



KWARTALNE SKRÓCONE

JEDNOSTKOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 1.01.2020 DO 31.03.2020

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.12.2019
AKTYWA			
AKTYWA TRWAŁE DŁUGOTERMINOWE			
Środki trwałe razem		44 846 688,08	45 531 438,17
Wartości niematerialne		8 753 077,28	8 834 474,92
Inwestycje w innych podmiotach		155 961 244,69	155 961 244,69
Inwestycje w jednostki wycenianych metodą praw własności		7 986,00	7 986,00
Kaucje z tytułu umów z klientami		38 702 993,37	35 861 119,55
Pożyczki udzielone		62 394 300,97	57 554 161,45
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez WF/ICD		-	31 677,61
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 459 989,19	2 608 746,41
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4	29 662 047,00	30 210 510,00
Aktywa trwałe (długoterminowe) razem		342 788 326,58	336 601 358,80
AKTYWA OBROTOWE KRÓTKOTERMINOWE			
Zapasy		18 375 318,11	18 684 353,52
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		174 671 467,55	194 700 067,09
Kaucje z tytułu umów z klientami		24 742 553,76	25 257 328,64
Aktywa kontraktowe	2	89 788 786,71	86 549 862,91
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		1 538 191,65	2 416 904,12
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez WF/ICD		2 937 521,08	628 233,31
Pożyczki udzielone		9 564 495,00	496 558,33
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 720 125,73	2 352 905,22
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		124 805 764,39	142 522 279,80
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe) razem		448 144 223,98	473 608 492,94
AKTYWA RAZEM		790 932 550,56	810 209 851,74

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.12.2019
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy		3 507 063,40	3 507 063,40
Pozostałe kapitały, w tym:		171 525 775,35	183 427 986,35
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		62 153 761,02	62 153 761,02
Zyski (straty) zatrzymane		21 850 659,66	16 589 015,50
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		196 883 498,41	203 524 065,25
Kapitał własny ogółem		196 883 498,41	203 524 065,25
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe - długoterminowe		80 601 717,51	80 724 050,73
Rezerwy długoterminowe	3.1.	28 218 435,83	30 193 730,13
Kaucje z tytułu umów z klientami		50 291 542,36	48 678 009,94
Przychody przyszłych okresów - długoterminowe		12 553,41	18 546,09
Zobowiązania długoterminowe razem		159 124 249,11	159 614 336,89
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		173 991 592,57	192 430 280,62
Kaucje z tytułu umów z klientami		43 816 356,43	46 436 538,46
Zobowiązania kontraktowe	2	70 607 022,59	73 323 517,52
Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe - krótkoterminowe		11 827 121,88	12 909 158,18
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		1 083 952,53	1 332 076,05
Rezerwy krótkoterminowe	3.1.	133 574 786,32	120 615 908,05
Przychody przyszłych okresów - krótkoterminowe		23 970,72	23 970,72
Zobowiązania krótkoterminowe razem		434 924 803,04	447 071 449,60
PASYWA RAZEM		790 932 550,56	810 209 851,74
Wartość księgowa		196 883 498,41	203 524 065,25
Liczba akcji		31 570 634	33 070 634
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		6,24	6,15

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01. -31.03.2020	01.01.-31.03.2019
Przychody z umów z klientami	296 569 172,86	308 896 625,83
- z transakcji sprzedaży, dla których wartość przychodów nie została ostatecznie ustalona na koniec okresu sprawozdawczego (MSSF 15)	5 319 985,10	3 605 647,83
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	276 491 375,82	292 529 722,43
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	20 077 797,04	16 366 903,40
Koszty zarządu	10 107 501,24	8 524 926,70
Pozostałe przychody operacyjne	1 256 252,74	908 365,54
Pozostałe koszty operacyjne	1 269 697,32	227 880,90
Oczekiwane straty kredytowe	1 887 648,14	40 407,95
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 069 203,08	8 482 053,39
Przychody finansowe	2 432 450,19	885 374,55
- w tym, z tytułu odsetek obliczone z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej	2 679 384,19	768 901,92
Koszty finansowe	3 948 066,94	2 497 154,32
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 553 586,33	6 870 273,62
Podatek dochodowy	1 291 942,17	1 497 708,24
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	5 261 644,16	5 372 565,38
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-1 863 822,88
Zysk (strata) netto	5 261 644,16	3 508 742,50

Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	5 261 644,16	5 372 565,38
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,17	0,16
Zysk/strata netto rozwodniony z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,17	0,16
Zysk/strata netto z działalności zaniechanej	-	-1 863 822,88
Zysk/strata netto z działalności zaniechanej przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	-	-0,05
Zysk/strata netto rozwodniony z działalności zaniechanej przypadający akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	-	-0,05

	01.01 - 31-03-2020	01.01 - 31-03-2019
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	5 261 644,16	5 372 565,38
Inne całkowite dochody dotyczące działalności kontynuowanej, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków:		
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych	2 404 060,00	-
Podatek odroczony związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów	-456 771,00	-
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty:		
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	1 947 289,00	-
Całkowite dochody ogółem z działalności kontynuowanej	7 208 933,16	5 372 565,38
Łączne całkowite dochody	7 208 933,16	5 372 565,38
akcjonariuszom jednostki dominującej	7 208 933,16	5 372 565,38
Łączne całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,23	0,16
Łączne całkowite dochody rozwodnione przypadające akcjonariuszom jednostki na akcję (w złotych)	0,23	0,16
z tego przypadający:		
akcjonariuszom jednostki	7 208 933,16	5 372 565,38

	01.01 - 31-03-2020	01.01 - 31-03-2019
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-1 863 822,88
Inne całkowite dochody dotyczące działalności zaniechanej, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków:		
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych	-	-1 572 000,00
Podatek odroczony związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów	-	298 680,00
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty:		
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń		
Podatek odroczony związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	-	-1 273 320,00
Całkowite dochody ogółem z działalności zaniechanej	-	-3 137 142,88
z tego przypadający:		
akcjonariuszom jednostki	-	-3 137 142,88

	01.01 - 31-03-2020	01.01 - 31-03-2019
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	1 947 289,00	-1 273 320,00
Całkowite dochody ogółem	7 208 933,16	2 235 422,50
z tego przypadający:		
akcjonariuszom jednostki	7 208 933,16	2 235 422,50

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Za okres 01.01.2020 – 31.03.2020 r.

	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	Kapitał własny razem
Kapitał własny na początek okresu	3 507 063,40	28 314 737,14	28 263 000,00	64 696 488,19	62 153 761,02	-	16 589 015,50	203 524 065,25
- przeniesienie wyników roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	16 589 015,50	-16 589 015,50	-
- skup akcji własnych z kapitału rezerwowego	-	-	-13 849 500,00	-	-	-	-	-13 849 500,00
- zysk netto	-	-	-	-	-	-	5 261 644,16	5 261 644,16
- inne całkowite dochody	-	1 947 289,00	-	-	-	-	-	1 947 289,00
Kapitał własny na koniec okresu	3 507 063,40	30 262 026,14	14 413 500,00	64 696 488,19	62 153 761,02	16 589 015,50	5 261 644,16	196 883 498,41

Za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

	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	Kapitał własny razem
Kapitał własny na początek okresu	3 507 063,40	31 182 872,00	35 100 000,00	74 908 910,29	62 153 761,02	-11 979 363,72	9 042 481,10	203 915 724,09
- przeniesienie wyników roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	9 042 481,10	-9 042 481,10	-
- podział zysku	-	-	-	1 766 941,62	-	-1 766 941,62	-	-
- podział zysku na dywidendę	-	-	-	-	-	-7 275 539,48	-	-7 275 539,48
- przeznaczenie kapitału zapasowego na pokrycie straty	-	-	-	-11 979 363,72	-	11 979 363,72	-	-
- skup akcji własnych z kapitału rezerwowego	-	-	-6 837 000,00	-	-	-	-	-6 837 000,00
- zysk netto	-	-	-	-	-	-	16 589 015,50	16 589 015,50
- inne całkowite dochody	-	-2 868 134,86	-	-	-	-	-	-2 868 134,86
Kapitał własny na koniec okresu	3 507 063,40	28 314 737,14	28 263 000,00	64 696 488,19	62 153 761,02	-	16 589 015,50	203 524 065,25

Za okres 01.01.2019 – 31.03.2019 r.

	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	Kapitał własny razem
Kapitał własny na początek okresu	3 507 063,40	31 182 872,00	35 100 000,00	74 908 910,29	62 153 761,02	-11 979 363,72	9 042 481,10	203 915 724,09
- przeniesienie wyników roku poprzedniego na zyski zatrzymane	-	-	-	-	-	9 042 481,10	-9 042 481,10	-
- zysk netto	-	-	-	-	-	-	3 508 742,50	3 508 742,50
- inne całkowite dochody	-	-1 273 320,00	-	-	-	-	-	-1 273 320,00
Kapitał własny na koniec okresu	3 507 063,40	29 909 552,00	35 100 000,00	74 908 910,29	62 153 761,02	-2 936 882,62	3 508 742,50	206 151 146,59

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01. -31.03.2020	01.01.-31.03.2019
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	6 553 586,33	4 665 775,98
II. Korekty razem:	8 594 259,00	11 392 935,39
1. Amortyzacja:	2 725 461,27	2 874 749,78
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	87 625,11	-61 367,72
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-100 499,25	1 381 469,62
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	927 127,46	-1 336 728,33
5. Zmiana stanu rezerw	10 983 583,97	-4 283 849,05
6. Zmiana stanu zapasów	309 035,41	-644 532,52
7. Zmiana stanu należności	14 475 678,42	-24 496 606,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem zobowiązań finansowych	-21 004 457,41	29 506 180,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	823 038,35	165 426,73
10. Inne korekty	-156 338,23	323 992,65
11. Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony	-475 996,10	7 964 200,13
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 147 845,33	16 058 711,37
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	-2 492 441,88	-593 571,69
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	86 532,74	419 658,45
Odsetki otrzymane	1 046 583,86	158 858,01
Pożyczki spłacone	-	961 821,70
Pożyczki udzielone	-14 000 000,00	-
Pozostałe (w tym realizacja instrumentów pochodnych)	10 693,70	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-15 348 631,58	946 766,47
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z pożyczek, kredytów, obligacji, weksli	-	37 126 564,71
Spłata pożyczek, kredytów, obligacji, weksli	-854 640,00	-2 360 000,00
Nabycie akcji (udziałów) własnych	-13 849 500,00	-
Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu	-1 654 427,73	-958 219,24
Zapłacone odsetki	-1 439 265,88	-1 873 412,30
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-17 797 833,61	31 934 933,17
Zmiana netto stanu środków pieniężnych	-17 998 619,86	48 940 411,01
w tym:		
- różnice kursowe	242 606,53	55 846,58
Środki pieniężne na początek okresu	142 561 777,72	43 425 200,09
Środki pieniężne na koniec okresu	124 563 157,86	92 365 611,10
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	13 337 174,39	794 313,85

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

1.1. Zastosowane zasady rachunkowości

Niniejsze kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 oraz okresy porównywalne zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2018 roku, poz. 757).

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe UNIBEP S.A. za I kwartał 2020 roku nie było badane ani też nie podlegało przeglądowi przez Biegłego Rewidenta.

Przy sporządzaniu skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego, przyjęto te same ogólne zasady, które zostały zastosowane przy sporządzaniu rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za okres zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, które zostało opublikowane w dniu 2 kwietnia 2020 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących nowych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 roku.

Szczegółowe zasady rachunkowości zostały opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2019 r.

Zmiany do istniejących standardów zastosowane po raz pierwszy w sprawozdaniu finansowym Spółki za 2020 r.

- **Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” i MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów”** – Definicja istotności - zatwierdzone w UE w dniu 29 listopada 2019 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później);
- **Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena” oraz MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji”** - Reforma Referencyjnej Stopy Procentowej - zatwierdzone w UE w dniu 15 stycznia 2020 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później);
- **Zmiany odniesień do założeń koncepcyjnych zawartych w MSSF** - zatwierdzone w UE w dniu 29 listopada 2019 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później).

Wymienione powyżej standardy nie mają istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

Nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów wydane przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone do stosowania w UE

- **MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”** - (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później);
- **Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”** – definicja przedsięwzięcia (obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejęcia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 r. lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później);
- **Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”** – Klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później);
- **MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później) – Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14;
- **Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”** – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności).

Według szacunków Spółki, wyżej wymienione nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Spółkę na dzień bilansowy.

1.2. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

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

	stan na dzień 31.03.2020		stan na dzień 31.12.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	342 788 326,58	75 300 030,00	336 601 358,80	79 042 235,25
Aktywa obrotowe	448 144 223,98	98 443 473,40	473 608 492,94	111 214 862,73
Aktywa razem	790 932 550,56	173 743 503,41	810 209 851,74	190 257 097,98
Kapitał własny	196 883 498,41	43 249 236,30	203 524 065,25	47 792 430,49
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	594 049 052,15	130 494 267,11	606 685 786,49	142 464 667,49
Pasywa razem	790 932 550,56	173 743 503,41	810 209 851,74	190 257 097,98

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 31 marca 2020 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,5523 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień – 31 grudnia 2019 roku, przyjęto kurs EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2585 PLN/EUR.

Podstawowe pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów w przeliczeniu na EUR

	01.01. - 31.03.2020		01.01. - 31.03.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody z umów z klientami	296 569 172,86	67 458 811,47	308 896 625,83	71 873 196,94
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	276 491 375,82	62 891 835,37	292 529 722,43	68 064 991,96
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	20 077 797,04	4 566 976,10	16 366 903,40	3 808 204,99
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 069 203,08	1 835 453,24	8 482 053,39	1 973 580,29
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 553 586,33	1 490 704,99	6 870 273,62	1 598 555,92
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	5 261 644,16	1 196 834,65	5 372 565,38	1 250 073,38
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-1 863 822,88	-433 669,06
Zysk (strata) netto ogółem	5 261 644,16	1 196 834,65	3 508 742,50	816 404,32
Całkowite dochody z działalności kontynuowanej	7 208 933,16	1 639 772,80	5 372 565,38	1 250 073,38
Całkowite dochody z działalności zaniechanej	-	-	-3 137 142,88	-729 941,57
Całkowite dochody ogółem	7 208 933,16	1 639 772,80	2 235 422,50	520 131,81

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020r., 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 4,3963 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019r., 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 4,2978 PLN/EUR.

Podstawowe pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EUR

	01.01. - 31.03.2020		01.01. - 31.03.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	15 147 845,33	3 445 589,55	16 058 711,37	3 736 495,74
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-15 348 631,58	-3 491 261,19	946 766,47	220 290,96
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-17 797 833,61	-4 048 366,49	31 934 933,17	7 430 530,31
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/- B+/-C)	-17 998 619,86	-4 094 038,14	48 940 411,01	11 387 317,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	142 561 777,72	33 476 993,71	43 425 200,09	10 098 883,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu	124 563 157,86	27 362 686,52	92 365 611,10	21 473 882,57

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2020 r. - 31.03.2020 r., 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 4,3963 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2019 roku, tj. kurs 4,2585 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 marca 2020 roku, tj. kurs 4,5523 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2019r. - 31.03.2019r., 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 4,2978 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2018 roku, tj. kurs 4,3000 PLN/EUR,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 marca 2019 roku, tj. kurs 4,3013 PLN/EUR.

2. Aktywa i zobowiązania kontraktowe

Za okres 01.01.2020 – 31.03.2020 r.

	Stan na początek okresu	Zmiana wyceny kontraktów długoterminowych	Przychody ujęte w bieżącym okresie uwzględnione w saldzie zobowiązań roku poprzedniego	Zmiana okresu, w którym prawo do wynagrodzenia staje się bezwarunkowe	Otrzymane zaliczki na realizację kontraktów	Stan na koniec okresu
Wycena długoterminowych kontraktów	86 549 862,91	76 698 621,39	-	-73 459 697,59	-	89 788 786,71
Aktywa kontraktowe	86 549 862,91	76 698 621,39	-	-73 459 697,59	-	89 788 786,71
Zaliczki otrzymane z umów z klientami	49 238 351,97	-	-15 936 846,81	-	15 274 537,96	48 576 043,12
Wycena długoterminowych kontraktów	24 085 165,55	4 875 907,75	-6 930 093,83	-	-	22 030 979,47
Zobowiązania kontraktowe	73 323 517,52	4 875 907,75	-22 866 940,64	-	15 274 537,96	70 607 022,59

Za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

	Stan na początek okresu	Zmiana wyceny kontraktów długoterminowych	Przychody ujęte w bieżącym okresie uwzględnione w saldzie zobowiązań roku poprzedniego	Zmiana okresu, w którym prawo do wynagrodzenia staje się bezwarunkowe	Otrzymane zaliczki na realizację kontraktów	Stan na koniec okresu
Wycena długoterminowych kontraktów	103 689 002,08	34 796 660,12	-	-51 935 799,29	-	86 549 862,91
Aktywa kontraktowe	103 689 002,08	34 796 660,12	-	-51 935 799,29	-	86 549 862,91
Zaliczki otrzymane z umów z klientami	44 410 206,31	-	-44 089 643,57	-	48 917 789,23	49 238 351,97
Wycena długoterminowych kontraktów	22 204 628,87	22 887 041,80	-21 006 505,12	-	-	24 085 165,55
Zobowiązania kontraktowe	66 614 835,18	22 887 041,80	-65 096 148,69	-	48 917 789,23	73 323 517,52

	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.12.2019
Łączna kwota ceny transakcyjnej przypisanej do wykonania świadczenia, które pozostały niespełnione na koniec okresu sprawozdawczego, do zrealizowania w ciągu:	1 308 199 781,56	1 290 503 000,73
do 1 roku	885 822 235,00	993 355 710,36
powyżej 1 roku	422 377 546,56	297 147 290,37
Razem	1 308 199 781,56	1 290 503 000,73

3. Informacja o rezerwach, odpisach aktualizujących i oczekiwanych stratach kredytowych

3.1. Rezerwy

	01.01. -31.03.2020	01.01. -31.03.2019
Odprawy emerytalne	1 981 610,64	2 632 538,24
wartość bieżąca zobowiązania na dzień bilansowy	1 981 610,64	2 632 538,24
Odprawy rentowe	144 344,75	198 401,02
wartość bieżąca zobowiązania na dzień bilansowy	144 344,75	198 401,02
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalno-rentowych, w tym:	2 125 955,39	2 119 890,41
część długoterminowa	1 966 860,82	2 576 534,76
część krótkoterminowa	159 094,57	254 404,50
	01.01. -31.03.2020	01.01. -31.03.2019
POZOSTAŁE DŁUGOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU	28 274 276,73	27 135 772,93
Naprawy gwarancyjne	28 274 276,73	26 593 272,93
Sprawy sporne	-	542 500,00
a) Zwiększenia	1 712 130,28	1 711 699,42
Naprawy gwarancyjne	1 712 130,28	1 711 699,42
c) Rozwiązanie	3 734 832,00	2 257 349,25
Naprawy gwarancyjne	-	2 257 349,25
Naprawy gwarancyjne - przesunięcie do krótkoterminowych	3 734 832,00	-
POZOSTAŁE DŁUGOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU	26 251 575,01	26 590 123,10
Naprawy gwarancyjne	26 251 575,01	26 047 623,10
Sprawy sporne	-	542 500,00
	01.01. -31.03.2020	01.01. -31.03.2019
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA POCZĄTEK OKRESU	120 415 471,04	104 388 293,28
Świadczenia pracownicze	13 950 685,01	12 317 435,62
Naprawy gwarancyjne	4 082 067,22	3 951 130,76
Koszty podwykonawców	99 814 701,34	84 886 753,21
Sprawy sporne	1 568 200,00	898 342,46
Planowane starty w kontraktach długoterminowych	85 597,47	1 824 740,23
Koszty pozostałe	914 220,00	509 891,00
a) Zwiększenia	161 898 802,88	148 580 396,20
Świadczenia pracownicze	1 536 277,05	3 652 359,22
Naprawy gwarancyjne	3 734 832,00	2 257 349,25
Koszty podwykonawców	156 506 252,83	142 529 707,73
Koszty pozostałe	121 441,00	140 980,00
b) Wykorzystanie	148 898 582,17	152 415 847,68
Świadczenia pracownicze	2 254 844,46	2 659 297,89
Naprawy gwarancyjne	1 430 193,07	1 748 984,47
Koszty podwykonawców	144 026 886,68	147 170 524,25
Sprawy sporne	871 200,00	54 220,00
Planowane starty w kontraktach długoterminowych	79 339,96	740 290,99
Koszty pozostałe	236 118,00	42 530,08
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE REZERWY NA KONIEC OKRESU	133 415 691,75	100 552 841,80
Świadczenia pracownicze	13 232 117,60	13 310 496,95
Naprawy gwarancyjne	6 386 706,15	4 459 495,54
Planowane starty w kontraktach długoterminowych	6 257,51	1 084 449,24
Koszty podwykonawców	112 294 067,49	80 245 936,69
Sprawy sporne	697 000,00	844 122,46
Koszty pozostałe	799 543,00	608 340,92

3.2. Odpisy aktualizujące i oczekiwane straty kredytowe

OCZEKIWANE STRATY KREDYTOWE

	01.01. -31.03.2020	01.01. -31.03.2019
Stan na początek okresu	39 041 046,12	25 817 266,12
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	34 192 523,56	23 857 233,91
Kaucje z tytułu umów o budowę	4 260 739,54	1 346 592,80
Aktywa kontraktowe	182 137,20	207 793,59
Pożyczki udzielone	405 645,82	405 645,82
a) zwiększenia	2 361 684,14	6 914 167,98
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 334 808,92	5 972 325,15
Kaucje z tytułu umów o budowę	-	903 721,56
Aktywa kontraktowe	26 875,22	38 121,27
b) zmniejszenia	474 036,00	901 434,88
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	39 142,74	901 434,88
Kaucje z tytułu umów o budowę	434 893,26	-
OCZEKIWANE STRATY KREDYTOWE RAZEM	40 928 694,26	31 829 999,22
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	36 488 189,74	28 928 124,18
Kaucje z tytułu umów o budowę	3 825 846,28	2 250 314,36
Aktywa kontraktowe	209 012,42	245 914,86
Pożyczki udzielone	405 645,82	405 645,82

ODPISY AKTUALIZUJĄCE

	01.01. -31.03.2020	01.01. -31.03.2019
Stan na początek okresu	1 026 162,06	1 240 450,00
Zapasy	130 000,00	248 550,00
Środki pieniężne	896 162,06	991 900,00
a) zwiększenia	-	-
b) zmniejszenia	-	-
ODPISY AKTUALIZUJĄCE RAZEM	1 026 162,06	1 240 450,00
Zapasy	130 000,00	248 550,00
Środki pieniężne	896 162,06	991 900,00

4. Bieżący i odroczony podatek dochodowy

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

Za okres 01.01.2020 – 31.03.2020 r.

	Stan aktywów na początek okresu	Utworzenie / (wykorzystanie) aktywa przez rachunek zysków i strat	Utworzenie / (wykorzystanie) aktywa przez inne całkowite dochody	Inne zmiany	Stan aktywów na koniec okresu
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	6 147 705,00	53 568,00	-	-	6 201 273,00
Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 903 404,00	-124 849,00	-	-	2 778 555,00
Rezerwa na koszty podwykonawców	19 906 015,00	6 365 809,00	-	-	26 271 824,00
Rezerwa na zobowiązania	165 528,00	-165 528,00	-	-	-
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	4 576 182,00	-390 296,00	-	-	4 185 886,00
Kontrakty - rezerwa na straty	16 263,00	-15 074,00	-	-	1 189,00
Produkcja niezakończona podatkowo	5 089 814,00	-514 502,00	-	-	4 575 312,00
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	537 690,00	598 609,00	-	-	1 136 299,00
Nieopłacone odsetki	21 750,00	-13 796,00	-	-	7 954,00
Dyskonto należności	429 755,00	-327 751,00	-	-	102 004,00
Odpis na pozostałe aktywa	6 845 244,00	392 934,00	-	-	7 238 178,00
Różnica między wartością podatkową i bilansową zapasów	24 700,00	-	-	-	24 700,00
Wycena instrumentów pochodnych	51 992,00	121 100,00	-	-	173 092,00
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji, weksli	147 019,00	-71 760,00	-	-	75 259,00
Pozostałe tytuły	101 123,00	51 239,00	-	-	152 362,00
Strata podatkowa	6 487 603,00	-5 337 251,00	-	-	1 150 352,00
Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	251 118,00	-	-	-	251 118,00
Ogółem	53 702 905,00	622 452,00	-	-	54 325 357,00

Za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

	Stan aktywów na początek okresu	Utworzenie / (wykorzystanie) aktywa przez rachunek zysków i strat	Utworzenie / (wykorzystanie) aktywa przez inne całkowite dochody	Inne zmiany	Stan aktywów na koniec okresu
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	5 803 437,00	344 268,00	-	-	6 147 705,00
Rezerwa na świadczenia pracownicze	2 898 766,00	603 876,00	-	-	3 502 642,00
Rezerwa na koszty podwykonawców	18 102 214,00	1 826 103,00	-	-	19 928 317,00
Rezerwa na zobowiązania	13 285,00	152 243,00	-	-	165 528,00
Kontrakty (zmniejszenie przychodów "-")	4 218 879,00	787 543,00	-	-	5 006 422,00
Kontrakty - rezerwa na straty	175 372,00	-325 154,00	-	171 329,00	21 547,00
Produkcja niezakończona podatkowo	8 811 847,00	-4 979 681,00	-	1 257 648,00	5 089 814,00
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe	498 349,00	39 341,00	-	-	537 690,00
Nieopłacone odsetki	35 589,00	-13 839,00	-	-	21 750,00
Dyskonto należności	418 049,00	11 706,00	-	-	429 755,00
Odpis na pozostałe aktywa	2 228 850,00	4 054 712,00	-	595 963,00	6 879 525,00
Różnica między wartością podatkową i bilansową zapasów	47 225,00	-	-	-	47 225,00
Wycena instrumentów pochodnych	20 804,00	31 188,00	-	-	51 992,00
Wycena kredytów, pożyczek, obligacji, weksli	137 969,00	9 050,00	-	-	147 019,00
Strata podatkowa	11 242 147,00	-4 754 544,00	-	-	6 487 603,00
Zyski i straty aktuarialne rozliczane w kapitale z aktualizacji	172 140,00	-	78 978,00	-	251 118,00
Aktywo - Aport ZCP	0,00	-	-	-1 113 870,00	-1 113 870,00
Wpływ zastosowania po raz pierwszy MSSF9	595 963,00	-	-	-595 963,00	-
Wpływ zastosowania po raz pierwszy MSSF15	1 428 977,00	-	-	-1 428 977,00	-
Pozostałe tytuły	108 055,00	-6 932,00	-	-	101 123,00
Ogółem	56 957 917,00	-2 220 120,00	78 978,00	-1 113 870,00	53 702 905,00

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Za okres 01.01.2020 – 31.03.2020 r.

	Stan rezerw na początek okresu	Utworzenie / (wykorzystanie) rezerwy przez rachunek zysków i strat	Utworzenie / (wykorzystanie) rezerwy przez inne całkowite dochody	Inne zmiany	Stan rezerw na koniec okresu
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	16 479 080,00	620 502,00	-	-	17 099 582,00
Leasing (wartość netto środków trwałych - zobowiązanie z tytułu leasingu)	86 480,00	-83 538,00	-	-	2 942,00
Dyskonto zobowiązań	2 313 813,00	-248 809,00	-	-	2 065 004,00
Kary naliczone a nie otrzymane	2 538 167,00	-48 440,00	-	-	2 489 727,00
Odsetki nieotrzymane	151 283,00	16 776,00	-	-	168 059,00
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	269 170,00	526 348,00	-	-	795 518,00
Wycena obligacji, kredytów, pożyczek, weksli	105 291,00	-30 374,00	-	-	74 917,00
Wycena instrumentów pochodnych	59 808,00	-73 197,00	-	-	-13 389,00
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	1 371 736,00	34 876,00	-	-	1 406 612,00
Kapitał z aktualizacji - wycena instrumentów pochodnych	117 567,00	-	456 771,00	-	574 338,00
Ogółem	23 492 395,00	714 144,00	456 771,00	-	24 663 310,00

Za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

	Stan rezerw na początek okresu	Utworzenie / (wykorzystanie) rezerwy przez rachunek zysków i strat	Utworzenie / (wykorzystanie) rezerwy przez inne całkowite dochody	Inne zmiany	Stan rezerw na koniec okresu
Kontrakty (zwiększenie przychodów "+")	20 525 425,00	778 330,00	-	-785 034,00	20 518 721,00
Leasing (wartość netto środków trwałych - zobowiązanie z tytułu leasingu)	193 929,00	-98 876,00	-	-	95 053,00
Dyskonto zobowiązań	2 168 109,00	145 704,00	-	-	2 313 813,00
Kary naliczone a nie otrzymane	1 951 909,00	586 258,00	-	-	2 538 167,00
Odsetki nieotrzymane	116 762,00	34 521,00	-	-	151 283,00
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	298 898,00	-29 728,00	-	-	269 170,00
Wycena obligacji, kredytów, pożyczek, weksli	7 573,00	102 797,00	-	-	110 370,00
Wycena instrumentów pochodnych	23 171,00	36 637,00	-	-	59 808,00
Różnica między wartością podatkową i bilansową środków trwałych	2 168 758,00	-543 672,00	-	-	1 625 086,00
Rezerwa - Aport ZCP	-	-	-	-4 306 643,00	-4 306 643,00
Wpływ zastosowania po raz pierwszy MSSF15	-785 034,00	-	-	785 034,00	-
Kapitał z aktualizacji - wycena instrumentów pochodnych	711 360,00	-	-593 793,00	-	117 567,00
Ogółem	27 380 860,00	1 011 971,00	-593 793,00	-4 306 643,00	23 492 395,00

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego prezentowane są per saldo. Wartość netto na dzień 31.03.2020 r. po stronie aktywów wynosi 29 662 047,00 zł., a na 31.12.2019 r. 30 210 510,00 zł.

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RZIS

	01.01.-31.03.2020	01.01.-31.03.2019
Bieżący podatek dochodowy	1 200 250,17	369 075,48
Dotyczący roku obrotowego	1 200 250,17	369 075,48
Odroczony podatek dochodowy	91 692,00	787 958,00
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	91 692,00	787 958,00
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	1 291 942,17	1 157 033,48
Efektywna stopa podatkowa	19,71%	24,80%

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.- 31.03.-2020	01.01.- 31.03.2019
Odroczony podatek dochodowy	-456 771,00	298 680,00
Podatek od zysku / straty netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-456 771,00	298 680,00
Korzyść podatkowa / (obciążenie podatkowe) wykazane w pozostałych dochodach całkowitych	-456 771,00	298 680,00

Tworząc aktywo z tytułu podatku odroczonego dotyczące strat podatkowych w powyższej wysokości, Spółka dokonała oszacowania prawdopodobieństwa osiągnięcia w ciągu najbliższych 5 lat takiego dochodu podatkowego, który pozwoliłby na rozliczenie strat podatkowych. Oszacowania dokonano na podstawie planów finansowych oraz wartości historycznych w zakresie opodatkowania działalności.

Spółka rozpoznaje aktywo z tytułu strat podatkowych w kwocie 1 150 tys. zł.

Spółka od dnia 1 kwietnia 2019 r. jest w trakcie kontroli podatkowej w Niemczech za lata 2014 - 2016 w zakresie podatku od osób prawnych, podatku od towaru i usług oraz podatku od działalności przemysłowej i handlowej. W stosunku do informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym za rok 2019 w przedmiotowej sprawie nie nastąpiły istotne zmiany.

Generalnie Spółka uznaje, iż rozliczenia podatkowe oraz inne rozliczenia (m.in.: z tytułu zatrudnienia, cło, transakcje z podmiotami zagranicznymi) są i mogą być w przyszłości przedmiotem kontroli przez organy podatkowe polskie i zagraniczne oraz inne centralne i lokalne urzędy i instytucje, które są uprawnione do nakładania znaczących kar. Ujawnione w wyniku kontroli zaległości są obciążone odsetkami. Rozliczenia podatkowe i inne wspomniane powyżej mogą być przedmiotem kontroli w każdym czasie w ciągu 5 lat od zakończenia roku obrotowego, którego dotyczą, a na rynkach zagranicznych do 10 lat.

Ryzyko podatkowe zarówno w Polsce jak i na rynkach zagranicznych występuje i traktujemy je jako typowe w prowadzonej działalności gospodarczej. Spółka ogranicza ryzyko podatkowe za granicą korzystając z usług wyspecjalizowanych i akredytowanych w danym państwie biur podatkowych i rachunkowych oraz firm audytorskich a także kancelarii prawnych.

5. Należności i zobowiązania warunkowe, sprawy sporne

	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.12.2019
NALEŻNOŚCI WARUNKOWE	67 502 589,04	92 677 902,24
Od jednostek powiązanych	108 729,83	274 009,21
Otrzymane gwarancje*	108 729,83	274 009,21
Od pozostałych jednostek	67 393 859,21	92 403 893,03
Otrzymane gwarancje*	66 561 258,21	91 571 292,03
Otrzymane weksle jako zabezpieczenia	832 601,00	832 601,00
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	381 425 707,20	396 508 690,84
Na rzecz jednostek powiązanych	35 905 864,25	37 229 281,10
Udzielone poręczenia	26 418 664,25	26 861 281,10
Udzielone gwarancje*	9 487 200,00	10 368 000,00
Na rzecz pozostałych jednostek	345 519 842,95	359 279 409,74
Sprawy sporne	22 264 682,60	17 842 470,51
Udzielone gwarancje*	323 155 160,35	341 336 939,23
Wystawione weksle jako zabezpieczenia	100 000,00	100 000,00

*bez gwarancji zwrotu zaliczki

Sprawy sporne

W stosunku do informacji dotyczącej spraw spornych zamieszczonej w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki UNIBEP za 2019 rok nastąpiły następujące zmiany:

Roszczenia przeciwko Unibep S.A.

W trwających procesach sądowych z firmą Rzońca S.A. dotyczących zapłaty faktur końcowych na kwotę 77 tys. zł i zapłaty kary umownej na kwotę 159 tys. zł. Rozprawa wyznaczona na 11 maja 2020 r. nie odbyła się, Spółka czeka na wyznaczenie nowego terminu rozprawy.

"Kontrast" Krzysztof Koc. W lutym 2020 r. do Sądu wpłynął pozew od inwestora o zapłatę 461 tys. zł. Roszczenie dotyczy zapłaty kary umownej za opóźnienie w wykonaniu inwestycji. Nastąpiła wymiana pism procesowych między stronami sporu. Rozprawa w wyznaczonym przez Sąd terminie 23 marca 2020 r. nie odbyła się. Obecnie Spółka oczekuje na wyznaczenie nowego terminu rozprawy.

Deven Sp. z o.o. Sp.k. 20 stycznia 2020 r. został wydany nakaz zapłaty obciążający solidarnie Unibep S.A. oraz Klimar Plus Sp. z o.o. kwotą 554 tys. zł. Powód żąda zapłaty wynagrodzenia. Unibep S.A. złożył sprzeciw od nakazu stojąc na stanowisku, że jako Generalny Wykonawca inwestycji Ogrodowa Office w Łodzi nie ponosi solidarnej odpowiedzialności za zobowiązania Klimar Plus Sp. z o.o. wobec powoda, ponieważ powód nie został zgłoszony jako podwykonawca Klimar Plus Sp. z o.o. Obecnie Spółka oczekuje na wyznaczenie terminu pierwszej rozprawy.

W dniu 11 marca 2020 r. Unibep S.A. otrzymał pozew o zapłatę 445 tys. zł. na rzecz Rafbud Konstrukcje Sp. z o.o. Sp.k. Powód dochodzi w procesie zapłaty wynagrodzenia. Unibep S.A. w odpowiedzi na pozew wniósł o oddalenie powództwa w całości, argumentując, że dochodzona kwota uległa potrąceniu z nałożoną na powoda karą umowną za opóźnienie w wykonaniu przedmiotu umowy oraz obciążeniem kosztami naprawy szalunków. Obecnie Spółka oczekuje na wyznaczenie terminu pierwszej rozprawy.

Sprawy z powództwa Unibep S.A.

Sprawa pozwu Konsorcjum Unibep S.A. i Most Sp. z o. o. przeciwko Podlaskiemu Zarządowi Dróg Wojewódzkich dotyczącego kontraktu Dąbrowa Białostocka – Sokółka o zapłatę łącznej kwoty 36 336 tys. zł. 17 lutego 2020 r. pozwany ustosunkował się na piśmie do rozszerzenia powództwa, które miało miejsce w listopadzie 2019 r. Sąd wyznaczył stronie powodowej termin do 29 maja 2020 r. na ustosunkowanie się do pisma pozwanego. W dalszym toku postępowania sądowego zostaną przesłuchani kolejni świadkowie, a następnie zostaną rozpoznane wnioski dowodowe w zakresie dopuszczenia opinii biegłych.

Powództwo Unibep S.A. i Most Sp. z o. o. przeciwko Podlaskiemu Zarządowi Dróg Wojewódzkich i PZU S.A. (jako wystawcy gwarancji) o ustalenie, że Podlaskiemu Zarządowi Dróg Wojewódzkich nie przysługuje wymagalne roszczenie o zapłatę kary umownej, z którym związane było udzielone zabezpieczenie gwarancyjne. 8 listopada 2019 r. Sąd oddalił powództwo, uzasadniając swoją decyzję tym, że równoległe toczy się opisane powyżej postępowanie o zapłatę, które swoim zakresem obejmuje między innymi rozważane w przedmiotowym procesie kwestie. W dniu 30 grudnia 2019 r. złożono apelację od decyzji Sądu, a 12 marca 2020 r. złożono wniosek o przedstawienie do rozstrzygnięcia Sądowi Najwyższemu zagadnienia prawnego budzącego wątpliwość, które dotyczy zasadności oddalenia przedmiotowego powództwa.

W dniu 15 listopada 2018 r. złożono w Sądzie Okręgowym w Białymstoku pozew przeciwko Podlaskiemu Zarządowi Dróg Wojewódzkich, o zapłatę kwoty 472 tys. zł, za dodatkowe roboty dotyczące kontraktu Łapy – Markowszczyzna, z tytułu ratowniczych badań archeologicznych na inwestycji. W opublikowanym w dniu 10 lutego 2020 r. wyroku Sąd uznał roszczenie powoda w całości. Od przedmiotowego orzeczenia pozwany złożył apelację, w związku z czym 15 kwietnia 2020 r. akta sprawy zostały przekazane do Sądu Apelacyjnego. Obecnie Spółka oczekuje na doręczenie apelacji.

Powództwo przeciwko Gminie Łapy o zapłatę kar umownych oraz kwoty z tytułu roszczeń o roboty dodatkowe na inwestycji w łącznej wysokości 2 134 tys. zł. Zaplanowana na 15 kwietnia 2020 r. rozprawa nie odbyła się, nowego terminu jeszcze nie wyznaczono.

Powództwo przeciwko spółce Atelier Żoliborz Sp. z o. o., o zapłatę kwoty 2 174 tys. zł. Należność obejmuje roszczenie o zwrot kaucji gwarancyjnej zatrzymanej na okoliczność należytego wykonania umowy w okresie gwarancji. Rozprawa zaplanowana na dzień 2 kwietnia 2020 r. nie odbyła się, nowego terminu jeszcze nie wyznaczono.

Inwestor, Aureus Residenzbau GmbH, zatrzymał część zapłaty wynagrodzenia Unibep S.A. za wykonanie kontraktu Krefeld. Inwestor nie uznaje wykonanych robót dodatkowych na inwestycji oraz odmawia zwrotu kaucji gwarancyjnych z powodu usterek. W związku z czym Unibep S.A. wniósł pozew o zapłatę kwoty 728 tys. EUR. Rozprawa zaplanowana na 9 kwietnia 2020 r. odbyła się. Sąd przychylił się do argumentów powoda w przedmiocie rzeczywistej długości zwłoki w wykonywaniu prac. Obecnie trwa uzupełnianie materiału dowodowego. Termin kolejnej rozprawy nie został jeszcze wyznaczony.

„MS-BUD” Maciej Senktas. Unibep S.A. dochodzi od pozwanego zapłaty 281 tys. zł tytułem kary umownej w związku z nieusunięciem zgłoszonych usterek w wyznaczonym terminie w okresie obowiązywania gwarancji jakości. Obecnie Spółka czeka na wyznaczenie terminu pierwszej rozprawy.

W dniu 27 kwietnia 2020 r. Unibep S.A. oraz Przedsiębiorstwo Budownictwa Komunikacyjnego Sp. z o.o. złożyło wspólny pozew przeciwko Podlaskiemu Zarządowi Dróg Wojewódzkich o zapłatę łącznej kwoty 4 453 tys. zł., z czego żądanie Unibep S.A. wynosi 1 391 tys. zł, tytułem zapłaty za roboty dodatkowe na kontrakcie dotyczącym Budowy i rozbudowy drogi wojewódzkiej numer 645 wraz z drogowymi obiektami inżynierskimi i niezbędną infrastrukturą techniczną na odcinku Nowogród – Łomża wraz z obejściem miejscowości Stare Kupiski.

Sprawy z powództwa Unibep S.A. oraz Budrex Sp. z o. o.

W dniu 20 sierpnia 2019 r. Spółki Unibep S.A. oraz Budrex Sp. z o. o. złożyły w Sądzie Okręgowym w Białymstoku pozew przeciwko Podlaskiemu Zarządowi Dróg Wojewódzkich o zapłatę łącznej kwoty 4 745 tys. zł z tytułu wykonania robót dodatkowych oraz zwiększonych kosztów transportu kruszyw spowodowanych wyznaczonym objazdem na inwestycji dotyczącej drogi wojewódzkiej 682, odcinek Łapy – Markowszczyzna. Niniejszym powództwem Spółki dochodzą zapłaty kwot 3 658 tys. zł na rzecz Unibep S.A. oraz 1 087 tys. zł na rzecz Budrex Sp. z o. o. Postanowieniem z dnia 6 marca 2020 r. Sąd dopuścił dowód z opinii Instytutu Analiz Budowlanych sp. z o. o. w Poznaniu zakreślając termin 45 dni na jej sporządzenie. Akta sprawy zostały przesłane Instytutowi w kwietniu.

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 kosztów wynikających z pozostałych spraw spornych szacowana jest na dzień 31 marca 2020 r. na kwotę 313 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 31.03.2020 r.

	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Instrumenty zabezpieczające w rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Razem
Kaucje z tytułu umów o budowę	63 445 547,13	-	-94 107 898,79	-	-30 662 351,66
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	165 352 480,69	-	-	-	165 352 480,69
Pożyczki udzielone	71 958 795,97	-	-	-	71 958 795,97
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	-832 815,81	-	-	-832 815,81
Pochodne instrumenty finansowe w rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-85 310,06	-	3 022 831,14	2 937 521,08
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	124 805 764,39	-	-	-	124 805 764,39
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-91 596 023,58	-	-91 596 023,58
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-173 991 592,57	-	-173 991 592,57
	425 562 588,18	-918 125,87	-359 695 514,94	3 022 831,14	67 971 778,51

* z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

Stan na dzień 31.12.2019 r.

	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Instrumenty zabezpieczające w rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Razem
Kaucje z tytułu umów o budowę	61 118 448,19	-	-95 114 548,40	-	-33 996 100,21
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności *	187 038 797,89	-	-	-	187 038 797,89
Pożyczki udzielone	58 050 719,78	-	-	-	58 050 719,78
Pochodne instrumenty finansowe wyceniane przez WF	-	31 677,61	-	-	31 677,61
Pochodne instrumenty finansowe w rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	9 462,17	-	618 771,14	628 233,31
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	142 522 279,80	-	-	-	142 522 279,80
Kredyty, pożyczki i inne zewnętrzne źródła finansowania	-	-	-93 633 208,91	-	-93 633 208,91
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	-	-192 430 280,62	-	-192 430 280,62
	448 730 245,66	41 139,78	-381 178 037,93	618 771,14	68 212 118,65

*z wyłączeniem należności z tytułu zaliczek

Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej

Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 r.

	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Pochodne instrumenty finansowe w rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	2 937 521,08	-	2 937 521,08
Razem	0,00	2 937 521,08	0,00	2 937 521,08

Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	31 677,61	-	31 677,61
Pochodne instrumenty finansowe w rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	628 233,31	-	628 233,31
Razem	-	659 910,92	-	659 910,92

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej

Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 r.

	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	832 815,81	-	832 815,81
Razem	-	832 815,81	-	832 815,81

Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej nie wystąpiły.

Pochodne instrumenty finansowe

Aktywa finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych

	Stan na dzień 31.03.2020	Stan na dzień 31.12.2019
- wyceniane przez wynik finansowy		
- IRS	-	31 677,61
RAZEM:	-	31 677,61
- wyceniane w rachunkowości zabezpieczeń		
- Forward	2 937 521,08	628 233,31
RAZEM:	2 937 521,08	628 233,31

Zobowiązania finansowe z tytułu wyceny instrumentów pochodnych

	Stan na dzień 31.03.2020	Stan na dzień 31.12.2019
- wyceniane przez wynik finansowy		
- IRS	832 815,81	-
RAZEM:	832 815,81	-
- wyceniane w rachunkowości zabezpieczeń		
RAZEM:	-	-

Aktywa finansowe z tytułu Forward-u i transakcji IRS wyceniane w wartości godziwej

	Stan na dzień 31.03.2020	Stan na dzień 31.12.2019
poniżej 1 roku	2 937 521,08	628 233,31
od 1 do 3 lat	-	31 677,61
RAZEM:	2 937 521,08	659 910,92

Zobowiązania finansowe z tytułu Forward-u i transakcji IRS wyceniane w wartości godziwej

	Stan na dzień 31.03.2020	Stan na dzień 31.12.2019
od 1 do 3 lat	832 815,81	-
RAZEM:	832 815,81	-

7. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Stan na dzień 31.03.2020 r.

	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	Kaucje z tytułu umów z klientami - należności	Kaucje z tytułu umów z klientami - zobowiązania	Zobowiązania kontraktowe	Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	Inwestycje w innych podmiotach	Pożyczki udzielone	Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	Środki trwałe
Podmioty zależne, zależne pośrednio	7 147 542,08	11 830 335,36	4 982 148,46	2 830,22	3 472 126,42	-	155 961 244,69	71 500 770,97	9 387 027,86	9 165 285,44
Podmioty współkontrolowane, współkontrolowane pośrednio	1 308 631,47	28 385,14	-	-	-	7 986,00	-	-	-	-
Podmioty stowarzyszone pośrednio	8 045 422,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	16 501 596,40	11 858 720,50	4 982 148,46	2 830,22	3 472 126,42	7 986,00	155 961 244,69	71 500 770,97	9 387 027,86	9 165 285,44

Stan na dzień 31.12.2019 r.

	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	Kaucje z tytułu umów z klientami - należności	Kaucje z tytułu umów z klientami - zobowiązania	Zobowiązania kontraktowe	Inwestycje w jednostkach współkontrolowanych	Inwestycje w innych podmiotach	Pożyczki udzielone	Kredyty, pożyczki i inne zobowiązania finansowe	Środki trwałe
Podmioty zależne, zależne pośrednio	16 238 732,04	14 377 455,99	4 295 903,31	2 720,69	1 972 126,42	-	155 961 244,69	57 554 161,45	9 506 128,69	9 411 538,68
Podmioty współkontrolowane, współkontrolowane pośrednio	1 430 125,96	31 020,44	-	-	-	7 986,00	-	-	-	-
Podmioty stowarzyszone pośrednio	5 778 295,69	13 047,03	-	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	23 447 153,69	14 421 523,46	4 295 903,31	2 720,69	1 972 126,42	7 986,00	155 961 244,69	57 554 161,45	9 506 128,69	9 411 538,68

Za okres 01.01.2020 – 31.03.2020 r.

	Przychody z umów z klientami	Zakup produktów, materiałów i towarów	Przychody finansowe	Koszty finansowe
Podmioty zależne, zależne pośrednio	21 877 636,37	11 139 638,44	1 020 126,58	146 146,28
Podmioty stowarzyszone pośrednio	16 587 662,21	-12 262,45	-	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	38 465 298,58	11 127 375,99	1 020 126,58	146 146,28

Za okres 01.01.2019 – 31.03.2019 r.

	Przychody z umów z klientami	Zakup produktów, materiałów i towarów	Przychody finansowe	Koszty finansowe
Podmioty zależne, zależne pośrednio	32 351 021,59	3 378 522,11	689 382,11	133,32
Podmioty współkontrolowane, współkontrolowane pośrednio	-	500,63	8 510,83	-45 521,53
Podmioty stowarzyszone pośrednio	6 807 997,27	157 584,63	-	-
Ogółem transakcje z podmiotami powiązаныmi	39 159 018,86	3 536 607,37	697 892,94	-45 388,21

8. Zarząd i Rada Nadzorcza

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Zarządu UNIBEP S.A. wchodzi:

- Leszek Marek Gołąbicki - Prezes Zarządu
- Sławomir Kiszycki - Wiceprezes Zarządu
- Krzysztof Mikołajczyk – Wiceprezes Zarządu.

WYNAGRODZENIE ZARZĄDU:

Za okres 01.01.2020 do 31.03.2020 r.

Imię i nazwisko	Wynagrodzenie
Leszek Marek Gołąbicki	186 000,00
Sławomir Kiszycki	168 000,00
Mikołajczyk Krzysztof	153 000,00
Razem:	507 000,00

Za okres 01.01.2019 do 31.03.2019 r.

Imię i nazwisko	Wynagrodzenie	Zasitek chorobowy	Razem
Leszek Marek Gołąbicki	186 000,00	-	186 000,00
Sławomir Kiszycki	168 000,00	-	168 000,00
Piotrowski Jan	-	5 576,34	5 576,34
Mikołajczyk Krzysztof	153 000,00	-	153 000,00
Razem:	507 000,00	5 576,34	512 576,34

WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ:

Za okres 01.01.2020 do 31.03.2020 r.

Imię i nazwisko	Przychód	Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.	Razem
Jan Mikołuszko	114 000,00	-	114 000,00
Beata Skowrońska	36 000,00	-	36 000,00
Wojciech Stajkowski	15 000,00	15 000,00	30 000,00
Jarosław Bełdowski	15 000,00	-	15 000,00
Michał Kołosowski	22 576,40	-	22 576,40
Paweł Markowski	15 000,00	-	15 000,00
Dariusz Kacprzyk	15 000,00	-	15 000,00
Razem:	232 576,40	15 000,00	247 576,40

Za okres 01.01.2019 do 31.03.2019 r.

Imię i nazwisko	Przychód	Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.	Razem
Jan Mikołuszko	114 000,00	-	114 000,00
Beata Maria Skowrońska	36 000,00	-	36 000,00
Wojciech Jacek Stajkowski	15 000,00	15 000,00	30 000,00
Jarosław Mariusz Bełdowski	16 020,29	-	16 020,29
Michał Kołosowski	21 000,00	-	21 000,00
Paweł Markowski	15 000,00	-	15 000,00
Dariusz Marian Kacprzyk	15 000,00	-	15 000,00
Razem:	232 020,29	15 000,00	247 020,29

W okresie od 01 stycznia do 31 marca 2020 r. nie dokonano zakupów od osób blisko związanych z Zarządem i Radą Nadzorcą, wypłacono wynagrodzenia ze stosunku pracy osobom blisko związanym z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej w wysokości: 178,5 tys. zł., a w okresie porównywalnym: zakupy – 7,4 tys. zł., wynagrodzenie – 161,1 tys. zł.

9. Zysk (strata) na jedną akcję

	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.03.2019
Liczba akcji	31 570 634,00	34 070 634,00
Liczba akcji zwykłych rozwodnionych	31 570 634,00	34 070 634,00
Średnia ważona liczba akcji zwykłych w okresie	31 808 338,92	34 070 634,00
Podstawowy zysk (strata) na 1 akcję	0,17	0,10

10. Środki pieniężne w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych

	stan na dzień 31.03.2020	stan na dzień 31.03.2019
Środki pieniężne w banku i kasie	124 805 764,39	92 421 457,68
w tym:		
różnice kursowe z wyceny bilansowej	-242 606,53	-55 846,58
RAZEM	124 563 157,86	92 365 611,10

Wykazane w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych środki o ograniczonej możliwości dysponowania dotyczą środków na rachunkach VAT do split payment.

11. Działalność zaniechana

W dniu 1.11.2019r UNIBEP S.A. wniosła do UNIHOUSE S.A. ZCP dotyczącą Unihouse Oddział UNIBEP S.A. W związku z powyższym w UNIBEP S.A. działalność segmentu „budownictwo modułowe” jest działalnością zaniechaną. Szersze informacje dotyczące aportu ZCP zostały zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za 2019 r.

Poniżej prezentujemy dane dotyczące tej działalności za okres porównywalny, tj. 01.01.2019 – 31.03.2019r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

	01.01. -31.03.2020	01.01.-31.03.2019
Przychody z umów z klientami	-	41 429 502,15
- z transakcji sprzedaży, dla których wartość przychodów nie została ostatecznie ustalona na koniec okresu sprawozdawczego (MSSF 15)	-	11 970 593,90
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	-	42 488 414,49
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-	-1 058 912,34
Koszty zarządu	-	1 268 063,88
Pozostałe przychody operacyjne	-	44 028,82
Pozostałe koszty operacyjne	-	331 852,46
Oczekiwane straty kredytowe	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-	-2 614 799,86
Przychody finansowe	-	641 292,82
- w tym, z tytułu odsetek obliczone z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej	-	178 294,75
Koszty finansowe	-	230 990,60
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-	-2 204 497,64
Podatek dochodowy	-	-340 674,76
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-1 863 822,88

	01.01 - 31-03-2020	01.01 - 31-03-2019
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-1 863 822,88
Inne całkowite dochody dotyczące działalności zaniechanej, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków:		
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych	-	-1 572 000,00
Podatek odroczoney związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów	-	298 680,00
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty:		
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń		
Podatek odroczoney związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	-	-1 273 320,00
Całkowite dochody ogółem z działalności zaniechanej	-	-3 137 142,88
z tego przypadający: akcjonariuszom jednostki	-	-3 137 142,88

PRZEPŁYWY DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ

	01.01-31.03.2020	01.01-31.03.2019
Działalność operacyjna	-	16 251 809,95
Działalność inwestycyjna	-	-416 509,85
Działalność finansowa	-	- 615 966,85
Razem	-	15 219 333,25

W UNIBEP S.A. pozostała czasowo część projektów w końcowej fazie realizacji oraz projekty wcześniej zrealizowane dla których nie upłynął termin rękojmi i gwarancji. W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r. UNBEP S.A. osiągnął przychody z umów z klientami w wysokości 10 869 tys. zł, poniósł koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów w kwocie 11 286 tys.

12. Zdarzenia po dniu bilansowym

Ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w punkcie 3.3. Skróconego skonsolidowanego raportu za I kwartał 2020 r.

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

Datą publikacji niniejszego sprawozdania jest 15.05.2020 r.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU SPÓŁKI UNIBEP S.A.

Prezes Zarządu

Leszek Marek Gołąbicki

Wiceprezes Zarządu

Sławomir Kiszycki

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Mikołajczyk

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Główna Księgowa

Krzyszyna Kobylińska



Kontakt:

UNIBEP SA, 17-100 Bielsk Podlaski, ul. 3 Maja 19
tel.: (48 85) 731 80 00 - 03, fax: (48 85) 730 68 68

www.unibep.pl