

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2013 do 30-09-2013

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za III kwartały 2013 roku nie było badane ani też nie podlegało przeglądowi przez Biegłego Rewidenta.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w złotych)

	NOTA	2013-09-30	2012-12-31	2012-09-30
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Środki trwałe		54 650 457,92	56 040 558,57	55 979 782,86
Wartości niematerialne		6 453 487,48	6 534 380,89	6 612 585,87
Środki trwałe w budowie		7 465 931,80	1 407 376,23	2 462 214,07
Inwestycje w podmiot współkontrolowany		7 986,00	-	-
Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych długookresowe		84 314 955,16	84 314 955,16	84 337 775,06
Inne długoterminowe aktywa finansowe		1 703 244,49	1 307 704,00	-
Kaucje z tytułu umów o budowę		21 993 895,65	16 154 712,45	17 377 724,69
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.2	27 247 163,00	16 038 183,00	18 720 048,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów		1 953 873,68	2 065 778,74	2 103 080,14
Pożyczki udzielone		5 745 024,38	5 386 527,41	9 308 940,51
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 386 590,93	913 894,00	1 107 376,63
Aktywa trwałe razem		212 922 610,49	190 164 070,45	198 009 527,83
Aktywa obrotowe				
Zapasy		36 298 167,14	16 871 213,63	17 958 209,02
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		185 456 253,44	168 529 049,21	209 009 746,54
Kaucje z tytułu umów o budowę		20 988 616,53	19 263 951,86	13 027 649,64
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	2	76 554 071,67	35 485 439,80	38 552 155,23
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		361 060,47	8 681 880,31	2 869 734,43
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej		1 161 717,84	166 116,37	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		12 107 505,86	28 880 576,21	27 766 730,77
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		13 195 002,31	4 354 897,01	5 039 485,15
Pożyczki udzielone		11 503 055,16	21 050 996,02	15 438 359,65
Aktywa obrotowe razem		357 625 450,42	303 284 120,42	329 662 070,43
Aktywa przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
AKTYWA RAZEM		570 548 060,91	493 448 190,87	527 671 598,26

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINASOWEJ (w złotych)

	NOTA	2013-09-30	2012-12-31	2012-09-30
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy		3 418 971,20	3 402 168,40	3 402 168,40
Pozostałe kapitały		177 345 497,38	173 796 304,49	173 781 339,49
w tym kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		59 863 363,82	59 426 491,02	59 426 491,02
Zyski (straty) zatrzymane		10 066 669,23	5 203 762,53	4 294 731,39
Kapitał własny ogółem		190 831 137,81	182 402 235,42	181 478 239,28
Zobowiązania długoterminowe				
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		32 346 848,51	14 339 429,07	16 225 031,57
Rezerwy na zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	3.1	758 845,50	669 204,00	695 715,13
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	3.2	18 200 407,00	10 068 282,00	10 444 940,00
Kaucje z tytułu umów o budowę		26 578 399,56	24 145 649,10	22 966 325,33
Przychody przyszłych okresów		613 404,44	557 607,19	634 345,87
Zobowiązania długoterminowe razem		78 497 905,01	49 780 171,36	50 966 357,90
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		171 524 369,67	156 494 539,25	159 442 625,42
Kaucje z tytułu umów o budowę		19 656 311,95	16 614 592,66	22 493 172,94
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	2	10 840 749,79	18 057 534,15	24 993 794,86
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		19 863 885,49	29 377 928,85	42 876 916,39
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		5 776 157,11	655 172,40	20 986,00
Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	3.1	73 189 333,03	39 486 825,12	45 098 787,47
Przychody przyszłych okresów		368 211,05	579 191,66	300 718,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem		301 219 018,09	261 265 784,09	295 227 001,08
PASYWA RAZEM		570 548 060,91	493 448 190,87	527 671 598,26
Wartość księgową		190 831 137,81	182 402 235,42	181 478 239,28
Liczba akcji		34 189 712	34 021 684	34 021 684
Wartość księgową na jeden udział/akcję (w zł)		5,58	5,36	5,33

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

A.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2013	za 3 miesiące kończące się 30 września 2013	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2012	za 3 miesiące kończące się 30 września 2012
Działalność operacyjna				
Przychody ze sprzedaży				
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	673 214 793,61	260 279 951,31	584 222 301,91	239 901 624,91
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	972 134,03	92 341,15	1 202 983,89	242 276,94
Przychody ze sprzedaży ogółem	674 186 927,64	260 372 292,46	585 425 285,80	240 143 901,85
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	635 390 998,71	243 943 941,85	557 282 119,52	229 311 426,86
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	834 930,59	59 609,76	1 033 293,58	174 101,58
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	37 960 998,34	16 368 740,85	27 109 872,70	10 658 373,41
Koszty sprzedaży	2 582 651,80	805 726,17	1 791 608,73	491 359,49
Koszty zarządu	16 734 194,72	5 735 415,25	17 456 979,36	5 626 624,81
Pozostałe przychody operacyjne	3 452 206,66	554 022,46	2 268 858,95	972 021,13
Pozostałe koszty operacyjne	3 684 509,14	1 987 584,35	1 475 140,83	256 832,02
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	18 411 849,34	8 394 037,54	8 655 002,73	5 255 578,22
Przychody finansowe	3 767 380,47	1 018 800,39	3 426 641,92	1 059 890,91
Koszty finansowe	6 787 534,90	2 023 369,51	6 262 003,19	2 427 505,53
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	15 391 694,91	7 389 468,42	5 819 641,46	3 887 963,60
Podatek dochodowy	5 325 025,68	2 568 758,45	1 661 185,26	1 281 874,76
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	10 066 669,23	4 820 709,97	4 158 456,20	2 606 088,84
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	10 066 669,23	4 820 709,97	4 158 456,20	2 606 088,84

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2013	za 3 miesiące kończące się 30 września 2013	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2012	za 3 miesiące kończące się 30 września 2012
B. POZOSTAŁE DOCHODY				
Zysk (strata) netto	10 066 669,23	4 820 709,97	4 158 456,20	2 606 088,84
<i>Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków</i>				
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			- 1 393,77	
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych	1 132 500,00	495 000,00		
<i>Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty</i>				
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów	- 215 175,00	- 94 050,00	265,00	
Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu	917 325,00	400 950,00	- 1 128,77	-
Całkowite dochody ogółem	10 983 994,23	5 221 659,97	4 157 327,43	2 606 088,84
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej:	10 066 669,23	4 820 709,97	4 158 456,20	2 606 088,84
Zysk/strata netto:	10 066 669,23	4 820 709,97	4 158 456,20	2 606 088,84
Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,30	0,15	0,12	0,08
Zysk/strata netto rozdzielony przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,29	0,14	0,12	0,08
Łączne całkowite dochody:	10 983 994,23	5 221 659,97	4 157 327,43	2 606 088,84
Łączne całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,32	0,15	0,12	0,08
Łączne całkowite dochody rozdzielone przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,32	0,15	0,12	0,08

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartały 2013 roku
(kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały			Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem	
		Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy - opcje menedżerskie	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Zysk (strat) bieżący netto
01 STYCZNIA 2013r.	3 402 168,40	28 767 388,00	1 360 352,81	84 242 072,66	59 426 491,02	136 275,19	5 067 487,34	182 402 235,42
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane						5 067 487,34	- 5 067 487,34	-
-podział wyniku zgodnie z uchwałą				1 100 997,09		- 1 100 997,09		-
-podział zysku na wypłatę dywidendy						- 4 102 765,44		- 4 102 765,44
- utworzenie kapitału związanego z opcjami menedżerskimi			1 093 998,00					1 093 998,00
- objęcie akcji w ramach programu motywacyjnego	16 802,80		- 700 575,68	700 575,68	436 872,80			453 675,60
- suma dochodów całkowitych		917 325,00					10 066 669,23	10 983 994,23
30 WRZEŚNIA 2013 r.	3 418 971,20	29 684 713,00	1 753 775,13	86 043 645,43	59 863 363,82	-	-	190 831 137,81

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały			Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem	
		Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy - opcje menedżerskie	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Zysk (strat) bieżący netto
01 STYCZNIA 2012r.	3 402 168,40	28 885 218,77	713 603,00	74 419 638,41	59 426 491,02	348 780,88	13 556 255,45	180 752 155,93
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane						13 556 255,45	- 13 556 255,45	-
-podział wyniku zgodnie z uchwałą				9 822 434,25		- 9 822 434,25		-
-podział zysku na wypłatę dywidendy						- 4 082 602,08		- 4 082 602,08
- utworzenie kapitału związanego z opcjami menedżerskimi			783 025,00					783 025,00
- przeniesienie kapitału - opcje menedżerskie związane z nieobjęciem warrantów			- 136 275,19			136 275,19		-
- suma dochodów całkowitych		- 117 830,77					5 067 487,34	4 949 656,57
31 GRUDNIA 2012r.	3 402 168,40	28 767 388,00	1 360 352,81	84 242 072,66	59 426 491,02	136 275,19	5 067 487,34	182 402 235,42

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartały 2013 roku
(kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały			Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem	
		Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy - opcje menedżerskie	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Zysk (strat) bieżący netto
01 STYCZNIA 2012r.	3 402 168,40	28 885 218,77	713 603,00	74 419 638,41	59 426 491,02	348 780,88	13 556 255,45	180 752 155,93
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane						13 556 255,45	-13 556 255,45	-
- podział wyniku zgodnie z uchwałą				9 822 434,25		- 9 822 434,25		-
- podział zysku na wypłatę dywidendy						- 4 082 602,08		- 4 082 602,08
- utworzenie kapitału związanego z opcjami menedżerskimi			651 358,00					651 358,00
- przeniesienie kapitału - opcje menedżerskie związane z nieobjęciem warrantów			- 136 275,19			136 275,19		-
- suma dochodów całkowitych		-1 128,77					4 158 456,20	4 157 327,43
30 WRZEŚNIA 2012r.	3 402 168,40	28 884 090,00	1 228 685,81	84 242 072,66	59 426 491,02	136 275,19	4 158 456,20	181 478 239,28

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w złotych)

	30-09-2013	30-09-2012
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	15 391 694,91	5 819 641,46
II. Korekty razem	-38 720 524,12	-15 688 730,15
1. Amortyzacja	4 273 601,58	4 010 502,76
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	700 787,42	-498 669,27
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	668 378,70	1 463 004,71
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 530 938,64	-1 131 124,76
5. Zmiana stanu rezerw	34 007 224,41	13 310 719,28
6. Zmiana stanu zapasów	-19 426 953,51	543 920,70
7. Zmiana stanu należności	-65 858 533,03	-40 897 139,01
8. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 288 694,73	13 991 149,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 100 551,47	278 307,48
10. Inne korekty	433 016,82	542 581,37
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	4 824 748,87	-7 301 983,02
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-23 328 829,21	-9 869 088,69
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	-7 263 133,09	-3 402 902,39
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	199 374,92	138 111,45
Odsetki i dywidendy otrzymane	1 225 454,27	1 494 328,06
Pożyczki spłacone/(udzielone)	9 587 760,00	-18 818 316,00
Wpływy z tytułu wykupu obligacji obcych	-	4 900 000,00
Nabycie aktywów finansowych (w tym dopłaty do kapitału, weksle)	-	-6 100 000,00
Pozostałe (w tym realizacja forwardów)	1 184 280,87	-779 905,70
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	4 933 736,97	-22 568 684,58
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek i kredytów	3 392 480,16	-
Spłata długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek i kredytów	-16 829 246,00	-3 150 571,00
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów), obligacji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	13 097 824,14	22 000 000,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-1 730 078,45	-1 777 788,72
Zapłacone odsetki	-1 519 850,99	-3 704 400,33
Wypłacone dywidendy	-4 102 765,44	-4 082 602,08
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-7 691 636,58	9 284 637,87
Zmiana netto stanu środków pieniężnych	-26 086 728,82	-23 153 135,40
w tym:		
- zmiana stanu kredytów w rachunku bieżącym	9 389 353,85	11 839 061,03
- różnice kursowe	-330 893,36	-642 440,46
Środki pieniężne na początek okresu	29 135 774,19	39 723 245,60
Środki pieniężne na koniec okresu	3 049 045,37	16 570 110,20
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

1.1. Zastosowane zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Stały Komitet ds. Interpretacji (SKI), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2013 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2012r. zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Szczegółowe zasady rachunkowości zostały opisane w sprawozdaniu finansowym UNIBEP S.A. za rok 2012 i śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy UNIBEP za okres od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r.

1.1.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2013 roku

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2013 roku zostały omówione w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy UNIBEP za pierwsze półrocze 2013 roku.

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

1.2. Zasady przyjęte do przeliczenia

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

Wyszczególnienie	30-09-2013		31-12-2012		30-09-2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	212 922 610,49	50 499 872,04	190 164 070,45	46 515 354,06	198 009 527,83	48 132 998,16
Aktywa obrotowe	357 625 450,42	84 819 735,41	303 284 120,42	74 185 245,44	329 662 070,43	80 135 658,13
Aktywa razem	570 548 060,91	135 319 607,45	493 448 190,87	120 700 599,50	527 671 598,26	128 268 656,29
Kapitał własny	190 831 137,81	45 260 332,00	182 402 235,42	44 616 759,31	181 478 239,28	44 114 502,23
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	379 716 923,10	90 059 275,45	311 045 955,45	76 083 840,19	346 193 358,98	84 154 154,06
Pasywa razem	570 548 060,91	135 319 607,45	493 448 190,87	120 700 599,50	527 671 598,26	128 268 656,29

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 30 września 2013 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2163 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 31 grudnia 2012 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,0882 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 30 września 2012 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1138 PLN/EUR.

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH W PRZELICZENIU NA EUR

Wyszczególnienie	za 9 miesięcy kończących się 30 września 2013		za 3 miesiące kończące się 30 września 2013		za 9 miesięcy kończących się 30 września 2012		za 3 miesiące kończące się 30 września 2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	673 214 793,61	159 412 468,00	260 279 951,31	61 365 071,63	584 222 301,91	139 272 981,29	239 901 624,91	58 011 709,85
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	972 134,03	230 194,41	92 341,15	21 770,87	1 202 983,89	286 779,80	242 276,94	58 586,10
Koszty sprzedanych produktów i usług	635 390 998,71	150 456 062,78	243 943 941,85	57 513 601,76	557 282 119,52	132 850 700,75	229 311 426,86	55 450 845,59
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	834 930,59	197 705,62	59 609,76	14 053,93	1 033 293,58	246 327,26	174 101,58	42 100,30
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	37 960 998,34	8 988 894,02	16 368 740,85	3 859 186,81	27 109 872,70	6 462 733,07	10 658 373,41	2 577 350,05
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	18 411 849,34	4 359 794,78	8 394 037,54	1 979 025,71	8 655 002,73	2 063 269,46	5 255 578,22	1 270 875,42
Zysk (strata) brutto	15 391 694,91	3 644 643,72	7 389 468,42	1 742 182,82	5 819 641,46	1 387 346,59	3 887 963,60	940 166,27
Zysk (strata) netto	10 066 669,23	2 383 715,57	4 820 709,97	1 136 557,81	4 158 456,20	991 335,99	2 606 088,84	630 190,27
Całkowite dochody ogółem	10 983 994,23	2 600 931,60	5 221 659,97	1 231 088,05	4 157 327,43	991 066,90	2 606 088,84	630 190,27

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2013 r. do 30.09.2013 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 4,2231 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2013 r. do 30.09.2013 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 4,2415 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 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 4,1948 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 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 4,1354 PLN/EUR.

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH W PRZELICZENIU NA EUR

Wyszczególnienie	30-09-2013		30-09-2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-23 328 829,21	-5 524 100,59	-9 869 088,69	-2 352 695,88
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	4 933 736,97	1 168 273,77	-22 568 684,58	-5 380 157,48
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-7 691 636,58	-1 821 324,76	9 284 637,87	2 213 368,43
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/-C)	-26 086 728,82	-6 177 151,58	-23 153 135,40	-5 519 484,93
F. Środki pieniężne na początek okresu	29 135 774,19	7 126 797,66	39 723 245,60	8 993 670,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 049 045,37	723 156,65	16 570 110,20	4 027 932,86

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2013r. do 30.09.2013r., 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 4,2231 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2012 roku, tj. kurs 4,0882 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2013 roku, tj. kurs 4,2163 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2012r. do 30.09.2012r., 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 4,1948 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2011 roku, tj. kurs 4,4168 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2012 roku, tj. kurs 4,1138 PLN/EUR.

2. Informacja o kontraktach długoterminowych

UJAWNIEŃ DOTYCZĄCE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	30-09-2013	31-12-2012
Planowane przychody z bieżących projektów	1 984 560 099,16	1 750 743 025,30
Planowane koszty z bieżących projektów	1 867 113 062,90	1 659 889 050,05
Planowana marża na bieżących projektach	117 447 036,26	90 853 975,25
Skumulowane przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 109 018 803,38	731 080 126,07
Skumulowane koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 037 498 810,75	698 329 157,10
Skumulowana marża rozpoznana w rachunku zysków i strat	71 519 992,63	32 750 968,97
Marża pozostająca do rozpoznania w następnych okresach	45 927 043,63	58 103 006,28
Procent marży pozostającej do rozpoznania w następnych okresach	39,10%	63,95%
Skumulowana wartość faktur cząstkowych dotyczących bieżących projektów	1 043 305 481,50	713 644 005,32
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	76 554 071,67	35 485 439,80
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	10 840 749,79	18 057 534,15
- w tym dotyczące planowanej straty	-	8 215,10

3. Informacja o rezerwach i odpisach aktualizujących

3.1. Rezerwy

WYSZCZEGÓLNIENIE

REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POCZĄTEK OKRESU

- odprawy emerytalne
- odprawy rentowe

a) zwiększenia (z tytułu)

- odprawy emerytalne
- odprawy rentowe

b) rozwiązanie (z tytułu)

- odprawy emerytalne
- odprawy rentowe

REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU

- odprawy emerytalne
- odprawy rentowe

STAN NA DZIEŃ

	30-09-2013	31-12-2012
	669 204,00	656 056,44
	626 183,00	629 095,44
	43 021,00	26 961,00
	89 641,50	218 192,00
	85 856,25	198 870,02
	3 785,25	19 321,98
	-	205 044,44
	-	201 782,46
	-	3 261,98
	758 845,50	669 204,00
	712 039,25	626 183,00
	46 806,25	43 021,00

WYSZCZEGÓLNIENIE

REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POCZĄTEK OKRESU

- odprawy emerytalne
- odprawy rentowe

a) zwiększenia (z tytułu)

- odprawy emerytalne
- odprawy rentowe

b) rozwiązanie (z tytułu)

- odprawy emerytalne
- odprawy rentowe

REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU

- odprawy emerytalne
- odprawy rentowe

STAN NA DZIEŃ

	30-09-2013	31-12-2012
	15 334,00	114 482,00
	6 925,00	107 324,00
	8 409,00	7 158,00
	26 455,09	7 251,00
	25 585,84	-
	869,25	7 251,00
	26 094,34	106 399,00
	26 094,34	100 399,00
	-	6 000,00
	15 694,75	15 334,00
	6 416,50	6 925,00
	9 278,25	8 409,00

WYSZCZEGÓLNIENIE

POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU

- świadczenia pracownicze
- naprawy gwarancyjne
- rezerwa na podwykonawców
- rezerwa na zobowiązania
- koszty pozostałe

a) zwiększenia (z tytułu)

- świadczenia pracownicze
- naprawy gwarancyjne
- rezerwa na podwykonawców
- rezerwa na zobowiązania
- koszty pozostałe

b) wykorzystanie (z tytułu)

- świadczenia pracownicze
- naprawy gwarancyjne
- rezerwa na podwykonawców
- rezerwa na zobowiązania
- koszty pozostałe

c) rozwiązanie (z tytułu)

- świadczenia pracownicze

POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU

- świadczenia pracownicze
- naprawy gwarancyjne
- rezerwa na podwykonawców
- rezerwa na zobowiązania
- koszty pozostałe

STAN NA DZIEŃ

	30-09-2013	31-12-2012
	39 471 491,12	31 712 979,88
	5 247 324,01	4 876 902,62
	11 098 049,95	9 647 216,66
	21 786 147,57	11 358 390,83
	1 168 374,01	5 537 469,77
	171 595,58	293 000,00
	165 691 758,14	104 948 026,83
	4 032 814,71	8 437 582,97
	3 365 592,66	3 953 950,38
	157 648 481,19	91 365 348,62
	290 000,00	568 374,00
	354 869,58	622 770,86
	131 989 610,98	97 189 515,59
	5 697 219,90	8 067 161,58
	981 292,68	2 503 117,09
	124 560 940,82	80 937 591,88
	385 000,00	4 937 469,76
	365 157,58	744 175,28
	-	-
	-	-
	73 173 638,28	39 471 491,12
	3 582 918,82	5 247 324,01
	13 482 349,93	11 098 049,95
	54 873 687,94	21 786 147,57
	1 073 374,01	1 168 374,01
	161 307,58	171 595,58

3.2. Podatek odroczony

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWIĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	31-12-2012	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2013
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	11 098 049,95	2 384 299,98		13 482 349,93
Rezerwa na pozostałe świadczenia pracownicze	6 792 804,52		1 590 805,99	5 201 998,53
Rezerwa na koszty podwykonawców	21 786 147,57	33 087 540,37		54 873 687,94
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	18 049 319,05		7 208 569,26	10 840 749,79
Kontrakty - rezerwa na straty	8 215,10		8 215,10	-
Produkcja niezakończona podatkowo	20 595 491,25	29 170 179,14		49 765 670,39
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	476 888,78	1 348 394,20		1 825 282,98
Nieopłacone odsetki	1 178,92		1 091,96	86,96
Należności dyskonto	2 297 845,07		166 531,94	2 131 313,13
Odpis na zapasy i inne aktywa	2 310 268,17		1 074 018,17	1 236 250,00
Różnica między wartością podatkową i bilansową zapasów	471 759,54	13 233,71		484 993,25
Odpis na majątku trwałym	49 218,00		3 788,00	45 430,00
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	53 297,40		53 297,40
Koszty nabycia udziałów	157 029,00			157 029,00
Wycena kredytów i pożyczek	1 604,49	993,56		2 598,05
Inne koszty	171 595,58		10 288,00	161 307,58
Strata podatkowa	-	3 000 000,00		3 000 000,00
Suma ujemnych różnic przejściowych	84 267 414,99	69 057 938,36	10 063 308,42	143 262 044,93
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	16 010 809,00	13 121 008,00	1 912 028,00	27 219 789,00
Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	144 076,00			144 076,00
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	27 374,00	-	-	27 374,00

DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWIĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	31-12-2012	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2013
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	35 439 928,41	41 114 143,26		76 554 071,67
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	3 271 566,80	563 813,87		3 835 380,67
Dyskonto zobowiązań	5 090 132,71		1 023 164,94	4 066 967,77
Kary naliczone a nie otrzymane	370 633,69		85 967,61	284 666,08
Odsetki nieotrzymane	1 131 301,93		34 519,62	1 096 782,31
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	630 659,91		425 232,71	205 427,20
Wycena obligacji	20 825,24	404 950,42		425 775,66
Wycena kredytów i pożyczek	241 008,69	346 114,59		587 123,28
Wycena instrumentów zabezpieczających	161 359,70		83 601,13	77 758,57
Finansowanie zewnętrzne	61 512,68		5 591,73	55 920,95
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	6 572 036,61	897 210,57		7 469 247,18
Suma dodatnich różnic przejściowych	52 990 966,37	43 326 232,71	1 658 077,74	94 659 121,34
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	10 068 282,00	8 231 985,00	315 035,00	17 985 232,00
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów zabezpieczających		1 132 500,00		1 132 500,00
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	-	215 175,00	-	215 175,00

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWIĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	31-12-2011	zwiększenia	zmniejszenia	31-12-2012
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	9 647 216,66	1 450 833,29		11 098 049,95
Rezerwa na pozostałe świadczenia pracownicze	6 600 797,64	192 006,88		6 792 804,52
Rezerwa na koszty podwykonawców	11 358 390,83	10 427 756,74		21 786 147,57
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	11 097 326,54	6 951 992,51		18 049 319,05
Kontrakty - rezerwa na straty	704 386,57		696 171,47	8 215,10
Produkcja niezakończona podatkowo	26 287 287,96		5 691 796,71	20 595 491,25
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	3 440 044,18		2 963 155,40	476 888,78
Nieopłacone odsetki	24 296,20		23 117,28	1 178,92
Należności dyskonto	2 611 848,57		314 003,50	2 297 845,07
Zapasy deweloperski	288 489,77		288 489,77	-
Odpis na zapasy	714 493,00	1 595 775,17		2 310 268,17
Różnica między wartością podatkową i bilansową zapasów	525 023,05		53 263,51	471 759,54
Odpis na majątku trwałym	147 294,00		98 076,00	49 218,00
Środki trwałe amortyzacja, Wartość netto zlikwidowanego środka trwałego	355 462,63		355 462,63	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	1 630 157,06		1 630 157,06	-
Koszty nabycia udziałów	157 029,00			157 029,00
Wycena kredytów i pożyczek	58 613,27		57 008,78	1 604,49
Inne koszty	293 000,00		121 404,42	171 595,58
Suma ujemnych różnic przejściowych	75 941 156,93	20 618 364,59	12 292 106,53	84 267 414,99
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	14 428 819,00	3 917 489,00	2 335 499,00	16 010 809,00
Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji stawka podatkowa	-	144 076,00	-	144 076,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	-	27 374,00	-	27 374,00

DOTATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWIĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	31-12-2011	zwiększenia	zmniejszenia	31-12-2012
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	33 479 751,93	1 960 176,48		35 439 928,41
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	2 146 393,10	1 125 173,70		3 271 566,80
Dyskonto zobowiązań	5 550 634,10		460 501,39	5 090 132,71
Kary naliczone a nie otrzymane	539 788,96		169 155,27	370 633,69
Odsetki nieotrzymane	1 108 644,28	22 657,65		1 131 301,93
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	1 170 622,43		539 962,52	630 659,91
Aport Makbud/Artbud	4 682 465,29		4 682 465,29	-
Wycena obligacji	360 526,42		339 701,18	20 825,24
Wycena kredytów i pożyczek	99 556,42	141 452,27		241 008,69
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	161 359,70		161 359,70
Finansowanie zewnętrzne	115 836,39		54 323,71	61 512,68
Odszkodowanie naliczone nie otrzymane	648 108,31		648 108,31	-
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	2 726 978,48	3 845 058,13		6 572 036,61
Wycena obligacji z kapitałem aktualizacji	1 394,16		1 394,16	-
Suma dodatnich różnic przejściowych	52 630 700,27	7 255 877,93	6 895 611,83	52 990 966,37
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	9 999 832,00	1 378 617,00	1 310 167,00	10 068 282,00

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RZIS	01.01-30.09.2013	01.01-30.09.2012
Bieżący podatek dochodowy	8 617 055,68	5 507 041,26
Dotyczący roku obrotowego	8 617 055,68	5 574 277,26
Korekty dotyczące lat ubiegłych	-	-67 236,00
Odroczony podatek dochodowy	-3 292 030,00	-3 845 856,00
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-3 292 030,00	-3 845 856,00
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	5 325 025,68	1 661 185,26

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W KAPITALE WŁASNYM	01.01-30.09.2013	01.01-30.09.2012
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Efekt podatkowy kosztów podniesienia kapitału akcyjnego	-	-
Efekt podatkowy sprzedaży akcji własnych	-	-
Odroczony podatek dochodowy	215 175,00	-265,00
Podatek od zysku/straty netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	215 175,00	-
Podatek od niezrealizowanego zysku/(straty) z tytułu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-265,00
Korzyść podatkowa/(obciążenie podatkowe) wykazane w pozostałych dochodach całkowitych	-215 175,00	265,00

3.3. Odpisy aktualizacyjne

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2013 do 30-09-2013	01-01-2012 do 31-12-2012
Stan na początek okresu	6 538 418,43	4 214 600,90
- środki trwałe	49 218,00	147 294,00
- zapasy	1 012 493,00	714 493,00
- należności z tytułu dostaw i usług	4 246 648,09	1 842 754,56
- pożyczki	20 000,00	300 000,00
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 210 059,34	1 210 059,34
a) zwiększenia (z tytułu)	2 633 570,35	2 828 900,33
- środki trwałe	-	-
- zapasy	424 000,00	298 000,00
- należności z tytułu dostaw i usług	2 162 147,60	2 530 900,33
- pożyczki	-	-
- kaucje z tytułu umów o budowę	47 422,75	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 602 421,17	505 082,80
- środki trwałe	3 788,00	98 076,00
- zapasy	200 243,00	-
- należności z tytułu dostaw i usług	1 398 390,17	127 006,80
- pożyczki	-	280 000,00
- kaucje z tytułu umów o budowę	-	-
ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI RAZEM	7 569 567,61	6 538 418,43
- środki trwałe	45 430,00	49 218,00
- zapasy	1 236 250,00	1 012 493,00
- należności z tytułu dostaw i usług	5 010 405,52	4 246 648,09
- pożyczki	20 000,00	20 000,00
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 257 482,09	1 210 059,34

4. Pozycje pozabilansowe

	30-06-2013	31-12-2012
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE	70 183 360,66	65 704 312,37
Od pozostałych jednostek	70 183 360,66	65 704 312,37
- otrzymane gwarancje	67 468 803,45	44 392 760,54
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	2 714 557,21	12 144 884,83
- należności wynikające z umów subrogacji	-	9 166 667,00
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	158 952 985,16	154 460 703,26
Na rzecz jednostek powiązanych	8 000 000,40	16 000 000,00
- udzielone poręczenia	5 000 000,40	16 000 000,00
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	3 000 000,00	-
Na rzecz pozostałych jednostek	150 952 984,76	138 460 703,26
- sprawy sporne	7 874 137,26	7 019 130,16
- udzielone gwarancje	138 831 915,50	117 727 974,10
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	4 246 932,00	4 546 932,00
- zobowiązania wynikające z umów subrogacji	-	9 166 667,00

W związku z dokonaną w dniu 22.04.2013r. spłatą zobowiązania wynikającego z umowy subrogacji, opisaną w sprawozdaniach za 2012 rok, UNIBEP S.A. wstąpiła w prawa zaspokojonego wierzyciela z tytułu udzielonych pożyczek spółce Wola House Sp. z o.o.

Znaczące sprawy sporne

W stosunku do informacji dotyczących spraw spornych zamieszczonych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym UNIBEP S.A. za 2012 rok i za I półrocze 2013 roku nastąpiły następujące zmiany:

- roszczenia Wspólnot i indywidualnych nabywców nieruchomości developerskich na 30.09.2013r. wynoszą 138,5 tys. złotych
- Orco Enterprise Sp. z o.o. uruchomiła wypłatę kwoty 526 tys. złotych z gwarancji bankowej usunięcia wad i usterek. Obecnie strony prowadzą negocjacje zmierzające do rozwiązania kwestii wypłaty środków i bezspornego załatwienia sprawy lub skierowanie jej do arbitrażu. Na dzień 30.09.2013 kwota sporna wynosi 519 tys. złotych,

- w sprawie z powództwa UNIBEP S.A. przeciwko Filharmonii Świętokrzyskiej w Kielcach podjęte w czerwcu 2013 próby mediacyjne nie doprowadziły do porozumienia stron i w związku z tym UNIBEP S.A. złożyła w sierpniu b.r. pozew w tej sprawie;

- Miasto Ostrołęka- w dniu 07.11.2013r zawarto ugodę przed mediatorem. Na mocy tej ugody UNIBEP S.A. zostanie obciążona kwotą 128 tys. złotych, a Miasto Ostrołęka zobowiązało się do zapłaty pozostałego zobowiązania wobec Spółki -832 tys. złotych w terminie do 15.03.2014 r.;

- Gmina Jednorzec – wykonana została zlecona przez Sąd druga opinia - uzupełniająca w zakresie badań fizycznych. Opinia jest korzystna dla UNIBEP S.A.;

- EG BYGG OSLO AS(aktualna nazwa spółki- Eiendomsgruppen Oslo AS) – w listopadzie UNIBEPS.A. złożył pozew w sądzie norweskim o zapłatę kwoty należności głównej – 8 600 tys. NOK wraz z odsetkami i zwrotem kosztów przedprocesowej obsługi prawnej. Ponadto trwają rozmowy w wykonawcą instalacji tryskaczowej (firma Rzońca) mające na celu przejęcie odpowiedzialności za zalanie części budynku na projekcie Kwartał 1; Ponadto kontrakt jest objęty polisą OC z której Unibep rozważa skorzystanie;

W wyniku powyższego Unibep zatrzymał kwotę należną Podwykonawcy w wysokości 1 203 tys. złotych na poczet roszczeń Inwestora. Podwykonawca (Rzońca S.A.) wezwał UNIBEP S.A.do zapłaty (wystosowane zostały dwa nakazy o zapłatę; wartość roszczenia została złożona do depozytu sądowego).

- EG BYGG AS (aktualna nazwa spółki- Eiendomsgruppen Midt-Norge AS)– w październiku 2013 r. UNIBEP S.A. skierowała do sądu wnioski o wszczęcie postępowania egzekucyjnego dotyczącego zapłaty 1 500 tys. NOK należnej Spółce na mocy ugody sądowej (wszystkie warunki zostały spełnione). Ugoda opisana w sprawozdaniu finansowym za 2012 rok;

- Agathon Borgen AS – UNIBEP S.A. złożył w sądzie norweskim pozew o zapłatę kwoty 4 086 tys. koron norweskich z tytułu wystawionych faktur za prace budowlane.

W pozostałych sprawach spornych niezakończonych a omawianych w poprzednio publikowanych sprawozdaniach nie nastąpiły istotne zmiany.

Suma pozostałych spraw spornych, w których została pozwana UNIBEP S.A. to kwota 687 tys. złotych.

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

5. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Jednostki powiązane:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	
	30-09-2013	31-12-2012	30-09-2013	31-12-2012
Podmiot dominujący i jednostki zależne	7 464 081,97	14 215 255,71	4 320 311,57	19 715 276,40
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	7 464 081,97	14 215 255,71	4 320 311,57	19 715 276,40
WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności - kaucje gwarancyjne z tytułu umów o budowę		Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych	
	30-09-2013	31-12-2012	30-09-2013	31-12-2012
Podmiot dominujący i jednostki zależne	1 340 860,85	82 184,70	84 322 941,16	84 314 955,16
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	1 340 860,85	82 184,70	84 322 941,16	84 314 955,16
WYSZCZEGÓLNIENIE	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	
	30-09-2013	31-12-2012	30-09-2013	31-12-2012
Podmiot dominujący i jednostki zależne	1 703 244,49	1 307 704,00	3 373 040,00	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	1 703 244,49	1 307 704,00	3 373 040,00	-
WYSZCZEGÓLNIENIE	Pożyczki udzielone		Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
	30-09-2013	31-12-2012	30-09-2013	31-12-2012
Podmiot dominujący i jednostki zależne	7 744 053,20	16 462 358,11	-	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	7 744 053,20	16 462 358,11	-	-
WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów		Zakup produktów, materiałów i towarów	
	30-09-2013	30-09-2012	30-09-2013	30-09-2012
Podmiot dominujący i jednostki zależne	28 352 863,22	42 078 469,22	37 185 033,25	39 644 657,53
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	28 352 863,22	42 078 469,22	37 185 033,25	39 644 657,53

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody finansowe		Koszty finansowe	
	30-09-2013	30-09-2012	30-09-2013	30-09-2012
Podmiot dominujący i jednostki zależne	669 656,89	721 250,85	21 129,33	-609,52
Ogółem transakcje z podmiotami powiązanymi	669 656,89	721 250,85	21 129,33	-609,52

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2013 do 30-09-2013	01-01-2012 do 30-09-2012
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	2 973 560,47	3 260 441,78
- Zarząd	2 613 560,47	2 808 995,61
- Rada Nadzorcza	360 000,00	451 446,17

Ponadto w okresie od 01 stycznia do 30 września 2013r. dokonano zakupów od osoby spokrewnionej z członkiem Rady Nadzorczej na łączną kwotę: 59,5 tys. zł., wypłacono wynagrodzenia ze stosunku pracy osobom spokrewnionym z członkiem Zarządu i Rady Nadzorczej w wysokości: 221,8 tys. zł oraz uzyskano przychód od członka Rady Nadzorczej w kwocie 0,7 tys. zł., a w okresie porównywalnym: zakupy – 43,3 tys. zł., wynagrodzenie – 89,5 tys. zł., sprzedaż – 0,3 tys. zł.

6. Zysk (strata) na jedną akcję

Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2013.	34 189 712,00
Średnia ważona ilość akcji w okresie 01.01.-30.09.2013.	34 106 621,23
Ilość akcji do objęcia w programie motywacyjnym	880 922,00
Cena za akcje w programie motywacyjnym	2,70
Potencjalny wpływ środków z objęcia akcji w programie motywacyjnym	2 378 489,40
Średnia cena akcji notowana w okresie 01.01.-30.09.2013.	6,66
Potencjalna ilość akcji za kwotę wpływów z programu motywacyjnego	357 130,54
Ilość akcji zwykłych rozładujących	523 791,46
Ilość akcji ogółem	34 630 412,69

Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2012.	34 021 684,00
Średnia ważona ilość akcji zwykłych w okresie 01.01.2012-30.09.2012.	34 021 684,00
Ilość akcji do objęcia w programie motywacyjnym	1 048 950,00
Cena za akcje w programie motywacyjnym	2,70
Potencjalny wpływ środków z objęcia akcji w programie motywacyjnym	2 832 165,00
Średnia cena akcji notowana w okresie 01.01.-30.06.2012.	4,92
Potencjalna ilość akcji za kwotę wpływów z programu motywacyjnego	575 643,29
Ilość akcji zwykłych rozładujących	473 306,71
Ilość akcji ogółem	34 494 990,71

8. Zdarzenia po dniu bilansowym

Ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w punkcie 3.3.skonsolidowanego kwartalnego raportu za III kwartały 2013.

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

Data publikacji niniejszego sprawozdania jest 14-11-2013 r.

Bielsk Podlaski, 14 listopada 2013r