

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

### Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01-10-2008 do 31-12-2008

Prezentowane kwartalne, skrócone sprawozdanie jednostkowe za okres od 01-10-2008 do 31-12-2008 oraz okresy porównywalne odpowiada wszystkim wymaganiom Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską i przedstawia rzetelną sytuację finansową UNIBEP S.A.. Sprawozdanie to nie było zbadane przez Biegłego Rewidenta, jak również nie podlegało przeglądowi.

#### BILANS (W ZŁOTYCH)

	<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Rzeczowe aktywa trwałe	2 618 317,30	2 388 242,95
Wartości niematerialne	471 511,96	559 598,40
Środki trwałe w budowie	13 090,00	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	31 567 868,86	11 236 057,30
Kaucje z tytułu umów o budowę	10 333 785,47	9 674 802,95
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 094 926,00	3 606 344,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	251 397,29	98 652,02
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b><u>53 350 896,88</u></b>	<b><u>27 563 697,62</u></b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy	50 465 082,92	372 378,50
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	72 038 119,78	53 229 835,92
Kaucje z tytułu umów o budowę	14 865 815,74	11 800 196,39
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów o budowę	475 810,76	8 453 503,59
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	601 361,18
Pożyczki udzielone	3 600 000,00	3 600 000,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	61 964 357,09	24 150 651,14
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 251 325,10	1 539 825,55
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b><u>204 660 511,39</u></b>	<b><u>103 747 752,27</u></b>
<b>Aktywa przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>353 500,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b><u>258 011 408,27</u></b>	<b><u>131 664 949,89</u></b>

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

**BILANS (W ZŁOTYCH)**

	<b>31-12-2008</b>	<b>31-12-2007</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>		
Kapitał podstawowy	3 392 718,40	2 722 718,40
Udziały własne	-	-
Pozostałe kapitały	73 685 736,93	6 269 633,34
Zyski (straty) zatrzymane	29 852 570,80	10 205 398,92
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>106 931 026,13</b>	<b>19 197 750,66</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	101 004,74	348 660,91
Rezerwy na zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	161 352,55	303 048,05
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	1 510 218,00	2 170 852,00
Kaucje z tytułu umów o budowę	13 557 686,19	7 906 159,01
Przychody przyszłych okresów	23 741,84	40 660,78
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>15 354 003,32</b>	<b>10 769 380,75</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	75 176 474,63	82 169 333,58
Kaucje z tytułu umów o budowę	13 573 726,80	8 060 598,31
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów o budowę	11 312 670,10	806 365,12
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	246 354,40	379 986,46
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	12 555 193,94	2 046 150,00
Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe bierne	22 845 040,01	8 214 021,53
Przychody przyszłych okresów	16 918,94	21 363,48
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>135 726 378,82</b>	<b>101 697 818,48</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>258 011 408,27</b>	<b>131 664 949,89</b>
Wartość księgowa	106 931 026,13	19 197 750,66
Liczba akcji	32 481 009	27 227 184
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,29	0,71
Rozwodniona liczba akcji	32 481 009	27 227 184
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,29	0,71

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	za 12 miesięcy kończących się 31 grudnia 2008	za 3 miesiące kończące się 31 grudnia 2008	za 12 miesięcy kończących się 31 grudnia 2007	za 3 miesiące kończące się 31 grudnia 2007
<b>Działalność operacyjne</b>				
<b>Przychody ze sprzedaży</b>				
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	525 441 481,54	94 271 348,58	394 299 807,04	132 238 975,50
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	44 574,68	5 482,30	10 371,96	1 624,38
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>525 486 056,22</b>	<b>94 276 830,88</b>	<b>394 310 179,00</b>	<b>132 240 599,88</b>
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	474 098 406,37	81 648 678,27	367 564 128,70	120 454 617,16
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	3 575,42	-46,72
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>51 387 649,85</b>	<b>12 628 152,61</b>	<b>26 742 474,88</b>	<b>11 786 029,44</b>
Koszty sprzedaży				
Koszty zarządu	14 122 914,32	3 930 630,84	9 255 667,58	3 828 041,50
Pozostałe przychody operacyjne	316 883,60	49 365,17	770 427,10	250 165,83
Pozostałe koszty operacyjne	5 457 298,44	4 829 009,79	2 674 983,34	2 104 699,54
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>32 124 320,69</b>	<b>3 917 877,15</b>	<b>15 582 251,06</b>	<b>6 103 454,23</b>
Przychody finansowe	6 717 237,29	3 790 628,24	1 189 149,33	189 600,90
Koszty finansowe	891 670,73	-363 893,15	2 148 754,80	1 341 579,44
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>37 949 887,25</b>	<b>8 072 398,54</b>	<b>14 622 645,59</b>	<b>4 951 475,69</b>
Podatek dochodowy	8 297 316,45	1 992 965,45	3 324 827,41	1 221 882,01
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>29 652 570,80</b>	<b>6 079 433,09</b>	<b>11 297 818,18</b>	<b>3 729 593,68</b>
Z tego przypadający:				
akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej	<b>29 652 570,80</b>	<b>6 079 433,09</b>	<b>11 297 818,18</b>	<b>3 729 593,68</b>
akcjonariuszom/udziałowcom mniejszościowym	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Podstawowy zysk przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,91	0,18	0,41	0,14
Rozwodniony zysk przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,91	0,18	0,41	0,14

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały		Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
			Kapitał zapasowy	Kapitał pozostały- opcje menadżerskie	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
<b>01 STYCZNIA 2008r.</b>	<b>2 722 718,40</b>	<b>2 696 947,74</b>	<b>3 572 685,60</b>	-	<b>- 1 092 419,26</b>	<b>11 297 818,18</b>	<b>19 197 750,66</b>
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	11 297 818,18	- 11 297 818,18	-
- wynik roku bieżącego	-	-	-	-	-	29 652 570,80	<b>29 652 570,80</b>
- podział zysku netto 2007 roku	-	-	10 005 398,92	-	- 10 005 398,92	-	-
- podwyższenie kapitału podstawowego w drodze oferty publicznej	670 000,00	-	-	-	-	-	<b>670 000,00</b>
- podwyższenie kapitału zapasowego w drodze oferty publicznej	-	-	57 113 921,99	-	-	-	<b>57 113 921,99</b>
- wycena aktywów dostępnych do sprzedaży	-	- 456 371,24	-	-	-	-	- <b>456 371,24</b>
- utworzenie kapitału związanego z opcjami menadżerskimi	-	-	-	753 153,92	-	-	<b>753 153,92</b>
<b>31 GRUDNIA 2008 r.</b>	<b>3 392 718,40</b>	<b>2 240 576,50</b>	<b>70 692 006,51</b>	<b>753 153,92</b>	<b>200 000,00</b>	<b>29 652 570,80</b>	<b>106 931 026,13</b>

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał podstawowy	Udziały własne	Pozostałe kapitały			Zyski (straty) zatrzymane		Kapitał własny razem
			Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strat) bieżący netto	
<b>01 STYCZNIA 2007r.</b>	<b>2 719 700,00</b>	-	<b>3 789 306,14</b>	-	<b>1 915 684,19</b>	<b>- 2 018 809,40</b>	<b>1 999 620,26</b>	<b>8 405 501,19</b>
- przeniesienie wyniku z roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	1 999 620,26	- 1 999 620,26	-
- podział zysku UNIBEP S.A. za 2006 r. na kapitał zapasowy	-	-	-	-	1 599 570,27	- 1 599 570,27	-	-
- podział zysku UNIBEP S.A. 2006 r. - ZFSS	-	-	-	-	-	- 40 000,00	-	<b>40 000,00</b>
- podział zysku UNIBEP S.A. za 2006 r. - dywidenda	-	-	-	-	-	- 400 000,00	-	<b>400 000,00</b>
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-	57 431,14	- 57 431,14	-	-
- wynik roku bieżącego	-	-	-	-	-	-	11 297 818,18	<b>11 297 818,18</b>
- korekta wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	- 68 587,11	-	<b>68 587,11</b>
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	-	-	- 1 092 358,40	-	-	1 092 358,40	-	-
-podwyższenie kapitału podstawowego w drodze podwyższenia wartości nominalnej akcji	3 018,40	-	-	-	-	-	-	<b>3 018,40</b>
<b>31 GRUDNIA 2007 r.</b>	<b>2 722 718,40</b>	-	<b>2 696 947,74</b>	-	<b>3 572 685,60</b>	<b>- 1 092 419,26</b>	<b>11 297 818,18</b>	<b>19 197 750,66</b>

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

### RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
<b>Przeptywy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) brutto	37 949 887,25	14 622 645,65
II. Korekty razem	<b>- 36 179 527,50</b>	<b>16 502 869,70</b>
1. Amortyzacja	845 388,39	606 879,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 796 148,46	46 223,29
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 3 611 211,23	- 38 530,31
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	41 847,15	- 21 383,37
5. Zmiana stanu rezerw	14 489 322,98	5 188 621,29
6. Zmiana stanu zapasów	- 50 092 704,42	1 407 328,82
7. Zmiana stanu należności	- 10 297 066,50	- 37 704 816,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 678 101,70	49 472 293,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	114 391,70	- 137 090,82
10. Inne korekty	682 405,70	- 69 551,13
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	- 2 233 854,51	- 2 247 105,06
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 770 359,75</b>	<b>31 125 515,35</b>
<b>Przeptywy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	- 4 718 996,12	- 1 100 718,81
Wpływy z tytułu sprzedaży składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	38 213,99	68 804,55
Nabycie akcji i udziałów	- 1 506 213,50	- 8 719,90
Odsetki i dywidendy otrzymane	3 222 077,04	288 000,00
Wpływy z tytułu sprzedaży aktywów	10 500 000,00	-
Nabycie aktywów finansowych	- 30 000 000,00	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>- 22 464 918,59</b>	<b>- 752 634,16</b>
<b>Przeptywy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Splata długoterminowych i krótkoterminowych pożyczek i kredytów	-	- 2 092 858,06
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	58 086 173,99	3 018,40
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- 339 872,09	- 305 995,02
Zapłacone odsetki	- 80 408,86	- 233 469,69
Wypłacone dywidendy	-	- 400 000,00
Pozostałe	-	- 4 813 502,00
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>57 665 893,04</b>	<b>- 7 842 806,37</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych</b>	<b>36 971 334,20</b>	<b>22 530 074,82</b>
w tym:		
- zmiana stanu kredytów w rachunku bieżącym	-	- 282 459,01
- różnice kursowe	796 148,46	- 46 223,29
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>24 196 874,43</b>	<b>1 666 799,61</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>61 168 208,63</b>	<b>24 196 874,43</b>
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	328 098,15	45 729,73

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

## POZYCJE POZABILANSOWE

	<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
<b>NALEŻNOŚCI WARUNKOWE</b>	<b>14 204 618,92</b>	<b>8 770 469,03</b>
<b>Od jednostek powiązanych</b>	-	-
- otrzymane gwarancje i poręczenia	-	-
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	-	-
<b>Od pozostałych jednostek</b>	<b>14 204 618,92</b>	<b>8 770 469,03</b>
- otrzymane gwarancje i poręczenia	11 254 618,92	4 667 041,48
- otrzymane weksle jako zabezpieczenia	2 950 000,00	4 103 427,55
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE</b>	<b>47 750 479,53</b>	<b>52 261 831,88</b>
<b>Na rzecz jednostek powiązanych</b>	-	<b>9 079 200,00</b>
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	-	9 079 200,00
<b>Na rzecz pozostałych jednostek</b>	<b>47 750 479,53</b>	<b>43 182 631,88</b>
- udzielone gwarancje i poręczenia	31 451 149,97	37 697 943,37
- sprawy sporne	5 103 807,16	5 184 688,51
- wystawione weksle jako zabezpieczenia	11 195 522,40	300 000,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Sprawy sporne UNIBEP S.A. opisano w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 lipca 2008 roku do 30 września 2008 roku.

## TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIAZANYMI

<b>Podmiot z którym zawarto transakcję</b>	<b>Rodzaj powiązania</b>	<b>Przedmiot transakcji</b>	<b>Warunki transakcji</b>
UNIHOUSE	jednostka zależna	zakup obligacji	zakup 100 szt 4-letnich obligacji za łączną cenę emisyjną 10 000 000 złotych

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

## 1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

### Zastosowane zasady rachunkowości

Kwartalne, skrócone sprawozdanie jednostkowe UNIBEP S.A. za okres od 01-10-2008 do 31-12-2008 zostało sporządzone zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości opublikowaną w raporcie rocznym, z tym, że zrealizowane różnice kursowe dotyczące należności i zobowiązań odniesiono odpowiednio na przychody ze sprzedaży produktów i usług i koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług.

### Zasady przyjęte do przeliczenia

PODSTAWOWE POZYCJE BILANSU W PRZELICZENIU NA EURO (STAN NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU)

Wyszczególnienie	31-12-2008		31-12-2007	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	53 350 896,88	12 786 620,86	27 563 697,62	7 695 057,96
Aktywa obrotowe	204 660 511,39	49 051 028,52	103 747 752,27	28 963 638,27
<b>Aktywa razem</b>	<b>258 011 408,27</b>	<b>61 837 649,38</b>	<b>131 664 949,89</b>	<b>36 757 384,11</b>
Kapitał własny	106 931 026,13	25 628 181,89	19 197 750,66	5 359 506,05
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151 080 382,14	36 209 467,49	112 467 199,23	31 397 878,07
<b>Pasywa razem</b>	<b>258 011 408,27</b>	<b>61 837 649,38</b>	<b>131 664 949,89</b>	<b>36 757 384,11</b>

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

Do przeliczenia danych bilansu na dzień – 31 grudnia 2007 roku, przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,5820 PLN/EURO.



UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

PODSTAWOWE POZYCJE RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W PRZELICZENIU NA EURO

Wyszczególnienie	za 12 miesięcy kończących się 31 grudnia 2008		za 3 miesiące kończące się 31 grudnia 2008		za 12 miesięcy kończących się 31 grudnia 2007		za 3 miesiące kończące się 31 grudnia 2007	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	525 441 481,54	148 761 779,55	94 271 348,58	24 459 381,60	394 299 807,04	104 400 499,64	132 238 975,50	36 599 865,90
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	44 574,68	12 619,88	5 482,30	1 422,42	10 371,96	2 746,23	1 624,38	449,58
Koszty sprzedanych produktów i usług	474 098 406,37	134 225 646,60	81 648 678,27	21 184 338,71	367 564 128,70	97 321 576,12	120 454 617,16	33 338 301,50
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	0	0,00	0	0,00	3 575,42	946,68	-46,72	-12,93
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	51 387 649,85	14 548 752,82	12 628 152,61	3 276 465,31	26 742 474,88	7 080 723,07	11 786 029,44	3 262 026,91
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	32 124 320,69	9 094 963,53	3 917 877,15	1 016 521,50	15 582 251,06	4 125 781,37	6 103 454,23	1 689 256,93
Zysk (strata) brutto	37 949 887,25	10 744 284,49	8 072 398,54	2 094 442,05	14 622 645,59	3 871 702,39	4 951 475,69	1 370 423,10
Zysk (strata) netto	29 652 570,80	8 395 167,41	6 079 433,09	1 577 352,78	11 297 818,18	2 991 373,17	3 729 593,68	1 032 242,03

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,5321 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2008 r. do 31.12.2008 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,8542 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,7768 PLN/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2007 r. do 31.12.2007 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,6131 PLN/EURO.

#### PODSTAWOWE POZYCJE RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH W PRZELICZENIU NA EURO

Wyszczególnienie	31-12-2008		31-12-2007	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	1 770 359,75	501 220,17	31 125 515,35	8 241 240,03
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-22 464 918,59	-6 360 215,90	-752 634,16	-199 278,27
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	57 665 893,04	16 326 234,55	-7 842 806,37	-2 076 574,45
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/-C)	36 971 334,20	10 467 238,81	22 530 074,82	5 965 387,32
F. Środki pieniężne na początek okresu	24 196 874,43	6 755 129,66	1 666 799,61	435 059,41
G. Środki pieniężne na koniec okresu	61 168 208,63	14 660 197,64	24 196 874,43	6 755 129,66

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres – 01.01.2008 r.-31.12.2008 r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,5321 PLN/EURO,

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

UNIBEP S.A.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (kwoty w tabelach wyrażone w złotych, o ile nie podano inaczej)

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

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres – 01.01.2007 r.-31.12.2007 r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,7768PLN/EURO,

- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2006 roku, tj. kurs 3,8312 PLN/EURO,

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

## **2. Informacja o rezerwach i odpisach aktualizujących**

W IV kwartale 2008 rok utworzono rezerwy w wysokości 12 189 tysięcy złotych w tym:

- rezerwy na zobowiązania w wysokości 859 tys.
- rezerwy na usługi podwykonawców w wysokości 3 693 tys.
- rezerwy na naprawy gwarancyjne 3 025 tys.
- rezerwy na premie i nagrody 4 467 tys.
- rezerwa na pozostałe koszty 145 tys.

W tym okresie rozwiązano rezerwy w wysokości 12 733 tys. z czego: 12 183 tys. to rezerwa na usługi podwykonawców, 217 tys.- rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe, 108 tys. - rezerwa na naprawy gwarancyjne, 106 tys. - rezerwa na urlopy, 69 tys. - rezerwa na premie, 50 tys.- pozostałe rezerwy.

W IV kwartale aktywo z tytułu podatku odroczonego wynosiły 8 095 tys. złotych, z czego kwota 107 tys. była rozliczona z kapitałem z aktualizacji wyceny. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego wynosiła 1 510 tys. złotych.

Na koniec IV kwartału 2008 roku odpis aktualizujący należności wynosił 795 tys. złotych, a aktualizujący zapasy 3 300 tys złotych.