 1 475 911,42 | 11 882 662,36 | 5 925 899,59 |
| Przychody ze sprzedaży ogółem | 677 442 040,46 | 295 080 619,95 | 470 049 338,50 | 185 565 771,10 |
| Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług | 631 180 007,29 | 277 998 696,05 | 422 209 205,18 | 165 651 356,48 |
| Koszty sprzedanych towarów i materiałów | 8 988 981,17 | 1 678 491,25 | 11 207 318,26 | 5 292 886,07 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 37 273 052,00 | 15 403 432,65 | 36 632 815,06 | 14 621 528,55 |
| Koszty sprzedaży | 2 533 257,49 | 786 122,65 | 3 613 640,68 | 968 487,90 |
| Koszty zarządu | 15 427 985,76 | 5 296 302,72 | 13 845 179,91 | 5 539 353,31 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 2 311 753,14 | 698 113,46 | 656 160,22 | 180 732,15 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 827 610,64 | 53 980,03 | 651 593,55 | 427 282,66 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 20 795 951,25 | 9 965 140,71 | 19 178 561,14 | 7 867 136,83 |
| Przychody finansowe | 2 096 646,06 | -262 368,05 | 3 516 838,47 | 669 663,63 |
| Koszty finansowe | 6 447 537,41 | 4 196 672,28 | 3 139 358,69 | 185 501,63 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 16 445 059,90 | 5 506 100,38 | 19 556 040,92 | 8 351 298,83 |
| Podatek dochodowy | 3 434 075,11 | 1 099 117,55 | 4 020 474,00 | 1 688 522,88 |
| Zysk (strata) netto | 13 010 984,79 | 4 406 982,83 | 15 535 566,92 | 6 662 775,95 |

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

| | za 9 miesięcy kończących się 30 września 2011 | za 3 miesiące kończące się 30 września 2011 | za 9 miesięcy kończących się 30 września 2010 | za 3 miesiące kończące się 30 września 2010 |
|---|--|--|--|--|
| B. POZOSTAŁE DOCHODY | | | | |
| Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży (MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujmowanie informacji), | -56 265,49 | 15 179,69 | 59 687,19 | 16 135,97 |
| Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu | -56 265,49 | 15 179,69 | 59 687,19 | 16 135,97 |
| Całkowite dochody ogółem | 12 954 719,30 | 4 422 162,52 | 15 595 254,11 | 6 662 775,95 |
| Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych) | 0,38 | 0,13 | 0,46 | 0,20 |
| Zysk/strata netto rozwodniony przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych) | 0,38 | 0,13 | 0,46 | 0,20 |
| Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych) | 0,38 | 0,13 | 0,46 | 0,20 |
| Całkowite dochody rozwodnione przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych) | 0,38 | 0,13 | 0,46 | 0,20 |

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2011 roku do 30 września 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 menedżerskie | 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 | - |
| - podział wyniku zgodnie z uchwałą | - | - | - | 20 082 808,79 | - 20 082 808,79 | - | - |
| - podział zysku na wypłatę dywidendy | - | - | - | - | - 4 071 262,08 | - | - 4 071 262,08 |
| - utworzenie kapitału związanego z opcjami menedżerskimi | - | - | 576 553,00 | - | - | - | 576 553,00 |
| - suma dochodów całkowitych | - | - 56 265,49 | - | - | - | 13 010 984,79 | 12 954 719,30 |
| - przejęcie spółki zależnej | 9 450,00 | - | - | 102 913,58 | 245 867,30 | - | 358 230,88 |
| 30 WRZEŚNIA 2011r. | 3 402 168,40 | 65 786,46 | 876 553,00 | 133 949 043,01 | 245 867,30 | 13 010 984,79 | 151 550 402,96 |

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2011 roku do 30 września 2011 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

| WYSZCZEGÓLNIENIE | Kapitał podstawowy | Udziały własne | Kapitał z aktualizacji wyceny | Kapitał rezerwowy - opcje menadżerskie | 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 | - |
| -podział zysku na kapitał zapasowy | | | | | | 14 320 371,41 | - 14 320 371,41 | | - |
| -podział zysku na wypłatę dywidendy | | | | | | | - 3 392 718,40 | | - 3 392 718,40 |
| - niewypłacona dywidenda przypadająca na akcje własne | | | | | | | 15 000,00 | | 15 000,00 |
| - przeznaczenie kapitału zapasowego na pokrycie strat z lat ubiegłych (skutek rozliczenia połączenia z Unihouse) | | | | | | - 2 977 276,69 | 2 977 276,69 | | - |
| - przeniesienie kapitału rezerwowego na wykup akcji własnych na kapitał zapasowy | | | | | - 7 900 000,00 | 7 900 000,00 | | | - |
| - utworzenie kapitału związanego z opcjami menedżerskimi | | | | 185 000,00 | | | | | 185 000,00 |
| - suma dochodów całkowitych | - | - | 59 687,19 | - | - | - | | 15 535 566,92 | 15 595 254,11 |
| - sprzedaż akcji własnych | - | 7 811 700,00 | | | | 2 855 023,03 | - | | 10 666 723,03 |
| 30 WRZEŚNIA 2010r. | 3 392 718,40 | - | 126 979,41 | 185 000,00 | - | 114 305 774,64 | 15 000,00 | 15 535 566,92 | 133 561 039,37 |

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (w złotych)

| | 30-09-2011 | 30-09-2010 |
|--|------------------------|------------------------|
| Przeplwy pieniężne z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) brutto | 16 445 059,90 | 19 556 040,92 |
| II. Korekty razem | - 20 435 340,07 | 21 899 859,69 |
| 1. Amortyzacja | 5 021 601,37 | 3 941 672,96 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 977 884,38 | 204 775,67 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 4 311 231,45 | 369 412,80 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - 146 816,08 | - 103 756,79 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 14 186 134,29 | 6 547 139,50 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 2 247 098,15 | 23 752 671,44 |
| 7. Zmiana stanu należności | - 140 319 203,43 | - 77 652 868,30 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 101 639 748,64 | 54 659 788,64 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | - 6 870 670,82 | 17 335 359,55 |
| 10. Inne korekty | 481 720,25 | 84 194,22 |
| 11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony | - 1 964 068,27 | - 7 238 530,00 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | - 3 990 280,17 | 41 455 900,61 |
| Przeplwy pieniężne z działalności inwestycyjnej | | |
| Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych | - 2 742 508,49 | - 6 954 691,49 |
| Wpływy z tytułu sprzedaży składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych | 282 392,57 | 132 304,58 |
| Nabycie akcji i udziałów | - 707 829,80 | - 10 108 688,50 |
| Odsetki i dywidendy otrzymane | 1 323 502,86 | 1 414 544,57 |
| Pożyczki spłacone/(udzielone) | - 11 746 270,64 | - 5 575 000,00 |
| Wpływy z tytułu sprzedaży akcji własnych | - | 10 666 723,03 |
| Pozostałe | - 95 892,04 | 600 000,00 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | - 13 686 605,54 | - 9 824 807,81 |
| Przeplwy pieniężne z działalności finansowej | | |
| Wpływy z długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek i kredytów | 18 483 600,00 | 2 921 745,13 |
| Spłata długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek i kredytów | - 1 230 246,00 | - 11 371 915,95 |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | - 1 609 617,68 | - 1 538 055,64 |
| Zapłacone odsetki | - 2 055 907,17 | - 1 766 717,94 |
| Wypłacone dywidendy | - 4 071 262,08 | - 3 377 718,40 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | 9 516 567,07 | - 15 132 662,80 |
| Zmiana netto stanu środków pieniężnych | - 8 160 318,64 | 16 498 430,00 |
| w tym: | | |
| - zmiana stanu kredytów w rachunku bieżącym | 2 706 104,45 | 365,88 |
| - różnice kursowe | 404 194,16 | - 271 460,16 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 24 725 334,51 | 18 094 884,12 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 16 565 015,87 | 34 593 314,12 |
| - w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania | 1 189 199,40 | 1 032 698,75 |

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu**1.1. Zastosowane zasady rachunkowości**

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011 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 2010 i śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy UNIBEP za okres od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r.

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

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2011 roku zostały omówione w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu GRUPY UNIBEP za pierwsze półrocze 2011 roku

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

1.2. Zasady przyjęte do przeliczenia**PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ W PRZELICZENIU NA EURO (STAN NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU)**

| Wyszczególnienie | 30-09-2011 | | 31-12-2010 | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | PLN | EUR | PLN | EUR |
| Aktywa trwałe | 152 091 660,46 | 34 478 522,96 | 97 378 386,63 | 24 588 638,90 |
| Aktywa obrotowe | 352 449 953,77 | 79 898 883,24 | 245 532 300,67 | 61 998 409,38 |
| Aktywa razem | 504 541 614,23 | 114 377 406,20 | 342 910 687,30 | 86 587 048,28 |
| Kapitał własny | 151 550 402,96 | 34 355 822,22 | 141 732 161,86 | 35 788 238,73 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 352 991 211,27 | 80 021 583,98 | 201 178 525,44 | 50 798 809,55 |
| Pasywa razem | 504 541 614,23 | 114 377 406,20 | 342 910 687,30 | 86 587 048,28 |

Do przeliczenia danych bilansu na dzień – 30 września 2011 roku, przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,4112 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.

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2011 roku do 30 września 2011 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH W PRZELICZENIU NA EURO

| Wyszczególnienie | za 9 miesięcy kończących się 30 września 2011 | | za 3 miesiące kończące się 30 września 2011 | | za 9 miesięcy kończących się 30 września 2010 | | za 3 miesiące kończących się 30 września 2010 | |
|---|---|----------------|---|---------------|---|----------------|---|---------------|
| | PLN | EUR | PLN | EUR | PLN | EUR | PLN | EUR |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług | 668 560 674,68 | 165 432 082,42 | 293 604 708,53 | 70 082 758,52 | 458 166 676,14 | 114 464 405,56 | 179 639 871,51 | 44 914 459,32 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 8 881 365,78 | 2 197 650,70 | 1 475 911,42 | 352 296,61 | 11 882 662,36 | 2 968 661,74 | 5 925 899,59 | 1 481 623,06 |
| Koszty sprzedanych produktów i usług | 631 180 007,29 | 156 182 418,35 | 277 998 696,05 | 66 357 639,77 | 422 209 205,18 | 105 481 101,55 | 165 651 356,48 | 41 416 980,82 |
| Koszty sprzedanych towarów i materiałów | 8 988 981,17 | 2 224 279,61 | 1 678 491,25 | 400 651,94 | 11 207 318,26 | 2 799 939,61 | 5 292 886,07 | 1 323 353,85 |
| Zysk (strata) brutto na sprzedaży | 37 273 052,00 | 9 223 035,16 | 15 403 432,65 | 3 676 763,41 | 36 632 815,06 | 9 152 026,15 | 14 621 528,55 | 3 655 747,71 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 20 795 951,25 | 5 145 856,84 | 9 965 140,71 | 2 378 655,82 | 19 178 561,14 | 4 791 406,09 | 7 867 136,83 | 1 966 980,91 |
| Zysk (strata) brutto | 16 445 059,90 | 4 069 249,97 | 5 506 100,38 | 1 314 293,31 | 19 556 040,92 | 4 885 712,37 | 8 351 298,83 | 2 088 033,51 |
| Zysk (strata) netto | 13 010 984,79 | 3 219 504,81 | 4 406 982,83 | 1 051 936,51 | 15 535 566,92 | 3 881 271,87 | 6 662 775,95 | 1 665 860,57 |

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2011 r. do 30.09.2011 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 4,0413 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2011 r. do 30.09.2011 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 4,1894 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2010 r. do 30.09.2010 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 4,0027 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2010 r. do 30.09.2010 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 3,9996 PLN/EURO.

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH W PRZELICZENIU NA EURO

| Wyszczególnienie | 30-09-2011 | | 30-09-2010 | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | PLN | EUR | PLN | EUR |
| A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej | -3 990 280,17 | -987 375,39 | 41 455 900,61 | 10 356 984,19 |
| B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej | -13 686 605,54 | -3 386 683,87 | -9 824 807,81 | -2 454 545,13 |
| C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej | 9 516 567,07 | 2 354 828,17 | -15 132 662,80 | -3 780 613,79 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/-C) | -8 160 318,64 | -2 019 231,10 | 16 498 430,00 | 4 121 825,27 |
| 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 | 16 565 015,87 | 3 755 217,60 | 34 593 314,12 | 8 676 527,24 |

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2011r. do 30.09.2011r., 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 4,0413 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 30 września 2011 roku, tj. kurs 4,4112 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2010 r. do 30.09.2010 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 4,0027 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 30 września 2010 roku, tj. kurs 3,9870 PLN/EURO.

1.3. Opis korekt poprzednich okresów

W stosunku do wcześniej prezentowanej informacji zmianie uległo jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2010 – 30.09.2010 w zakresie pkt.B – Pozostałe dochody. Skutki tej zmiany przedstawia poniższe zestawienie:

| Wyszczególnienie | za 9 miesięcy kończących się 30 września 2010 | | | za 3 miesiące kończące się 30 września 2010 | | |
|---|--|-----------------------------|------------------|--|-----------------------------|------------------|
| | po zmianie prezentacji | przed zmianą prezentacji | różnica | po zmianie prezentacji | przed zmianą prezentacji | różnica |
| B. POZOSTAŁE DOCHODY | | | | | | |
| Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży (MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujmowanie informacji), | 59 687,19 | 0,00 | 59 687,19 | 16 135,97 | 0,00 | 16 135,97 |
| Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu | 59 687,19 | 0,00 | 59 687,19 | 16 135,97 | 0,00 | 16 135,97 |
| Całkowite dochody ogółem | 15 595 254,11 | 15 535 566,92 | 59 687,19 | 6 678 911,92 | 6 662 775,95 | 16 135,97 |
| Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych) | 0,46 | 0,46 | - | 0,20 | 0,20 | - |
| Zysk/strata netto rozwodniony przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych) | 0,46 | 0,46 | - | 0,20 | 0,20 | - |
| Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych) | 0,46 | 0,46 | - | 0,20 | 0,20 | - |
| Całkowite dochody rozwodnione przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych) | 0,46 | 0,46 | - | 0,20 | 0,20 | - |

Ponadto zmianie uległa prezentacja udziałów w Spółkach zależnych. W sprawozdaniu z sytuacji finansowej na 31-12-2010r., wykazywane one były jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, a w danych porównywalnych do sprawozdania na 30-09-2011r prezentowane są jako aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych. Skutki tej zmiany przedstawia poniższe zestawienie:

| Wyszczególnienie | 2010-12-31 | | |
|--|---------------------------|-----------------------------|---------------|
| | po zmianie prezentacji | przed zmianą prezentacji | różnica |
| AKTYWA | | | |
| Aktywa trwałe | | | |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży- długookresowe | 5 057 629,61 | 14 256 671,07 | -9 199 041,46 |
| Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych długookresowe | 9 199 041,46 | 0,00 | 9 199 041,46 |
| Aktywa obrotowe | | | |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży- krótkookresowe | 307 822,04 | 5 458 822,04 | -5 151 000,00 |
| Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych krótkookresowe | 5 151 000,00 | 0,00 | 5 151 000,00 |

2. Informacja o kontraktach długoterminowych

| UJAWNIEŃ DOTYCZĄCE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
|--|----------------------|----------------------|
| Planowane przychody z bieżących projektów | 1 873 600 572,84 | 1 161 740 579,33 |
| Planowane koszty z bieżących projektów | 1 776 954 639,43 | 1 108 784 206,86 |
| Planowana marża na bieżących projektach | 96 645 933,41 | 52 956 372,47 |
| Skumulowane przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat | 948 031 306,94 | 424 371 741,62 |
| Skumulowane koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat | 904 094 377,43 | 400 071 802,92 |
| Skumulowana marża rozpoznana w rachunku zysków i strat | 43 936 929,52 | 24 299 938,70 |
| Marża pozostająca do rozpoznania w następnych okresach | 52 709 003,89 | 28 656 433,77 |
| Procent marży pozostającej do rozpoznania w następnych okresach | 54,54% | 54,11% |
| Skumulowana wartość faktur cząstkowych dotyczących bieżących projektów | 899 963 010,14 | 419 084 442,21 |
| Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę | 68 828 180,07 | 18 447 777,77 |
| Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę | 21 901 598,00 | 15 727 000,50 |
| - w tym dotyczące planowanej straty | 1 141 714,73 | 2 566 522,14 |

3. Informacja o rezerwach i odpisach aktualizujących

3.1. Rezerwy

| WYSZCZEGÓLNIENIE | 30-09-2011 | 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) | 324 533,64 | 60 618,46 |
| - odprawy emerytalne | 22 967,44 | 55 478,25 |
| - odprawy emerytalne połączenie spółek | 296 757,78 | - |
| - odprawy rentowe | 1 766,23 | 5 140,21 |
| - odprawy rentowe połączenie spółek | 3 042,19 | - |
| b) wykorzystanie (z tytułu) | - | - |
| - odprawy emerytalne | - | - |
| - odprawy rentowe | - | - |
| c) rozwiązanie (z tytułu) | 5 544,00 | - |
| - odprawy emerytalne | 5 544,00 | - |
| - odprawy rentowe | - | - |
| REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU | 582 499,36 | 263 509,72 |
| - odprawy emerytalne | 561 525,65 | 247 344,43 |
| - odprawy rentowe | 20 973,71 | 16 165,29 |

WYSZCZEGÓLNIENIE**REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-
RENTOWE NA POCZĄTEK OKRESU**

| | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 34 443,83 | 3 950,08 |
| - odprawy emerytalne | 29 477,40 | - |
| - odprawy rentowe | 4 966,43 | 3 950,08 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 36 935,82 | 31 142,90 |
| - odprawy emerytalne | 6 751,01 | 29 477,40 |
| - odprawy emerytalne połączenie spółek | 28 961,49 | |
| - odprawy rentowe | 559,50 | 1 665,50 |
| - odprawy rentowe połączenie spółek | 663,82 | |
| b) wykorzystanie (z tytułu) | - | 649,15 |
| - odprawy emerytalne | - | - |
| - odprawy rentowe | - | 649,15 |
| REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO- RENTOWE NA KONIEC OKRESU | 71 379,65 | 34 443,83 |
| - odprawy emerytalne | 65 189,90 | 29 477,40 |
| - odprawy rentowe | 6 189,75 | 4 966,43 |

WYSZCZEGÓLNIENIE**POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA
POCZĄTEK OKRESU**

| | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
|---|----------------------|----------------------|
| | 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) | 68 890 096,42 | 60 347 732,25 |
| - świadczenia pracownicze | 4 941 944,45 | 6 990 970,20 |
| - świadczenia pracownicze połączenie Spółek | 189 286,47 | - |
| - naprawy gwarancyjne | 2 653 928,60 | 2 760 274,52 |
| - rezerwa na podwykonawców | 59 196 645,90 | 48 743 033,88 |
| - rezerwa na podwykonawców połączenie Spółek | 1 678 791,00 | - |
| - rezerwa na zobowiązania | 36 000,00 | 1 524 453,65 |
| - koszty pozostałe | 193 500,00 | 329 000,00 |
| b) wykorzystanie (z tytułu) | 55 046 690,59 | 56 927 133,10 |
| - świadczenia pracownicze | 6 968 036,67 | 4 842 828,75 |
| - naprawy gwarancyjne | 1 591 355,58 | 2 497 622,92 |
| - rezerwa na podwykonawców | 45 632 844,70 | 48 611 900,77 |
| - rezerwa na zobowiązania | 660 453,64 | 649 780,66 |
| - koszty pozostałe | 194 000,00 | 325 000,00 |
| c) rozwiązanie (z tytułu) | - | - |
| - świadczenia pracownicze | - | - |
| POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU | 34 724 027,66 | 20 880 621,83 |
| - świadczenia pracownicze | 4 613 052,28 | 6 449 858,03 |
| - naprawy gwarancyjne | 9 249 208,51 | 8 186 635,49 |
| - rezerwa na podwykonawców | 19 462 516,86 | 4 219 924,66 |
| - rezerwa na zobowiązania | 1 310 750,01 | 1 935 203,65 |
| - koszty pozostałe | 88 500,00 | 89 000,00 |

3.2. Podatek odroczony

| WYSZCZEGÓLNIENIE | STAN NA DZIEŃ 31-12-2010 | (rozwiązanie / utworzenie) | STAN NA DZIEŃ 30-09-2011 |
|---|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Rezerwy na naprawy gwarancyjne | 1 555 461,00 | 201 889,00 | 1 757 350,00 |
| Rezerwy na urlopy zaległe | 313 474,00 | 149 094,00 | 462 568,00 |
| Nie wypłacone wynagrodzenia plus inne świadczenia | 126 798,00 | 24 594,00 | 151 392,00 |
| Rezerwa na koszty podwykonawców | 801 786,00 | 2 896 092,00 | 3 697 878,00 |
| Inne koszty | 16 910,00 | - 95,00 | 16 815,00 |
| Odprawy emerytalne, rentowe | 56 611,00 | 67 626,00 | 124 237,00 |
| Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-") | 2 500 491,00 | 1 443 887,00 | 3 944 378,00 |
| Kontrakty - rezerwa na straty | 487 639,00 | - 270 713,00 | 216 926,00 |
| Należności dyskonto | 290 116,00 | 183 794,00 | 473 910,00 |
| Wycena kredytów i pożyczek | - | 10 935,00 | 10 935,00 |
| Nieopłacone odsetki | 15 797,00 | - 15 655,00 | 142,00 |
| Premia i nagrody | 911 999,00 | - 498 087,00 | 413 912,00 |
| odpis na zapasy | 138 719,00 | - 40 965,00 | 97 754,00 |
| Produkcja niezakończona podatkowo | 3 066 784,00 | 8 240 587,00 | 11 307 371,00 |
| Ujemne niezrealizowane różnice kursowe | 130 862,00 | 637 573,00 | 768 435,00 |
| Korekty zapasów w tym nieskonsolidowane | 103 517,00 | - 103 517,00 | - |
| Odpis na majątku trwałym | 50 171,00 | - 3 785,00 | 46 386,00 |
| Wartość netto zlikwidowanego środka trwałego | 64 680,00 | - 1 417,00 | 63 263,00 |
| Zapas deweloperski | - | 45 696,00 | 45 696,00 |
| Forward | - | 609 339,00 | 609 339,00 |
| Przejęcie PRDiM | - | - 190 140,00 | - |
| RAZEM AKTYWA | 10 631 815,00 | 13 386 732,00 | 24 208 687,00 |
| | | - | |
| Kontrakty (zwiększenie przychodów "+") | 3 505 078,00 | 9 572 276,00 | 13 077 354,00 |
| Leasing (wartość netto środków trwałych > zobowiązanie z tytułu leasingu) | 213 758,00 | 38 000,00 | 251 758,00 |
| Dyskonto zobowiązań | 557 956,00 | 474 065,00 | 1 032 021,00 |
| Kary naliczone a nie otrzymane | 30 087,00 | 69 624,00 | 99 711,00 |
| Odsetki nieotrzymane | - | 44 463,00 | 44 463,00 |
| Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe | 67 685,00 | 468 319,00 | 536 004,00 |
| Zapas deweloperski | 15 411,00 | - 15 411,00 | - |
| Aport | 983 642,00 | - 80 360,00 | 903 282,00 |
| Wycena obligacji | 49 830,00 | 794,00 | 50 624,00 |
| Wycena kredytów i pożyczek | - | 14 857,00 | 14 857,00 |
| Forward | 205 634,00 | - 205 634,00 | - |
| Finansowanie zewnętrzne | 38 051,00 | - 16 042,00 | 22 009,00 |
| Aktualizacja wyceny środków trwałych | - | 416 095,00 | 416 095,00 |
| Przejęcie PRDiM | - | - 478 987,00 | - |
| RAZEM REZERWY | 5 667 132,00 | 10 302 059,00 | 16 448 178,00 |
| Netto Rezerwa/Aktywa na podatek dochodowy odroczony - wpływ na wynik finansowy | - | 3 084 673,00 | - |
| Netto Rezerwa/Aktywa na podatek dochodowy odroczony - wpływ na kapitały | 28 629,00 | -13 197,00 | 15 432,00 |

| 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 odroczone - wpływ na wynik finansowy | - | 836 251,00 | - |
| Netto Rezerwa/Aktywa na podatek dochodowy odroczone - wpływ na kapitały | 22 476,00 | 6 153,00 | 28 629,00 |

3.3. Odpisy aktualizacyjne

| WYSZCZEGÓLNIENIE | 30-09-2011 | 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) | 157 555,32 | 2 481 174,26 |
| - środki trwałe | - | 26 615,00 |
| - zapasy ; | 8 934,00 | 282 114,63 |
| - należności z tytułu dostaw i usług ; | 148 621,32 | 2 024 684,94 |
| - kaucje z tytułu umów o budowę | - | 147 759,69 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 2 105 104,66 | 1 447 990,28 |
| - środki trwałe | 19 919,00 | 7 141,00 |
| - zapasy | 224 542,53 | 1 049 000,00 |
| - należności z tytułu dostaw i usług | 1 880 562,13 | 381 489,59 |
| - kaucje z tytułu umów o budowę | - | 10 359,69 |
| ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI | | |
| RAZEM | 3 327 932,35 | 5 295 400,69 |
| - środki trwałe | 244 137,00 | 264 056,00 |
| - zapasy | 514 493,10 | 730 101,63 |
| - należności z tytułu dostaw i usług | 1 359 242,91 | 3 091 183,72 |
| - kaucje z tytułu umów o budowę | 1 210 059,34 | 1 210 059,34 |

4. Pozycje pozabilansowe

| | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| NALEŻNOŚCI WARUNKOWE | 40 965 733,11 | 51 544 671,79 |
| Od jednostek powiązanych | - | 563 594,60 |
| - otrzymane weksle jako zabezpieczenia | - | 563 594,60 |
| Od pozostałych jednostek | 40 965 733,11 | 50 981 077,19 |
| - otrzymane gwarancje i poręczenia | 35 285 635,11 | 42 647 151,01 |
| - otrzymane weksle jako zabezpieczenia | 5 680 098,00 | 8 333 926,18 |
| ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE | 144 769 210,21 | 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 | 128 769 210,21 | 134 925 165,86 |
| - sprawy sporne | 3 936 177,69 | 7 025 461,66 |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | 122 586 100,52 | 108 403 384,93 |
| - wystawione weksle jako zabezpieczenia | 2 246 932,00 | 19 496 319,27 |

Sprawy sporne

Sprawy sporne zostały opisane w sprawozdaniu finansowym Spółki UNIBEP za 2010 rok i śródrocznym skróconym sprawozdaniu UNIBEP S.A. za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011r.

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

5. Przejęcie podmiotów zależnych.

W dniu 1 września 2011 r. Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie o przejęciu Przedsiębiorstwa Robót Drogowych i Mostowych Sp. z o.o. przez UNIBEP S.A. Podstawowe dane finansowe PRD i M Sp. z o.o. na dzień 31.08.2011 r. przedstawia poniższe zestawienie:

| Nazwa jednostki | Aktywa | Zobowiązania i rezerwy | przychody ogółem | Zysk / (strata) netto |
|---------------------------|---------------|------------------------|------------------|-----------------------|
| PRD i M Sp. z o.o. | | | | |
| 31-12-2010 | 7 495 981,42 | 3 940 801,42 | 19 404 906,00 | - 145 936,62 |
| 31-08-2011 | 16 124 870,69 | 13 241 946,84 | 13 999 958,05 | - 672 256,15 |

Przedsiębiorstwo Robót Drogowych i Mostowych Sp. z o.o. , stosownie do art.12. ust.3., na dzień poprzedzający przejęcie nie zamykało ksiąg.

Inne informacje o przejęciu zostały zawarte w punkcie 1.5.2. skonsolidowanego raportu za III kwartał 2011 roku.

6. Transakcje z podmiotami powiązanymi*Jednostki powiązane:*

| WYSZCZEGÓLNIENIE | Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | | | |
|--|--|--------------|--------------|------------|
| | | | Zobowiązania | |
| | 30-09-2011 | 31-12-2010 | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
| Podmiot dominujący i jednostki zależne | 29 802 097,84 | 1 856 697,39 | 1 904 032,51 | 104 439,29 |

| WYSZCZEGÓLNIENIE | Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych | |
|------------------|--|---------------|
| | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
| | Podmiot dominujący i jednostki zależne | 35 356 871,26 |

| WYSZCZEGÓLNIENIE | Pożyczki udzielone | | Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | |
|------------------|--|---------------|--|--------------|
| | 30-09-2011 | 31-12-2010 | 30-09-2011 | 31-12-2010 |
| | Podmiot dominujący i jednostki zależne | 17 704 731,84 | 14 724 656,85 | 5 400 046,59 |

| WYSZCZEGÓLNIENIE | Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów | | Zakup produktów, materiałów i towarów | |
|------------------|--|---------------|---------------------------------------|--------------|
| | 30-09-2011 | 30-09-2010 | 30-09-2011 | 30-09-2010 |
| | Podmiot dominujący i jednostki zależne | 51 818 044,87 | 2 533 777,00 | 5 754 106,67 |

| WYSZCZEGÓLNIENIE | Przychody finansowe | | Koszty finansowe | |
|------------------|--|--------------|------------------|------------|
| | 30-09-2011 | 30-09-2010 | 30-09-2011 | 30-09-2010 |
| | Podmiot dominujący i jednostki zależne | 1 063 364,94 | 618 161,13 | -17 338,99 |

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2011 roku do 30 września 2011 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

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

| WYSZCZEGÓLNIENIE | ZA OKRES | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | 01-01-2011 do 30-09-2011 | 01-01-2010 do 30-09-2010 |
| Krótkoterminowe świadczenia pracownicze | 3 531 926,61 | 2 851 635,84 |
| - Zarząd | 3 234 084,69 | 2 581 635,84 |
| - Rada Nadzorcza | 297 841,92 | 270 000,00 |

Ponadto w okresie od 01 stycznia do 30 września 2011 dokonano zakupów od osoby spokrewnionej z członkiem Rady Nadzorczej na łączną kwotę: 48,7 tys. zł., oraz uzyskano przychody od członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz osób z nimi spokrewnionych z tytułu sprzedaży na łączną kwotę 15,8 tys. zł., a w okresie porównywalnym: zakupy – 48,7 tys. zł., sprzedaż – 224,6 tys. zł.

7. Zysk (strata) na jedną akcję

| | |
|---|---------------|
| Ilość akcji zwykłych w okresie 01.01.2011-30.09.2011 | 34 021 684,00 |
| Średnia ważona ilość akcji zwykłych w okresie 01.01.2011-30.09.2011. | 33 937 568,62 |
| Ilość akcji do objęcia w programie motywacyjnym | 509 790,00 |
| Cena za akcje w programie motywacyjnym | 6,07 |
| Potencjalny wpływ środków z objęcia akcji w programie motywacyjnym | 3 094 425,30 |
| Średnia notowana cena akcji UNIBEP S.A. w okresie 01-01-2010 do 30.09.2011. | 7,11 |
| Potencjalna ilość akcji za kwotę wpływów z programu motywacyjnego | 435 221,56 |
| Ilość akcji zwykłych rozwodniających | 74 568,44 |
| Rozwodniona ilość akcji | 34 012 137,05 |
| | |
| Ilość akcji zwykłych w okresie 01.01.2010-30.09.2010 | 33 927 184 |
| Średnia ważona ilość akcji zwykłych w okresie 01.01.2010-30.09.2010 | 33 927 184 |
| Ilość akcji do objęcia w programie motywacyjnym | 209 790 |
| Cena za akcje w programie motywacyjnym | 5,60 |
| Potencjalny wpływ środków z objęcia akcji w programie motywacyjnym | 1 174 824 |
| Średnia notowana cena akcji UNIBEP S.A. w okresie 01.01.2010-30.09.2010 | 7,70 |
| Potencjalna ilość akcji za kwotę wpływów z programu motywacyjnego | 152 574,55 |
| Ilość akcji zwykłych rozwodniających | 57 215,45 |
| Rozwodniona ilość akcji | 33 984 399 |

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2011 roku do 30 września 2011 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

8. Zdarzenia po dniu bilansowym

Ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w punkcie 3.3. skonsolidowanego kwartalnego raportu za III kwartał 2011.

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

Data publikacji niniejszego sprawozdania jest 14-11-2011 r.

Bielsk Podlaski, 14 listopada 2011r