



KWARTALNE SKRÓCONE

JEDNOSTKOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 1.01.2017 DO 30.09.2017

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2017 roku, oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 30 września 2017 roku oraz okresy porównywalne.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za III kwartały 2017 roku nie było badane ani też nie podlegało przeglądowi przez Biegłego Rewidenta.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w złotych)

	NOTA	30-09-2017	31-12-2016
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Środki trwałe		61 485 584,44	63 222 463,39
Wartości niematerialne		9 234 743,03	8 719 946,44
Środki trwałe w budowie		3 175 992,27	203 076,77
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności		7 986,00	7 986,00
Inwestycje w innych jednostkach -długookresowe		97 365 144,26	97 365 144,26
Inne długoterminowe aktywa finansowe		-	1 885 386,31
Kaucje z tytułu umów o budowę		53 498 110,33	46 314 733,22
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	33 229 558,00	32 001 683,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów		2 946 207,99	2 426 585,43
Pożyczki udzielone		29 997 930,75	60 017 255,54
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 855 194,79	1 950 907,63
Aktywa trwałe razem		292 796 451,86	314 115 167,99
Aktywa obrotowe			
Zapasy		39 573 996,37	28 000 567,80
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		263 912 059,61	275 910 494,10
Kaucje z tytułu umów o budowę		48 253 028,61	35 862 690,76
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	2	100 362 888,92	70 461 429,46
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		19 450,64	657 296,79
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej - krótkookresowe		2 647 445,79	-
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		1 913 137,21	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		47 182 647,60	94 103 568,67
Pożyczki udzielone		51 634 037,74	17 694 866,46
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3 089 199,45	11 077 115,96
Aktywa obrotowe razem		558 587 891,94	533 768 030,00
Aktywa przeznaczone do sprzedaży		-	-
AKTYWA RAZEM		851 384 343,80	847 883 197,99

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska
Główna KsięgowaLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINASOWEJ (w złotych)

	NOTA	30-09-2017	31-12-2016
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy		3 507 063,40	3 507 063,40
Pozostałe kapitały		203 568 564,74	190 468 467,35
w tym kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej		62 153 761,02	62 153 761,02
Zyski (straty) zatrzymane		28 326 318,68	20 750 160,19
Kapitał własny ogółem		235 401 946,82	214 725 690,94
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		35 666 676,27	68 317 515,81
Rezerwy na zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	3.1	19 385 021,31	1 187 539,45
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	4	-	-
Kaucje z tytułu umów o budowę		41 740 553,03	40 173 269,26
Przychody przyszłych okresów		199 564,06	235 672,85
Zobowiązania długoterminowe razem		96 991 814,67	109 913 997,37
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		262 513 204,62	307 425 810,90
Kaucje z tytułu umów o budowę		41 022 877,68	34 319 789,80
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	2	38 554 303,62	37 177 694,17
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe		34 622 874,02	11 541 883,17
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		2 042 898,10	5 999 383,00
Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	3.1	140 137 546,61	126 630 665,33
Przychody przyszłych okresów		96 877,66	148 283,31
Zobowiązania krótkoterminowe razem		518 990 582,31	523 243 509,68
PASYWA RAZEM		851 384 343,80	847 883 197,99
Wartość księgową		235 401 946,82	214 725 690,94
Liczba akcji		35 070 634	35 070 634
Wartość księgową na akcję (w zł)		6,71	6,12

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska
Główna KsięgowąLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (w złotych)

A.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września		Okres 3 miesięcy zakończony 30 września	
	2017 roku	2016 roku	2017 roku	2016 roku
Działalność operacyjna				
Przychody ze sprzedaży				
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 067 763 070,97	760 618 341,86	401 943 705,43	300 819 848,36
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 349 252,99	1 226 589,09	2 245 100,79	871 323,02
Przychody ze sprzedaży ogółem	1 071 112 323,96	761 844 930,95	404 188 806,22	301 691 171,38
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	1 016 073 216,99	722 943 248,48	385 661 718,67	284 406 954,70
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	3 422 723,04	978 342,96	2 290 225,22	629 866,87
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	51 616 383,93	37 923 339,51	16 236 862,33	16 654 349,81
Koszty sprzedaży	19 250,21	165 013,65	9 454,21	-
Koszty zarządu	23 405 118,99	19 451 480,78	7 463 676,60	6 721 215,64
Pozostałe przychody operacyjne	4 274 484,29	7 485 375,45	2 429 900,55	1 359 870,55
Pozostałe koszty operacyjne	1 466 439,93	6 118 505,23	568 046,07	458 862,36
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	31 000 059,09	19 673 715,30	10 625 586,00	10 834 142,36
Przychody finansowe	5 727 202,13	8 973 214,45	4 214 253,78	490 845,78
Koszty finansowe	692 665,99	8 390 254,49	-61 222,38	2 376 298,71
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	36 034 595,23	20 256 675,26	14 901 062,16	8 948 689,43
Podatek dochodowy	7 708 276,55	4 061 977,79	1 953 312,00	2 034 585,54
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	28 326 318,68	16 194 697,47	12 947 750,16	6 914 103,89
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	28 326 318,68	16 194 697,47	12 947 750,16	6 914 103,89

B. POZOSTAŁE DOCHODY	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września		Okres 3 miesięcy zakończony 30 września	
	2017 roku	2016 roku	2017 roku	2016 roku
Zysk (strata) netto	28 326 318,68	16 194 697,47	12 947 750,16	6 914 103,89
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków				
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych	12 218 430,00	-260 380,02	-7 181 800,00	8 080 339,99
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów	-2 321 502,00	49 472,00	1 364 542,00	-1 535 265,00
Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu	9 896 928,00	-210 908,02	-5 817 258,00	6 545 074,99
Całkowite dochody ogółem	38 223 246,68	15 983 789,45	7 130 492,16	13 459 178,88
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	28 326 318,68	16 194 697,47	12 947 750,16	6 914 103,89
Zysk/strata netto	28 326 318,68	16 194 697,47	12 947 750,16	6 914 103,89
Zysk/strata netto przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,81	0,46	0,37	0,20
Zysk/strata netto rozwodniony przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,81	0,46	0,37	0,20
Łączne całkowite dochody	38 223 246,68	15 983 789,45	7 130 492,16	13 459 178,88
Łączne całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	1,09	0,46	0,20	0,38
Łączne całkowite dochody rozwodnione przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	1,09	0,46	0,20	0,38

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska
Główna KsięgowąLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Pozostałe kapitały					Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2016 r.	3 507 063,40	26 895 571,98	-	97 836 239,54	62 153 761,02	-	16 452 160,92	206 844 796,86
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	16 452 160,92	-16 452 160,92	-
-podział wyniku zgodnie z uchwałą	-	-	-	10 490 153,14	-	-10 490 153,14	-	-
-podział zysku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	-5 962 007,78	-	-5 962 007,78
- utworzenie kapitału rezerwowego z przesunięcia z kapitału zapasowego na nabycie akcji własnych	-	-	35 000 000,00	-35 000 000,00	-	-	-	-
- suma dochodów całkowitych	-	-6 907 258,33	-	-	-	-	20 750 160,19	13 842 901,86
31 grudnia 2016 r.	3 507 063,40	19 988 313,65	35 000 000,00	73 326 392,68	62 153 761,02	-	20 750 160,19	214 725 690,94

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylńska
Główna KsięgowaLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały			Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
		Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy		Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
01 STYCZNIA 2016 r.	3 507 063,40	26 895 571,98	-	97 836 239,54	62 153 761,02	-	16 452 160,92	206 844 796,86
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	16 452 160,92	-16 452 160,92	-
- podział wyniku zgodnie z uchwałą	-	-	-	10 490 153,14	-	-10 490 153,14	-	-
- podział zysku na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	-5 962 007,78	-	-5 962 007,78
- utworzenie kapitału rezerwowego z przesunięcia z kapitału zapasowego na nabycie akcji własnych	-	-	35 000 000,00	-35 000 000,00	-	-	-	-
- suma dochodów całkowitych	-	-210 908,02	-	-	-	-	16 194 697,47	15 983 789,45
30 września 2016 r.	3 507 063,40	26 684 663,96	35 000 000,00	73 326 392,68	62 153 761,02	-	16 194 697,47	216 866 578,53

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krzyszyna Kobylińska
Główna KsięgowąLeszek Marek Gołąbicki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w złotych)

	ZA 9 MIESIĘCY KOŃCZĄCYCH SIĘ	
	30-09-2017	30-09-2016
Przeływy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	36 034 595,23	20 256 675,26
II. Korekty razem	-60 695 544,67	-70 028 596,92
1. Amortyzacja	6 496 006,33	5 681 773,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-344 612,61	-822 955,89
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-197 346,83	380 293,94
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 906 195,43	795 193,23
5. Zmiana stanu rezerw	29 382 861,14	24 516 470,13
6. Zmiana stanu zapasów	-11 573 428,57	-9 146 246,36
7. Zmiana stanu należności	-37 413 961,19	-89 136 551,67
8. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-35 265 625,18	9 470 168,19
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 928 614,91	4 799 249,16
10. Inne korekty	-1 749 833,06	-216 153,47
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	-11 052 024,18	-16 349 837,26
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-24 660 949,44	-49 771 921,66
Przeływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	-6 395 070,85	-3 856 714,95
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	789 990,01	503 346,87
Nabycie akcji, udziałów i innych aktywów kapitałowych (w tym dopłaty do kapitału)	-	-200 000,00
Odsetki otrzymane	3 430 153,98	3 396 998,43
Pożyczki udzielone	-9 400 000,00	-30 477 780,00
Pożyczki spłacone	5 400 000,00	7 774 486,63
Pozostałe (w tym realizacja instrumentów zabezpieczających)	6 119 388,93	355 504,56
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-55 537,93	-22 504 158,46
Przeływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i weksli	-	30 000 000,00
Spłata długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i weksli	-585 472,00	-16 417 539,42
Nabycie akcji (udziałów) własnych lub spłaty udziałów	-10 732 864,00	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-2 310 652,28	-2 150 766,44
Zapłacone odsetki	-2 859 751,42	-1 775 807,47
Wypłacone dywidendy i inne wypłaty z zysku	-6 814 126,80	-5 962 007,78
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-23 302 866,50	3 693 878,89
Zmiana netto stanu środków pieniężnych	-48 019 353,87	-68 582 201,23
w tym:		
- różnice kursowe	68 079,61	332 127,31
Środki pieniężne na początek okresu	95 133 921,86	112 195 489,61
Środki pieniężne na koniec okresu	47 114 567,99	43 613 288,38
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	-	1 120 900,00

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krystyna Kobylińska
Główna KsięgowaLeszek Marek Gołąbcki
Prezes ZarząduSławomir Kiszycki
Wiceprezes ZarząduMarcin Piotr Drobek
Wiceprezes ZarząduJan Piotrowski
Członek Zarządu

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania

1.1. Zastosowane zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Stały Komitet ds. Interpretacji (SKI), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2017 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2016 roku zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Szczegółowe zasady rachunkowości zostały opisane w sprawozdaniu finansowym UNIBEP S.A. za rok zakończony 31.12.2016r..

1.1.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2017 roku

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2017 roku zostały omówione w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy UNIBEP za pierwsze półrocze 2017 roku. Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana lecz nie weszła dotychczas w życie.

1.1.2. Podstawa sporządzania jednostkowego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym UNIBEP za 2016r. obejmującym noty za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE oraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy, jak również ze śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniem finansowym UNIBEP za okres 01.01.2017r. do 30.06.2017r. i sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy za ten okres.

1.1.3. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

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

1.2. Zasady przyjęte do przeliczenia

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

Wyszczególnienie	30-09-2017		31-12-2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	292 796 451,86	67 948 400,33	314 115 167,99	71 002 524,41
Aktywa obrotowe	558 587 891,94	129 629 828,02	533 768 030,00	120 652 809,67
Aktywa razem	851 384 343,80	197 578 228,35	847 883 197,99	191 655 334,08
Kapitał własny	235 401 946,82	54 629 028,53	214 725 690,94	48 536 548,58
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	615 982 396,98	142 949 199,83	633 157 507,05	143 118 785,50
Pasywa razem	851 384 343,80	197 578 228,35	847 883 197,99	191 655 334,08

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 30 września 2017 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,3091 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 31 grudnia 2016 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,4240 PLN/EUR.

Podstawowe pozycje sprawozdania z dochodów całkowitych w przeliczeniu na EUR

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września				Okres 3 miesięcy zakończony 30 września			
	2017 roku		2016 roku		2017 roku		2016 roku	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 067 763 070,97	250 848 816,18	760 618 341,86	174 102 348,90	401 943 705,43	94 019 720,11	300 819 848,36	69 228 787,05
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 349 252,99	786 837,61	1 226 589,09	280 761,10	2 245 100,79	525 157,49	871 323,02	200 520,80
Koszty sprzedanych produktów i usług	1 016 073 216,99	238 705 355,68	722 943 248,48	165 478 678,01	385 661 718,67	90 211 157,32	284 406 954,70	65 451 626,98
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	3 422 723,04	804 097,88	978 342,96	223 938,60	2 290 225,22	535 712,67	629 866,87	144 953,60
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	51 616 383,93	12 126 200,24	37 923 339,51	8 680 493,39	16 236 862,33	3 798 007,61	16 654 349,81	3 832 727,27
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	31 000 059,09	7 282 821,76	19 673 715,30	4 503 230,93	10 625 586,00	2 485 459,05	10 834 142,36	2 493 301,35
Zysk (strata) brutto	36 034 595,23	8 465 581,74	20 256 675,26	4 636 668,02	14 901 062,16	3 485 547,04	8 948 689,43	2 059 395,08
Zysk (strata) netto	28 326 318,68	6 654 681,83	16 194 697,47	3 706 898,34	12 947 750,16	3 028 642,64	6 914 103,89	1 591 168,36
Całkowite dochody ogółem	38 223 246,68	8 979 760,06	15 983 789,45	3 658 622,38	7 130 492,16	1 667 912,37	13 459 178,88	3 097 410,74

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r., przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2566 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 r., przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2751 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 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 4,3688 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych z dochodów całkowitych za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 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 4,3453 PLN/EUR.

Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EUR

WYSZCZEGÓLNIENIE	30-09-2017		30-09-2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-24 660 949,44	-5 793 579,25	-49 771 921,66	-11 392 584,16
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-55 537,93	-13 047,49	-22 504 158,46	-5 151 107,50
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-23 302 866,50	-5 474 525,80	3 693 878,89	845 513,39
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/- C)	-48 019 353,87	-11 281 152,53	-68 582 201,23	-15 698 178,27
F. Środki pieniężne na początek okresu	95 133 921,86	21 504 051,05	112 195 489,61	26 327 699,08
G. Środki pieniężne na koniec okresu	47 114 567,99	10 933 737,44	43 613 288,38	10 114 398,97

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r., przyjęto niżej opisane kursy EUR:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2566 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2016 roku, tj. kurs 4,4240 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2017 roku, tj. kurs 4,3091 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r., 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 4,3688 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2015 roku, tj. kurs 4,2615 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 30 września 2016 roku, tj. kurs 4,3120 PLN/EUR.

2. Informacja o kontraktach długoterminowych

UJAWNIEŃ DOTYCZĄCE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	30-09-2017	31-12-2016
Planowane przychody z bieżących projektów	3 078 616 975,76	2 461 226 355,07
Planowane koszty z bieżących projektów	2 939 296 764,39	2 333 855 686,84
Planowana marża na bieżących projektach	139 320 211,37	127 370 668,23
Skumulowane przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 738 129 755,73	1 015 529 565,80
Skumulowane koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat	1 648 953 507,77	951 805 098,76
Skumulowana marża rozpoznana w rachunku zysków i strat	89 176 247,96	63 724 467,04
Marża pozostająca do rozpoznania w następnych okresach	50 143 963,41	63 646 201,19
Procent marży pozostającej do rozpoznania w następnych okresach	35,99%	49,97%
Skumulowana wartość faktur cząstkowych dotyczących bieżących projektów	1 676 315 829,62	982 245 830,51
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	100 362 888,92	70 461 429,46
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	38 554 303,62	37 177 694,17
- w tym dotyczące planowanej straty	5 340,81	-
Otrzymane zaliczki na realizowane kontrakty	43 983 283,99	46 126 817,19

3. Informacja o rezerwach i odpisach aktualizujących

3.1. Rezerwy

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2017 do 30-09-2017	01-01-2016 do 30-09-2016
REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POZĄTEK OKRESU	1 187 539,45	1 142 685,00
- odpawy emerytalne	1 052 276,35	1 063 006,00
- odpawy rentowe	135 263,10	79 679,00
a) zwiększenia	178 148,49	120 227,22
- odpawy emerytalne	153 804,30	112 679,22
- odpawy rentowe	24 344,19	7 548,00
REZERWY DŁUGOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU	1 365 687,94	1 262 912,22
- odpawy emerytalne	1 206 080,65	1 175 685,22
- odpawy rentowe	159 607,29	87 227,00

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2017 do 30-09-2017	01-01-2016 do 30-09-2016
POZOSTAŁE DŁUGOTERMINOWE REZERWY NA POZĄTEK OKRESU	-	-
- naprawy gwarancyjne	-	-
a) zwiększenia	18 019 333,37	-
- naprawy gwarancyjne - zmiana prezentacji	17 976 295,01	-
- naprawy gwarancyjne	43 038,36	-
POZOSTAŁE DŁUGOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU	18 019 333,37	-
- naprawy gwarancyjne	18 019 333,37	-

W 2017 roku nastąpiła zmiana szacunku w stosunku do poprzedniego roku w zakresie podziału i wykorzystania w czasie rezerw na naprawy gwarancyjne.

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-0-2017 do 30-09-2017	01-01-2016 do 30-09-2016
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA POZĄTEK OKRESU	120 304,07	92 511,00
- odpawy emerytalne	103 931,18	79 382,00
- odpawy rentowe	16 372,89	13 129,00
a) zwiększenia	67 515,53	65 298,28
- odpawy emerytalne	65 816,18	63 418,02
- odpawy rentowe	1 699,35	1 880,26
b) wykorzystanie	56 825,84	83 600,00
- odpawy emerytalne	56 825,84	83 600,00
c) rozwiązanie	112 921,52	-
- odpawy emerytalne	112 921,52	-
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE EMERYTALNO-RENTOWE NA KONIEC OKRESU	18 072,24	74 209,28
- odpawy emerytalne	-	59 200,02
- odpawy rentowe	18 072,24	15 009,26

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2017 do 30-09-2017	01-01-2017 do 30-09-2017
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU	126 510 361,26	88 905 426,02
- świadczenia pracownicze	14 793 447,47	13 418 648,39
- naprawy gwarancyjne	24 508 297,14	20 685 979,64
- koszty podwykonawców	83 759 580,22	53 642 936,45
- zobowiązania	3 039 756,43	808 640,54
- koszty pozostałe	409 280,00	349 221,00
a) zwiększenia	474 642 379,55	195 794 071,90
- świadczenia pracownicze	7 329 402,46	5 618 116,44
- naprawy gwarancyjne	6 180 091,77	5 428 300,28
- koszty podwykonawców	460 792 503,07	182 249 930,62
- zobowiązania	-	2 190 000,00
- koszty pozostałe	340 382,25	307 724,56
b) wykorzystanie	443 056 971,43	171 330 055,27
- świadczenia pracownicze	11 029 620,92	11 260 659,91
- naprawy gwarancyjne	3 112 893,90	2 046 461,67
- koszty podwykonawców	428 581 967,61	157 053 046,54
- zobowiązania	-	519 133,85
- koszty pozostałe	332 489,00	450 753,30
c) rozwiązanie	17 976 295,01	-
- naprawy gwarancyjne - prezentacja w długoterminowych	17 976 295,01	-
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU	140 119 474,37	113 369 442,65
- świadczenia pracownicze	11 093 229,01	7 776 104,92
- naprawy gwarancyjne	9 599 200,00	24 067 818,25
- koszty podwykonawców	115 970 115,68	78 839 820,53
- zobowiązania	3 039 756,43	2 479 506,69
- koszty pozostałe	417 173,25	206 192,26

3.2. Odpisy aktualizujące

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES	
	01-01-2017 do 30-09-2017	01-01-2016 do 30-09-2016
Stan na początek okresu	25 086 169,68	21 620 953,48
- środki trwałe	37 777,00	37 777,00
- zapasy	544 409,28	771 767,94
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	21 395 446,52	18 129 871,66
- pożyczki	405 645,82	405 645,82
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 614 991,06	1 614 991,06
- środki pieniężne	1 087 900,00	660 900,00
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 364 711,99
- zapasy	-	22 122,90
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-	1 882 589,09
- środki pieniężne	-	460 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 087 018,50	4 330 307,23
- zapasy	80 000,00	86 990,76
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	836 060,15	4 243 316,47
- kaucje z tytułu umów o budowę	1 120 958,35	-
- środki pieniężne	50 000,00	-
ODPISY AKTUALIZUJĄCE RAZEM	22 999 151,18	19 655 358,24
- środki trwałe	37 777,00	37 777,00
- zapasy	464 409,28	706 900,08
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	20 559 386,37	15 769 144,28
- pożyczki	405 645,82	405 645,82
- kaucje z tytułu umów o budowę	494 032,71	1 614 991,06
- środki pieniężne	1 037 900,00	1 120 900,00

4. Bieżący i odroczony podatek dochodowy

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO				
	31-12-2016	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2017
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	24 508 297,14	3 110 236,23	-	27 618 533,37
Rezerwa świadczenia pracownicze	16 732 594,67	-	2 957 980,64	13 774 614,03
Rezerwa na koszty podwykonawców	83 759 580,22	32 210 535,46	-	115 970 115,68
Rezerwa na zobowiązania	230 249,74	-	-	230 249,74
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	37 177 694,17	1 371 268,64	-	38 548 962,81
Kontrakty - rezerwa na straty	-	5 340,81	-	5 340,81
Produkcja niezakończona podatkowo	38 035 944,36	14 038 938,06	-	52 074 882,42
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	1 315 775,98	2 210 747,79	-	3 526 523,77
Nieopłacone odsetki	5 391,82	9 949,89	-	15 341,71
Dyskonto należności	2 307 919,13	585 733,15	-	2 893 652,28
Odpis na zapasy i inne aktywa	10 337 981,90	-	130 000,00	10 207 981,90
Wycena instrumentów pochodnych	5 922 615,08	-	4 586 651,42	1 335 963,66
Koszty nabycia udziałów	157 029,00	-	-	157 029,00
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji, weksli	663 224,21	6 211,78	-	669 435,99
Pozostałe tytuły	525 535,03	-	12 123,19	513 411,84
Strata podatkowa	38 546 579,43	1 260 232,30	-	39 806 811,73
Suma ujemnych różnic przejściowych	260 226 411,88	54 809 194,11	7 686 755,25	307 348 850,74
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	49 443 015,00	10 413 748,00	1 460 481,00	58 396 282,00
<hr/>				
Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	327 010,31	-	-	327 010,31
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów pochodnych	10 655 430,04	-	10 655 430,04	-
Suma aktywów z tytułu podatku odroczonego	10 982 440,35	-	10 655 430,04	327 010,31
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	2 086 664,00	0,00	2 024 532,00	62 132,00
<hr/>				
DOTATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO				
	31-12-2016	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2017
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	70 461 429,46	29 901 459,46	-	100 362 888,92
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	2 327 399,01	-	695 047,13	1 632 351,88
Dyskonto zobowiązań	5 431 785,18	2 608 359,18	-	8 040 144,36
Kary naliczone a nie otrzymane	1 401 503,67	280 837,97	-	1 682 341,64
Odsetki nieotrzymane	1 339 646,11	-	322 251,20	1 017 394,91
Dotatnie niezrealizowane różnice kursowe	2 555 179,75	577 382,54	-	3 132 562,29
Wycena obligacji, kredytów, pożyczek, weksli	1 035 551,17	321 755,50	-	1 357 306,67
Wycena instrumentów pochodnych	7 136 274,16	-	4 718 740,04	2 417 534,12
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	11 090 153,87	487 780,20	-	11 577 934,07
Suma dodatnich różnic przejściowych	102 778 922,38	34 177 574,85	5 736 038,37	131 220 458,86
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	19 527 996,00	6 493 739,00	1 089 849,00	24 931 886,00
<hr/>				
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów pochodnych	-	1 562 999,96	-	1 562 999,96
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	-	296 970,00	-	296 970,00

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31-12-2015	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2016
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	20 685 979,64	3 281 838,61	-	23 967 818,25
Rezerwa świadczenia pracownicze	15 079 531,75	-	5 253 610,81	9 825 920,94
Rezerwa na koszty podwykonawców	53 642 936,45	25 296 884,08	-	78 939 820,53
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	19 623 337,49	19 357 892,71	-	38 981 230,20
Kontrakty - rezerwa na straty	3 779 929,81	-	3 140 096,00	639 833,81
Produkcja niezakończona podatkowo	26 458 342,23	9 615 421,70	-	36 073 763,93
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	1 751 693,90	1 625 561,22	-	3 377 255,12
Nieopłacone odsetki	2 324,76	5 228,16	-	7 552,92
Dyskonto należności	2 065 428,30	266 616,32	-	2 332 044,62
Odpis na zapasy i inne aktywa	11 578 624,26	-	1 205 265,82	10 373 358,44
Wycena instrumentów pochodnych	888 905,77	4 374 639,46	-	5 263 545,23
Koszty nabycia udziałów	157 029,00	-	-	157 029,00
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji, weksli	8 453,09	648 682,94	-	657 136,03
Pozostałe tytuły	1 464 444,05	-	1 127 198,64	337 245,41
Strata podatkowa	18 951 456,67	11 577 394,34	-	30 528 851,01
Suma ujemnych różnic przejściowych	176 138 417,17	76 050 159,54	10 726 171,27	241 462 405,44
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	33 466 300,00	14 449 530,00	2 037 974,00	45 877 856,00

Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	362 870,00	-	-	362 870,00
Kapitał z aktualizacji-wycena instrumentów pochodnych	2 092 090,02	260 380,02	-	2 352 470,04
Suma aktyw z tytułu podatku odroczonego	2 454 960,02	260 380,02	-	2 715 340,04
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	466 442,00	49 472,00	-	515 914,00

DOTATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31-12-2015	zwiększenia	zmniejszenia	30-09-2016
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	44 529 513,32	2 668 409,32	-	47 197 922,64
Leasing (wartość netto środków trwałych-zobowiązanie z tytułu leasingu)	2 677 616,36	-	140 110,96	2 537 505,40
Dyskonto zobowiązań	4 352 994,75	460 803,26	-	4 813 798,01
Kary naliczone a nie otrzymane	741 031,90	604 216,35	-	1 345 248,25
Odsetki nieotrzymane	2 148 171,13	-	1 150 862,52	997 308,61
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	430 507,06	4 908 023,51	-	5 338 530,57
Wycena obligacji, kredytów, pożyczek, weksli	1 249 274,29	-	292 524,10	956 750,19
Wycena instrumentów pochodnych	3 007 197,04	2 196 990,35	-	5 204 187,39
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	9 668 059,53	1 116 409,69	-	10 784 469,22
Suma dodatknych różnic przejściowych	68 804 365,38	11 954 852,48	1 583 497,58	79 175 720,28
stawka podatkowa	0,19	0,19	0,19	0,19
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	13 072 830,00	2 271 423,00	300 865,00	15 043 388,00

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego prezentowane są per saldo. Wartość netto na dzień 30.09.2017 r. po stronie aktywów wynosi 33 229 558,00 zł., a na 31.12.2016 r. 32 001 683,00 zł.

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RZIS	01.01-30.09.2017	01.01-30.09.2016
Bieżący podatek dochodowy	11 257 653,55	14 502 975,79
Dotyczący roku obrotowego	11 195 558,41	14 201 313,79
Korekty dotyczące lat ubiegłych	62 095,14	301 662,00
Odroczony podatek dochodowy	-3 549 377,00	-10 440 998,00
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-3 549 377,00	-10 440 998,00
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	7 708 276,55	4 061 977,79
Efektywna stopa podatkowa	21,39%	20,05%

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W KAPITALE WŁASNYM	01.01-30.09.2017	01.01-30.09.2016
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Efekt podatkowy kosztów podniesienia kapitału akcyjnego	-	-
Efekt podatkowy sprzedaży akcji własnych	-	-
Odroczony podatek dochodowy	2 321 502,00	-49 472,00
Podatek od zysku/straty netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	2 321 502,00	-49 472,00
Korzyść podatkowa/(obciążenie podatkowe) wykazane w pozostałych dochodach całkowitych	-2 321 502,00	49 472,00

W niniejszym sprawozdaniu informacje uzupełniające dotyczące podatku dochodowego nie uległy zmianie w stosunku do zaprezentowanych w śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2017 roku.

5. Należności i zobowiązania warunkowe, sprawy sporne

	30-09-2017	31-12-2016
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE	84 468 559,94	98 216 788,58
Od pozostałych jednostek	84 468 559,94	98 216 788,58
- otrzymane gwarancje*	84 254 048,59	98 072 277,23
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	214 511,35	144 511,35
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	349 192 282,71	327 922 273,41
Na rzecz jednostek powiązanych	32 220 734,39	86 277 985,68
- udzielone poręczenia	4 900 906,00	50 350 177,18
- udzielone gwarancje	27 319 828,39	35 927 808,50
Na rzecz pozostałych jednostek	316 971 548,32	241 644 287,73
- sprawy sporne	38 138 220,36	31 776 912,60
- udzielone gwarancje	278 492 754,96	209 526 802,13
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	340 573,00	340 573,00

*bez gwarancji zwrotu zaliczki

SPRAWY SPORNE

W stosunku do informacji dotyczącej spraw spornych zamieszczonej w śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 rok, nastąpiły następujące zmiany:

- sprawy odszkodowawcze dotyczące wypadków śmiertelnych na budowie Plaza w Suwałkach (budowa była prowadzona w Konsorcjum UNIBEP S.A. -51% oraz Mostostal Białystok- 49%) . We wrześniu odbyły się rozprawy mające na celu ustalenie winy za spowodowanie wypadku. Na kolejnych rozprawach będzie ustalana kwestia zadośćuczynienia. Kolejne terminy nie są wyznaczone.
- Agathon Borgen AS (aktualna nazwa BM Eiendomsutvikling AS) – W lipcu 2017 r. jeden z lokatorów wniósł przeciwko BME nowy pozew obniżenie ceny o 42 tys. NOK brutto z tytułu wad parkietu. Roszczenie zostało przekierowane do UNIBEP S.A. Termin rozprawy został wyznaczony na 6 tygodni i rozpocznie się pod koniec listopada 2017 r.
- Jessheim Bolig og Naering AS – W październiku 2017 zakończył się 5-tygodniowy proces przed sądem norweskim. Obecnie UNIBEP S.A. oczekuje na wydanie wyroku.
- Kara umowna w wysokości 289 tys. zł naliczona przez Powiat Bielski i potrącona przy opłacie bieżącej faktury we wrześniu 2015. We wrześniu 2017 strony prowadziły negocjacje na temat zawarcia ugody. Jednak nie doszło do jej zawarcia. Na rozprawie w dniu 7 listopada 2017 r. został przyjęty wniosek UNIBEP S.A. o powołanie biegłego. Termin kolejnej rozprawy nie wyznaczony.
- Żądanie inwestora LC Corp – Termin kolejnej rozprawy wyznaczono na 7 marca 2018 r.

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

Suma pozostałych spraw spornych szacowana jest na dzień 30.09.2017 r. na kwotę 2.049 tys. zł.

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

6. Instrumenty finansowe

WARTOŚĆ BILANSOWA - Stan na dzień 30-09-2017

Klasy instrumentów finansowych	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite	Pożyczki i należności	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej odniesione na wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej odniesione na wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	101 751 138,94	-	-	-82 763 430,71	18 987 708,23
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	-	248 530 776,72	-	-	-	248 530 776,72
Pożyczki udzielone	-	81 631 968,49	-	-	-	81 631 968,49
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-	-	-2 875,30	-	-2 875,30
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	1 562 999,96	-	1 084 445,83	-	-	2 647 445,79
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	47 182 647,60	-	-	-	47 182 647,60
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-	-	-70 286 674,99	-70 286 674,99
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-262 513 204,62	-262 513 204,62
	1 562 999,96	479 096 531,75	1 084 445,83	-2 875,30	-415 563 310,32	66 177 791,92

*z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

Stan na dzień 31-12-2016

Klasy instrumentów finansowych	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite	Pożyczki i należności	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej odniesione na wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej odniesione na wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Ogółem
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	82 177 423,98	-	-	-74 493 059,06	7 684 364,92
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	-	265 207 590,83	-	-	-	265 207 590,83
Pożyczki udzielone	-	77 712 122,00	-	-	-	77 712 122,00
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-	-	-1 958,47	-	-1 958,47
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-10 655 430,04	-	1 215 617,55	-	-	-9 439 812,49
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	94 103 568,67	-	-	-	94 103 568,67
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-	-	-70 417 628,02	-70 417 628,02
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-307 425 810,90	-307 425 810,90
	-10 655 430,04	519 200 705,48	1 215 617,55	-1 958,47	-452 336 497,98	57 422 436,54

*z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

Wartości godziwe nie różnią się zasadniczo od bilansowych.

Wartość godziwa zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji została ustalona jako wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych, zdyskontowana bieżącą stopą procentową.

Instrumenty pochodne wyceniane są na dzień bilansowy w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej. Wartość godziwa instrumentów pochodnych jest szacowana przy użyciu modelu bazującego między innymi na wartości kursów walutowych (średnie kursy NBP) na dzień bilansowy oraz różnicach w poziomach stóp procentowych waluty kwotowanej i bazowej. Okresowa wycena instrumentów finansowych odnosi się częściowo na kapitał własny (wartość wewnętrzna instrumentów pochodnych) oraz częściowo na przychody lub koszty finansowe okresu sprawozdawczego (wartość czasowa instrumentów pochodnych). Zyski i straty ustalone na dzień rozliczenia wykazywane są w rachunku wyniku.

Wartość godziwa instrumentu pochodnego (IRS) została ustalona jako różnica zdyskontowanych przepływów pieniężnych w związku z transakcją, czyli jako zdyskontowana do dnia bilansowego różnica pomiędzy szacowanymi kwotami do zapłacenia przez UNIBEP a kwotami do otrzymania od banku z którym została zawarta transakcja, określonymi na poszczególne daty rozliczeniowe.

Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej

	30-09-2017			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej				
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	2 647 445,79	-	2 647 445,79
Razem	-	2 647 445,79	-	2 647 445,79
	31-12-2016			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej				
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-
	30-09-2017			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat				
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	2 875,30	-	2 875,30
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	-	-	-
Razem	-	2 875,30	-	2 875,30
	31-12-2016			
	Pomiar wartości godziwej			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat				
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	1 958,47	-	1 958,47
Pochodne instrumenty finansowe wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	9 439 812,49	-	9 439 812,49
Razem	-	9 441 770,96	-	9 441 770,96

Wartość bilansowa pozostałych instrumentów i zobowiązań finansowych jest zasadniczo zbliżona do wartości godziwej.

Zasady wyceny instrumentów pochodnych zostały opisane wyżej.

Pochodne instrumenty finansowe

Walutowe kontrakty terminowe	Aktywa finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych		Zobowiązania finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych	
	30-09-2017	31-12-2016	30-09-2017	31-12-2016
	- wyceniane przez wynik finansowy	-	-	-
IRS	-	-	2 875,30	1 958,47
RAZEM:	-	-	2 875,30	1 958,47
	Aktywa finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych		Zobowiązania finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych	
	30-09-2017	31-12-2016	30-09-2017	31-12-2016
- wykorzystywane w rachunkowości zabezpieczeń	-	-	-	-
Forward	2 647 445,79	-	-	9 439 812,49
RAZEM:	2 647 445,79	-	-	9 439 812,49

Aktywa finansowe z tytułu forwardu i opcji wyceniane w wartości godziwej

Struktura wiekowa	30-09-2017	31-12-2016
-poniżej 1 roku	2 647 445,79	-
-od 1 do 3 lat	-	-
-od 3 do 5 lat	-	-
Razem:	2 647 445,79	-

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

Struktura wiekowa	30-09-2017	31-12-2016
-poniżej 1 roku	-	8 343 578,19
-od 1 do 3 lat	2 875,30	1 098 192,77
-od 3 do 5 lat	-	-
Razem:	2 875,30	9 441 770,96

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

Jednostki powiązane:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	
	30-09-2017	31-12-2016	30-09-2017	31-12-2016
Podmiot dominujący i jednostki zależne, współkontrolowane i stowarzyszone	29 314 784,13	28 645 337,73	4 665 017,24	7 066 373,58
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	29 314 784,13	28 645 337,73	4 665 017,24	7 066 373,58
WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności - kaucje gwarancyjne z tytułu umów o budowę		Inwestycje w innych jednostkach	
	30-09-2017	31-12-2016	30-09-2017	31-12-2016
Podmiot dominujący i jednostki zależne, współkontrolowane i stowarzyszone	9 409 249,91	6 745 704,33	97 365 144,26	97 365 144,26
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	9 409 249,91	6 745 704,33	97 365 144,26	97 365 144,26
WYSZCZEGÓLNIENIE	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Inwestycje w jednostkach wycenianych metoda praw własności	
	30-09-2017	31-12-2016	30-09-2017	31-12-2016
Podmiot dominujący i jednostki zależne, współkontrolowane i stowarzyszone	1 913 137,21	1 885 386,31	7 986,00	7 986,00
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	1 913 137,21	1 885 386,31	7 986,00	7 986,00
WYSZCZEGÓLNIENIE	Pożyczki udzielone			
	30-09-2017	31-12-2016		
Podmiot dominujący i jednostki zależne, współkontrolowane i stowarzyszone	74 624 261,62	70 799 900,80		
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	74 624 261,62	70 799 900,80		
WYSZCZEGÓLNIENIE	Środki trwałe w budowie		Wartości niematerialne	
	30-09-2017	31-12-2016	30-09-2017	31-12-2016
Podmiot dominujący i jednostki zależne, współkontrolowane i stowarzyszone	9 937,50	-	-	132 418,75
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	9 937,50	-	-	132 418,75
WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów		Zakup produktów, materiałów i towarów	
	30-09-2017	30-09-2016	30-09-2017	30-09-2016
Podmiot dominujący i jednostki zależne, współkontrolowane i stowarzyszone	117 133 166,60	104 229 553,30	3 271 597,62	1 977 858,67
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	117 133 166,60	104 229 553,30	3 271 597,62	1 977 858,67
WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody finansowe		Koszty finansowe	
	30-09-2017	30-09-2016	30-09-2017	30-09-2016
Podmiot dominujący i jednostki zależne, współkontrolowane i stowarzyszone	2 860 685,73	1 892 799,12	100 231,69	-17 976,40
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	2 860 685,73	1 892 799,12	100 231,69	-17 976,40
WYSZCZEGÓLNIENIE	Pozostałe przychody operacyjne			
	30-09-2017	30-09-2016		
Podmiot dominujący i jednostki zależne, współkontrolowane i stowarzyszone	16 164,00	-		
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	16 164,00	-		

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki i osoby i podmioty blisko z nimi związane:**WYNAGRODZENIE ZARZĄDU:****Za okres 01-01-2017 do 30-09-2017r.**

Nazwisko i imię	Przychód	Premia za zysk z 2016 r. wypłacona w 2017 r.	Razem
Gołąbiecki Leszek Marek	370 714,29	957 647,70	1 328 361,99
Kiszycki Sławomir	321 799,15	957 647,70	1 279 446,85
Drobnik Marcin Piotr	287 857,14	638 431,80	926 288,94
Piotrowski Jan	277 142,85	638 431,80	915 574,65
Razem:	1 257 513,43	3 192 159,00	4 449 672,43

Za okres 01-01-2016 do 30-09-2016r.

Nazwisko i imię	Przychód	Premia za zysk z 2015 r. wypłacona w 2016 r.	Razem
Gołąbiecki Leszek Marek	360 000,00	698 425,35	1 058 425,35
Kiszycki Sławomir	315 000,00	698 425,35	1 013 425,35
Drobnik Marcin Piotr	270 000,00	465 616,90	735 616,90
Piotrowski Jan	270 000,00	413 314,73	683 314,73
Razem:	1 215 000,00	2 275 782,33	3 490 782,33

WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ:**Za okres 01-01-2017 do 30-09-2017r.**

Nazwisko i imię	Przychód	Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.	Razem
Mikołuszko Jan	379 800,00	0,00	379 800,00
Skowrońska Beata Maria	108 000,00	0,00	108 000,00
Stajkowski Wojciech Jacek	27 000,00	61 400,00	88 400,00
Bełdowski Jarosław Mariusz	45 000,00	0,00	45 000,00
Kołosowski Michał	46 666,66	0,00	46 666,66
Markowski Paweł	46 478,83	0,00	46 478,83
Kacprzyk Dariusz	18 081,68	0,00	18 081,68
Razem:	671 027,17	61 400,00	732 427,17

Za okres 01-01-2016 do 30-09-2016r.

Nazwisko i imię	Przychód	Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.	Razem
Mikołuszko Jan	405 000,00	-	405 000,00
Skowrońska Beata Maria	103 451,61	-	103 451,61
Stajkowski Wojciech Jacek	58 451,61	27 000,00	85 451,61
Bełdowski Jarosław Mariusz	40 451,61	-	40 451,61
Kołosowski Michał	40 451,61	-	40 451,61
Markowski Paweł	40 451,61	-	40 451,61
Razem:	688 258,05	27 000,00	715 258,05

Ponadto w okresie od 01 stycznia do 30 września 2017r. dokonano zakupów od osób blisko związanych z Zarządem i Radą Nadzorczą na łączną kwotę: 60,9 tys. zł., wypłacono wynagrodzenia ze stosunku pracy osobom blisko związanym z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej w wysokości: 559,5 tys. zł., a w okresie porównywalnym: zakupy – 60,9 tys. zł., wynagrodzenie – 532,1 tys. zł..

8. Zysk (strata) na jedną akcję

Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2017	35 070 634,00
Średnia ważona ilość akcji w okresie 01.01.2017 - 30.09.2017	35 070 634,00
Ilość akcji zwykłych rozwodniających	-
Ilość akcji ogółem	35 070 634,00
Zysk netto	28 326 318,68
Zysk na akcję	0,81

Ilość akcji zwykłych na dzień 30.09.2016	35 070 634,00
Średnia ważona ilość akcji w okresie 01.01.2016-30.09.2016	35 070 634,00
Ilość akcji zwykłych rozwodniających	-
Ilość akcji ogółem	35 070 634,00
Zysk netto	16 194 697,47
Zysk na akcję	0,46

9. Środki pieniężne w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2017	30-09-2016
Środki pieniężne w banku i kasie	47 182 647,60	42 824 515,69
w tym:		
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	-68 079,61	-332 127,31
- odpis aktualizujący środki pieniężne	-	1 120 900,00
RAZEM:	47 114 567,99	43 613 288,38

W 2017 roku Spółka zmieniła, na jej zdaniem właściwszą, prezentację odpisów dotyczących środków pieniężnych. Zmiana dotyczy środków pieniężnych wykazanych w roku 2016 jako odpis aktualizujący, zaś w 2017 roku jako inne korekty.

10. Zdarzenia po dniu bilansowym

Ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w punkcie 3.2. skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartały 2017.

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

Datą publikacji niniejszego sprawozdania jest 15-11-2017r.

Sporządziła

Zarząd UNIBEP SA

Krzyszyna Kobylińska
Główna Księgową

Leszek Marek Gołbiewski
Prezes Zarządu

Sławomir Kiszycki
Wiceprezes Zarządu

Marcin Piotr Drobek
Wiceprezes Zarządu

Jan Piotrowski
Członek Zarządu



Kontakt:

UNIBEP SA, 17-100 Bielsk Podlaski, ul. 3 Maja 19
telefon: (48 85) 731 80 00 – recepcja, (48 85) 731 80 11 – sekretariat, (48 85) 730 70 64 – wybór tonowy nr. wew.
fax: (48 85) 730 68 68

www.unibep.pl