



GRUPA KAPITAŁOWA UNIMOT

SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA I KWARTAŁ 2021 R.

19 maja 2021 r.

Grupa UNIMOT I kwartał 2021 roku

Przychody ogółem

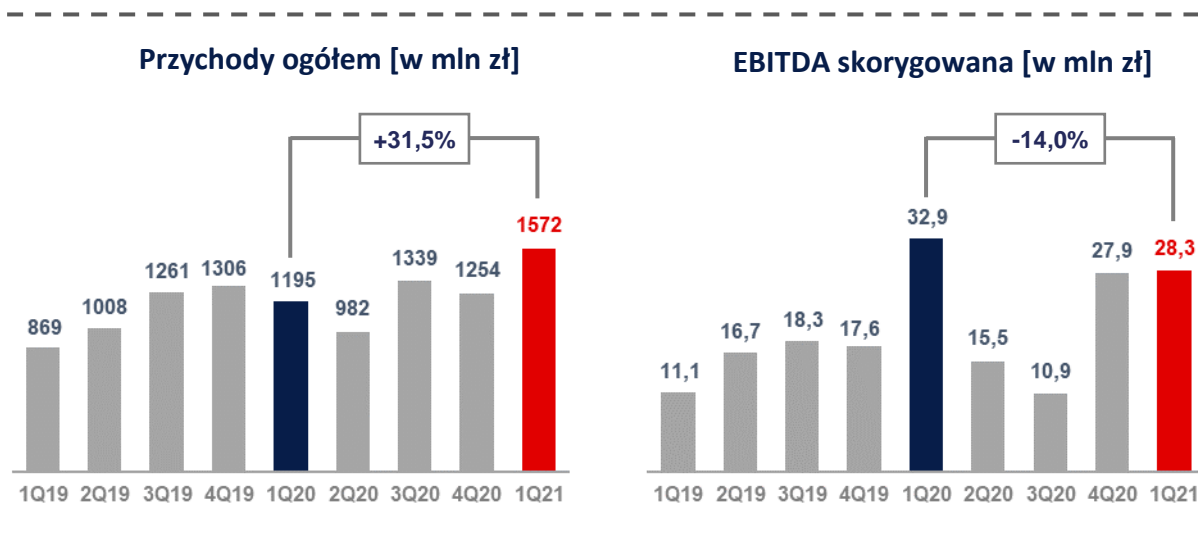
1 572 mln zł

EBITDA

42,6 mln zł

EBITDA skorygowana

28,3 mln zł



WYBRANE DANE I WSKAŹNIKI FINANSOWE

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody ogółem	1 572 324	1 200 518
Zysk brutto ze sprzedaży¹	90 734	31 065
Marża brutto ze sprzedaży	5,8%	2,6%
Zysk operacyjny	39 375	(11 382)
Marża zysku operacyjnego	2,5%	-
EBITDA²	42 584	(9 861)
Marża EBITDA	2,7%	-
EBITDA skorygowana³	28 311	32 861
Marża EBITDA skorygowana	1,8%	2,7%
Zysk netto	30 022	(10 616)
Marża netto	1,9%	-
Zysk netto skorygowany³	15 749	32 106
Marża netto skorygowana	1,0%	2,7%

1. W pozycji ujmowane są także zrealizowane i niezrealizowane różnice kursowe oraz wycena aktywów i pasywów, w tym zapasów.

2. Zysk przed odliczeniem odsetek, podatków, deprecjacji i amortyzacją (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization).

3. Skorygowane o wpływ wyceny zapasów paliw ciekłych i gazowych oraz innych produktów energetycznych, przesunięcia w czasie w zakresie kosztów i przychodów związanych z obrotem paliwami ciekłymi i gazowymi oraz innymi produktami energetycznymi oraz inne zdarzenia jednorazowe.

SPIS TREŚCI

1.	PISMO PREZESA ZARZĄDU	4
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE	7
2.1	GRUPA KAPITAŁOWA UNIMOT	7
2.2	UNIMOT S.A.	8
3.	KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY UNIMOT.....	10
3.1	NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA W I KWARTALE 2021 R. WRAZ Z OPISEM ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ	10
3.2	OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ..	14
3.3	ANALIZA WSKAŹNIKOWO-PORÓWNAWCZA GRUPY KAPITAŁOWEJ	16
3.4	GŁÓWNE CZYNNIKI I ZDARZENIA KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI GRUPY W I KWARTALE 2021 R. I MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY W KOLEJNYCH KWARTAŁACH	19
3.5	STATUS REALIZACJI STRATEGII GRUPY I ODNIESIENIE DO PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH	23
3.6	AKCJE UNIMOT S.A. NA GPW W WARSZAWIE.....	26
4.	PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ UNIMOT	28
4.1	DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	28
4.2	SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT	28
4.3	STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA	29
4.4	ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE .	30
4.5	POSTĘPOWANIA SĄDOWE	30
4.6	SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	31
4.7	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	31
4.8	OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROZEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO	31
4.9	SPOŁECZNA ODPOWIEDZIALNOŚĆ BIZNESU.....	33
4.10	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	33
5.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	35
6.	INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	40
6.1	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	40
6.2	ZMIANA PREZENTACJI DANYCH PORÓWNYWALNYCH NA DZIEŃ 31.03.2020 R	40
6.3	SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE	41
7.	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	45
7.1	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	45
7.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	45
7.3	KOSZTY SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW ORAZ KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW.....	45
7.4	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.....	46
7.5	POZOSTAŁE ZYSKI/(STRATY) NETTO.....	46
7.6	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE.....	46
7.7	PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE NETTO.....	46
7.8	PODATEK DOCHODOWY.....	46
7.9	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK ORAZ INNYCH INSTRUMENTÓW DŁUŻNYCH ORAZ KREDYTÓW W RACHUNKACH BIEŻĄCYCH	47
7.10	POCHODNE INSTRUMENTY FINANSOWE	47

7.11	TRANSAKCJE ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW SPÓŁEK GRUPY Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NIEKONSOLIDOWANYMI.....	48
7.12	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	48
7.13	ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	48
8.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	50
9.	SKRÓCONA INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	55
9.1	ZMIANA PREZENTACJI DANYCH PORÓWNYWALNYCH NA DZIEŃ 31.03.2020 R.....	55
9.2	STRUKTURA PRZYCHODÓW	55
10.	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	56
10.1	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	56
10.2	KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW.....	56
10.3	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.....	56
10.4	POZOSTAŁE ZYSKI/(STRATY) NETTO.....	56
10.5	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE.....	57
10.6	PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE NETTO.....	57
10.7	PODATEK DOCHODOWY.....	57
10.8	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK ORAZ INNYCH INSTRUMENTÓW DŁUŻNYCH ORAZ KREDYTÓW W RACHUNKACH BIEŻĄCYCH	57
10.9	TRANSAKCJE ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW SPÓŁKI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	58

1. PISMO PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,



przekazujemy na Państwa ręce kolejny raport z bardzo dobrymi wynikami. Bez wątplenia w I kwartale 2021 r. mieliśmy do czynienia ze sprzyjającym otoczeniem zewnętrznym, które niezwykle dobrze wykorzystaliśmy.

W ciągu trzech pierwszych miesięcy 2021 r. wypracowaliśmy 1 572 mln zł skonsolidowanych przychodów ogółem, co stanowi wzrost o 31,5% r/r. Skonsolidowana EBITDA skorygowana ukształtowała się na poziomie 28,3 mln zł – to 37,6% rocznej prognozy finansowej.

Główny wpływ na bardzo dobre wyniki finansowe w I kwartale 2021 r. miało sprzyjające otoczenie zewnętrzne w biznesie oleju napędowego, czyli wysoki poziom premii lądowej oraz wysoki popyt na paliwa. Dobry wynik osiągnęliśmy także w obszarze LPG, gdzie mimo wyzwań rynkowych wypracowaliśmy wyższe wolumeny. Ponadto uzyskaliśmy wyższe r/r

wolumeny na sprzedaży gazu ziemnego wygenerowane na handlu hurtowym. I kwartał 2021 r. to natomiast niestety kolejny trudny okres dla biznesu biopaliw oraz produktów asfaltowych. W związku z trwającymi ograniczeniami, ze względu na pandemię, także obszar sprzedaży paneli fotowoltaicznych stał przed dużym wyzwaniem.

Konsekwencją wysokiej EBITDA skorygowanej są także bardzo dobre poziomy wskaźników finansowych. Wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 1,3, wskaźnik pokrycia odsetek 14,8, a udział kapitałów własnych ukształtował się na poziomie 27,7%. Wskaźnik ROCE (liczony na bazie EBITDA skorygowanej) to obecnie poziom 28,2%, wyraźnie wyższy niż zakładany w Strategii 15%. Wskaźnik zadłużenia ogółem netto wynosi 61,9%.

Pod kątem operacyjno-finansowym I kwartał 2021 r. to okres kontynuacji działań rozwojowych. Do sieci AVIA przyłączone zostały 3 kolejne stacje w Polsce i 4 na Ukrainie. Dużo działa się także w obszarze odnawialnych źródeł energii – w lutym br. Grupa Unimot zaangażowała się w klaster Żywiecka Energia Przyszłości poprzez inwestycję w spółkę OKE, w której nabyliśmy 80% udziałów. Chwilę później otworzyliśmy pierwszy w Polsce showroom AVIA Solar oraz przejęliśmy portfel projektów farm fotowoltaicznych o łącznej mocy 28 MW. Przygotowujemy się do rozpoczęcia importu benzyny oraz sprzedaży olejów w Rumunii. Ponadto, bardzo mocno działaliśmy w zakresie uzyskiwania jak największych synergii w ramach Grupy. Nasze zespoły w poszczególnych biznesach ściśle ze sobą współpracowały, w efekcie czego powstało wiele pomysłów i rozwiązań, które efektywnie wzajemnie wspierają sprzedaż.

Zgodnie z zapowiedziami, spółka Unimot Energia i Gaz zbyła część portfela umów sprzedaży energii elektrycznej i gazu ziemnego. W najbliższym czasie, w ramach zawartej umowy, sprzedany zostanie kolejny pakiet.

Z dniem 1 stycznia 2021 r. Zarząd Unimot S.A. został rozszerzony o stanowisko Wiceprezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju Grupy Kapitałowej, które objął Mikołaj Wierzbicki – osoba posiadająca wieloletnie doświadczenie w zarządzaniu grupami kapitałowymi i ich finansami. Z kolei pod koniec marca miała miejsce zmiana na stanowisku Wiceprezesa Zarządu ds. Finansowych – obecnie w Unimot za finanse z ramienia Zarządu odpowiada Filip Kuropatwa, który z Grupą związany jest od ponad 6 lat.

W dniu 23 marca 2021 r. Zarząd zarekomendował wypłatę dywidendy z zysku za 2020 r. w wysokości 16,1 mln zł, czyli 1,97 zł na akcję. Tego dnia Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w tej sprawie. W związku z negatywnym wpływem wyceny księgowej zapasów obowiązkowych, wyniki księgowe w 2020 r. były niższe niż biznesowe. Zdecydowaliśmy się utrzymać w rekomendacji poziom kwoty dywidendy przypadającej na jedną akcję na takim samym poziomie jak w ubiegłym roku.

W imieniu swoim oraz całego Zarządu chciałbym podziękować wszystkim naszym pracownikom – to dzięki Wam byliśmy w stanie osiągnąć po raz kolejny tak dobre wyniki finansowe. Dziękujemy również Radzie Nadzorczej za wsparcie oraz naszym Akcjonariuszom za zaufanie i bycie z nami. Zapraszamy do dołączenia do naszego Unimot Klub+, który stworzyliśmy z myślą o docenieniu i zbudowaniu jeszcze trwalszych relacji z posiadaczami akcji Unimot S.A.

Na kolejne kwartały patrzymy z optymizmem, ale jesteśmy także świadomi wyzwań, które przed nami stoją. Wierzę, że dzięki naszej elastyczności i sprawności działania – nie tylko uda się utrzymać wysoką efektywność naszej działalności, ale także kontynuować intensywny rozwój. Trzymajcie Państwo kciuki!

Z wyrazami szacunku

Adam Sikorski

Prezes Zarządu UNIMOT S.A.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE



2. WYBRANE DANE FINANSOWE

2.1 GRUPA KAPITAŁOWA UNIMOT

	w tys. zł		w tys. euro	
	31.03.2021	Dane porównawcze*	31.03.2021	Dane porównawcze*
I. Przychody ze sprzedaży	1 572 324	1 200 518	343 895	273 075
II. Zysk/(strata) na działalności operacyjnej	39 375	(11 382)	8 612	(2 589)
III. Zysk/(strata) brutto	38 030	(12 805)	8 318	(2 913)
IV. Zysk/(strata) netto przypadający na właścicieli jednostki dominującej	30 088	(10 616)	6 581	(2 415)
V. Zysk/(strata) netto	30 022	(10 616)	6 566	(2 415)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(32 851)	146 515	(7 185)	33 327
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 924)	(189)	(1 077)	(43)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(4 538)	(3 922)	(993)	(892)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	(49 976)	130 492	(10 931)	29 682
X. Aktywa, razem	1 067 700	790 335	229 105	171 261
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	771 517	524 454	165 551	113 646
XII. Zobowiązania długoterminowe	71 747	52 690	15 395	11 418
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	699 770	471 764	150 156	102 228
XIV. Kapitał własny	296 183	265 881	63 554	57 615
XV. Kapitał zakładowy	8 198	8 198	1 759	1 776
XVI. Liczba akcji (w tys. szt.)	8 198	8 198	-	-
XVII. Zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą przypadający na właścicieli jednostki dominującej (w zł/euro)**	3,67	(1,29)	0,80	(0,29)
XVIII. Rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą przypadający na właścicieli jednostki dominującej (w zł/euro)**	3,67	(1,29)	0,80	(0,29)
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/euro)***	36,13	32,43	7,75	7,03
XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/euro)***	36,13	32,43	7,75	7,03

*Dane dla pozycji dotyczących sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31.12.2020 r. natomiast dla pozycji dotyczących sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

** na 31.03.2021 r. liczba akcji użyta do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą wynosiła 8 198 tys. sztuk

** na 31.03.2020 r. liczba akcji użyta do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą wynosiła 8 198 tys. sztuk

*** na 31.03.2021 r. liczba akcji użyta do wyliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosiła 8 198 tys. sztuk

*** na 31.12.2020 r. liczba akcji użyta do wyliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosiła 8 198 tys. sztuk

Wybrane dane finansowe przeliczono na walutę euro w następujący sposób:

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono na euro wg średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na 31.03.2021 r. 4,6603 zł/euro oraz dla danych porównawczych na 31.12.2020 r. 4,6148 zł/euro.

Poszczególne pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień kalendarzowy poszczególnych miesięcy, który wyniósł odpowiednio 4,5721 zł/euro (3 miesiące 2021 r.), 4,3963 zł/euro (3 miesiące 2020 r.).

2.2 UNIMOT S.A.

	w tys. zł		w tys. euro	
	31.03.2021	Dane porównawcze*	31.03.2021	Dane porównawcze*
I. Przychody ze sprzedaży	1 535 430	1 163 924	335 826	264 751
II. Zysk/(strata) na działalności operacyjnej	38 861	(14 423)	8 500	(3 281)
III. Zysk/(strata) brutto	37 383	(15 779)	8 176	(3 589)
IV. Zysk/(strata) netto	29 895	(13 024)	6 539	(2 963)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(32 876)	124 548	(7 191)	28 330
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 863)	1 547	(1 501)	352
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(18 905)	(2 969)	(4 135)	(675)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(66 307)	111 214	(14 503)	25 297
IX. Aktywa, razem	1 008 489	743 474	216 400	161 106
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	718 857	483 737	154 251	104 823
XI. Zobowiązania długoterminowe	66 213	47 978	14 208	10 397
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	652 644	435 759	140 043	94 426
XIII. Kapitał własny	289 632	259 737	62 149	56 283
XIV. Kapitał zakładowy	8 198	8 198	1 759	1 776
XV. Liczba akcji (w tys. szt.)	8 198	8 198	-	-
XVI. Zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/euro)**	3,65	(1,59)	0,80	(0,36)
XVII. Rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/euro)**	3,65	(1,59)	0,80	(0,36)
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/euro)***	35,33	31,68	7,58	6,87
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/euro)***	35,33	31,68	7,58	6,87

*Dane dla pozycji dotyczących sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31.12.2020 r. natomiast dla pozycji dotyczących sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

** na 31.03.2021 r. liczba akcji użyta do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą wynosiła 8 198 tys. sztuk

** na 31.03.2020 r. liczba akcji użyta do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą wynosiła 8 198 tys. sztuk

*** na 31.03.2021 r. liczba akcji użyta do wyliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosiła 8 198 tys. sztuk

*** na 31.12.2020 r. liczba akcji użyta do wyliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosiła 8 198 tys. sztuk

Wybrane dane finansowe przeliczono na walutę euro w następujący sposób:

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono na euro wg średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na 31.03.2021 r. 4,6603 zł/euro oraz dla danych porównawczych na 31.12.2020 r. 4,6148 zł/euro.

Poszczególne pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień kalendarzowy poszczególnych miesięcy, który wyniósł odpowiednio 4,5721 zł/euro (3 miesiące 2021 r.), 4,3963 zł/euro (3 miesiące 2020 r.).

3. KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY UNIMOT



3. KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY UNIMOT

3.1 NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA W I KWARTALE 2021 R. WRAZ Z OPISEM ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Rozwój sieci stacji AVIA

W wyniku publicznej emisji akcji serii J Emitent uzyskał od inwestorów kwotę 96,6 mln zł (netto), z czego 23 mln zł przeznacza na budowę sieci stacji paliw AVIA na podstawie umów franczyzowych typu *master franchising*. Nowy kanał dystrybucji umożliwi dotarcie do nowego segmentu odbiorców paliwa – klienta detalicznego.

Od lipca 2020 r. po przeprowadzonej analizie rynku i oczekiwań klienta, Grupa realizuje nowy koncept gastronomiczny Eat&Go, który charakteryzuje się nowym designem i wyższym poziomem estetyki wnętrza i strefy restauracyjnej.

Nowe rozwiązania konceptu Eat&Go na stacjach sieci AVIA to ergonomia nowoczesnego sklepu typu *convenience*: wygodna strefa relaksu z regularnymi gniazdkami i wejściami USB do ładowania telefonów, nowoczesne oświetlenie, właściwe rozplanowanie dróg komunikacji a także rozbudowany kącik kawowy. Stacje wykorzystują także obok nowoczesnych ekranów Digital Signage aroma- i audiomarketing.



Na koniec I kwartału 2021 r. sieć stacji AVIA liczy 63 stacje, z czego 3 zostały przyłączone do sieci w I kwartale 2021 r. Grupa prowadzi negocjacje i rozmowy w ponad 20 kolejnych lokalizacjach w Polsce i podtrzymuje plan pozyskania 200 stacji do 2023 r. Poza klasycznym modelem franczyzowym Grupa analizuje obiekty zlokalizowane w Polsce pod kątem ich ewentualnego nabycia lub dzierżawy.

Rozwój sieci pod marką AVIA na Ukrainie

Grupa w 2019 r. rozpoczęła także rozwój sieci stacji AVIA na Ukrainie. Po podpisaniu umów franczyzowych rozpoczął się proces rebrandingu pierwszych stacji. Emitent wprowadza markę jako franczyzę na stacjach paliw, na razie jednak nie prowadzi na terenie Ukrainy dostaw paliw do stacji. Doświadczenia pokazują, że marka AVIA została pozytywnie przyjęta przez rynek oraz, że daje wymierne korzyści biznesowe firmom prowadzącym stacje paliw w tym kraju.



Na koniec I kwartału 2021 r. sieć AVIA na Ukrainie liczy łącznie już 12 stacji. W I kwartale 2021 r. otwarto 4 nowe stacje (jednocześnie 2 wyłączone z sieci). Do 2022 r. Grupa podejmie decyzje odnośnie silniejszej obecności w tym kraju.

Sprzedaż olejów pod marką AVIA w Chinach

Od początku 2021 r. segment kontynuuje budowę sieci dystrybucyjnej, szczególnie w północno-wschodnich prowincjach Chin. Liczba oficjalnych dystrybutorów olejów AVIA wzrosła do 24. Średnia miesięczna sprzedaż w I kwartale 2021 r. jest znacząco wyższa, niż 2020 r.

Największym wyzwaniem obecnie są problemy logistyczne, wydłużają się terminy dostaw oraz znacznie rosną stawki frachtowe. Dotyczy to praktycznie wszystkich dostawców z Europy i odwrotnie z Chin, znacznie ograniczając optymalizację łańcuchów dostaw i powodując konieczność zwiększania zapasów magazynowych.

Dystrybucja olejów pod marką AVIA w Rumunii

Grupa Unimot przygotowuje się do rozpoczęcia dostaw olejów pod marką AVIA do Rumunii w oparciu o podobny model biznesowy jaki rozwija od 3 lat na Ukrainie. Unimot podpisał strategiczną umowę o współpracy z jednym z czołowych i doświadczonych rumuńskich partnerów z branży motoryzacyjnej. Sektor motoryzacyjny jest obecnie jednym z wiodących i najbardziej dochodowych sektorów gospodarki rumuńskiej. Nie wykluczony jest w przyszłości rozwój innych segmentów działalności Grupy Unimot na tym rynku.

Sprzedaż instalacji fotowoltaicznych pod marką AVIA Solar

W maju 2020 r. spółka Unimot Energia i Gaz rozpoczęła sprzedaż instalacji fotowoltaicznych pod marką AVIA Solar na rynku polskim. Oferta dedykowana jest dla klientów detalicznych i biznesowych. Spółka rozpoczęła szeroką akcję marketingową i kampanię wizerunkową poprzez różnorodne kanały komunikacji z potencjalnymi klientami.

Spółka Unimot Energia i Gaz oferuje klientom kompleksową ofertę dostawy i montażu instalacji fotowoltaicznych połączoną z możliwością odkupu energii z instalacji, magazynowania energii, uzupełniając ją dostawami prądu z sieci.

W czerwcu 2020 r. oferta instalacji paneli fotowoltaicznych trafiła do sieci stacji paliw AVIA zarządzanych przez Unimot S.A.

W sierpniu 2020 r. spółka Unimot Energia i Gaz podpisała umowę współpracy z firmą Banking Ratail System Sp. z o.o. Jest to ogólnopolski operator bankowy działający na rzecz firm pośrednictwa kredytowego w zakresie kredytów firmowych, leasingu i kredytów hipotecznych, posiadający sieć 1750 partnerów biznesowych. Banking Ratail System pozyskuje klientów biznesowych na instalacje fotowoltaiczne a także pośredniczy w pozyskiwaniu finansowania, co jest bardzo ważnym elementem kompleksowej oferty AVIA Solar.

W dniu 17 lutego 2021 r. spółka Unimot Energia i Gaz otworzyła przy ul. Słonki 4 w Żywcu pierwszy w Polsce salon sprzedaży marki AVIA Solar, gdzie wszyscy zainteresowani odnawialnymi źródłami energii mogą uzyskać fachowe wsparcie w temacie instalacji fotowoltaicznych, magazynów energii czy pomp ciepła, otrzymać dopasowaną do ich potrzeb ofertę, a także zapoznać się z używanymi elementami instalacyjnymi.



W salonie sprzedaży AVIA Solar klient może skorzystać z konsultacji z pracownikami AVIA Solar w zakresie dostępnych rozwiązań systemów fotowoltaicznych, otrzymać kompleksową ofertę dla domu, biznesu lub rolnictwa, a także poznać możliwości finansowania przyszłych inwestycji.

Po dacie bilansowej 19 kwietnia 2021 r. spółka Unimot Energia i Gaz zawarła umowę z firmą TIP-TOPOL w zakresie realizacji instalacji fotowoltaicznej AVIA Solar o mocy 300 kWp, która umieszczona zostanie na dachu nowo wybudowanej hali produkcyjnej TIP-TOPOL.



Umowa obejmuje przygotowanie niezbędnej dokumentacji, dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznej. Współpraca dotyczyć będzie również możliwości odkupienia nadwyżek wyprodukowanej energii.

Termin realizacji inwestycji zaplanowany jest na IV kwartał 2021 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu podpisane zostały umowy z klientami indywidualnymi i biznesowymi na łączną moc instalacji fotowoltaicznych ponad 4,9 MWp (w tym 1,7 MWp w I kwartale 2021 r.).

Produkcja paneli fotowoltaicznych

Grupa uruchamia produkcję własnych paneli fotowoltaicznych, które będą sprzedawane pod marką AVIA Solar. Linia produkcyjna, której zakup sfinansował Unimot S.A. montowana jest w zakładzie produkcyjnym firmy PZL Sędziszów S.A. w Sędziszowie Małopolskim k/Rzeszowa. Nakład inwestycyjny wyniósł ok. 500 tys. EUR.

Posiadanie własnej linii produkcyjnej zwiększy bezpieczeństwo dostaw paneli dla spółki Unimot Energia i Gaz oraz pozwoli uzyskiwać dodatkowe marże w całym łańcuchu dostaw.

Moc linii produkcyjnej to około 15 MW/rok a jej dostawcą jest firma niemiecka, która zajmuje się także jej uruchomieniem, szkoleniem pracowników, certyfikacją oraz wsparciem w budowie łańcucha dostaw surowców do produkcji.

Grupa przewiduje, że panele fotowoltaiczne trafią na rynek z początkiem III kwartału 2021 r. Dostęp do paneli fotowoltaicznych własnej produkcji oraz rozwój tej technologii wewnątrz Grupy Kapitałowej pozwoli uzyskać przewagę konkurencyjną i dostarczy dodatkowe przychody w przyszłości.

Dalszy rozwój na rynku OZE

Grupa analizuje możliwości zaangażowania się w rynek większych mocy OZE, czyli farm fotowoltaicznych, zarówno od strony rozwoju własnego portfela, jak i pozyskiwania projektów z rynku.

W grudniu 2020 r. Spółka Unimot Energia i Gaz, zawarła umowę inwestycyjną dotyczącą realizacji projektów farm fotowoltaicznych o łącznej mocy około 108 MW ze spółką Naturalna Energia oraz jej założycielami. Na podstawie wynegocjowanej umowy, spółka Unimot Energia i Gaz nabyła 80% udziałów w spółce Naturalna Energia i zobowiązała się do przekazania tej spółce kwoty 6,5 mln zł w formie pożyczki na kontynuację realizacji projektów farm.



Projekty te są na różnym etapie rozwoju, przy czym wszystkie posiadają warunki przyłączenia, co jest kluczowe, a część z nich uzyskała już nawet pozwolenia na budowę. Wszystkie projekty znajdują się w jednej lokalizacji, co pozwoli w przyszłości na optymalizację kosztów ich utrzymania.

Unimot Energia i Gaz zamierza doprowadzić wszystkie projekty nieposiadające jeszcze prawomocnego pozwolenia na budowę, do uzyskania takiego pozwolenia do końca III kwartału 2021 r. Łączna wartość wszystkich projektów objętych umową, po wybudowaniu szacowana jest na około 350 mln zł, a roczna produkcja ma osiągnąć wolumen na poziomie 110 tys. MWh. Dalsze decyzje dotyczące ich ewentualnej sprzedaży lub budowy na podstawie uzyskanych pozwoleń, będą podejmowane w przyszłości na podstawie m.in. warunków rynkowych oraz możliwości finansowania.

W dniu 26 lutego 2021 r. Spółka Unimot Energia i Gaz zawarła umowę współpracy z firmą Blueway Jakub Zieliński w zakresie dalszego rozwoju projektów farm fotowoltaicznych na różnym etapie zaawansowania o łącznej mocy około 28 MW. Przedmiotem zawartej umowy jest przejęcie portfela tych projektów, dalszy ich rozwój w celu uzyskania warunków przyłączenia dla każdego z projektów.

Dodatkowo Unimot Energia i Gaz zabezpiecza tereny pod kolejne projekty własne o szacowanej mocy ok. 30 MW.

Inwestycja w OKE Sp. z o.o.

W lutym 2021 r. spółka Unimot S.A. nabyła 80% udziałów w spółce Operator Klastra Energii Sp. z o.o. (OKE), która jest koordynatorem klastra Żywiecka Energia Przyszłości. Dzięki temu będzie rozwijać biznes zielonej energii oraz energetykę rozproszoną na Żywiecczyźnie.

Głównym celem działalności klastra energetycznego Żywiecka Energia Przyszłości jest wybudowanie odnawialnych źródeł energii o łącznej mocy około 100 MW. Spółka OKE pełni w klastrze funkcję koordynatora, który realizuje w imieniu uczestników wszystkie projekty i którego celem jest osiągnięcie niezależności energetycznej Żywiecczyzny do 2030 r. Mając na uwadze dynamiczny rozwój spółki OKE w kierunku odnawialnych źródeł energii i zarządzania lokalnym rynkiem energii w strukturach klastra Żywiecka Energia Przyszłości, firma Unimot S.A. podjęła decyzję o zakupie 80% jej udziałów, uznając rynek, na którym działa, za rozwojowy i atrakcyjny biznesowo.

Dzięki inwestycji Grupa Unimot będzie aktywnie uczestniczyć w pracach realizowanych w ramach klastra, między innymi, poprzez organizację i dostarczanie energii elektrycznej ze źródeł wytwórczych klastra oraz rozwój portfela inwestycyjnego źródeł fotowoltaicznych o większych mocach dla podmiotów zlokalizowanych na terenie Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej z obszaru powiatu żywieckiego. Ponadto spółka Unimot Energia i Gaz jest zaangażowana w program Słoneczna Żywiecczyzna, w ramach którego buduje prosumenckie mikroinstalacje fotowoltaiczne AVIA Solar.

Sprzedaż portfela umów sprzedaży energii elektrycznej i gazu

W dniu 23 lutego 2021 r. Unimot Energia i Gaz sp. z o.o. zawarła przedwstępną umowę odpłatnego przeniesienia praw i obowiązków związanych z segmentem sprzedaży energii elektrycznej i gazu ziemnego z firmą Energia Polska Sp. z o.o. Zawarcie Umowy oznacza dla Unimot Energia i Gaz uwolnienie środków z przyszłej marży pochodzącej z umów zawartych z klientami odbierającymi energię elektryczną lub/i gaz ziemny.

Rozliczenie pomiędzy stronami Umowy zostanie przeprowadzone w oparciu o poziom marży generowanej z poszczególnych umów z klientami. Umowa przewiduje przenoszenie praw i obowiązków z umów w transzach, uzależnionych od wypełnienia formalności, w tym od uzyskanych od klientów pełnomocnictw. Dzięki zawarciu umowy Unimot Energia i Gaz wcześniej uwolni środki z zawartych umów z kolejnych lat. Ostateczna wysokość środków i wynik finansowy na transakcji będą zależały od końcowych rozliczeń wynikających z ilości przeniesionych umów.

Tytuł SuperBrands

W marcu 2021 r. działająca w ponad 80 krajach organizacja Superbrands Ltd. po raz kolejny wyłoniła najsilniejsze marki na polskim rynku. W wyniku głosowania członków Konfederacji Lewiatan złożonej z ekspertów wpływowych organizacji biznesowej w Polsce, marka Unimot znalazła się wśród najsilniejszych marek biznesowych na polskim rynku i została wyróżniona tytułem Business Superbrands 2021.



Giełdowa spółka roku 2020

W marcu 2021 r. spółka Unimot S.A. zajęła I miejsce w prestiżowym rankingu Giełdowa Spółka Roku 2020 r. w kategorii „Relacje z inwestorami”. W tej kategorii oceniana jest jakość informacji i komunikacji z rynkiem, w tym prowadzony dialog z inwestorami instytucjonalnymi oraz indywidualnymi.



Giełdowa Spółka Roku to najstarszy, prestiżowy ranking na rynku kapitałowym. Organizatorem rankingu jest Bonnier Business Polska Sp. z o.o.

Prezes Roku

W dniu 24 marca 2021 r. Adam Sikorski – Prezes Zarządu Unimot S.A. na oficjalnej gali, która odbyła się online otrzymał tytuł Prezesa Roku – nagrodę rynku kapitałowego Byki i Niedźwiedzie.

Wyróżnienia Byki i Niedźwiedzie przyznawane są najlepszym spółkom, menedżerom, ekonomistom, instytucjom oraz specjalistom, którzy przyczyniają się do rozwoju i upowszechniania rynku kapitałowego.



Rekomendacja wypłaty dywidendy

W dniu 23 marca 2021 r. Zarząd Unimot S.A. zarekomendował wypłatę dywidendy w wysokości 16,1 mln zł, co stanowi 50% wypracowanego jednostkowego zysku netto Unimot S.A. za 2020 r.

Oznacza to, że akcjonariusze spółki mogą otrzymać 1,97 zł na jedną akcję. Pozostałą część zysku, w kwocie 16,1 mln zł, Zarząd proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Rekomendacja Zarządu jest zgodna z bieżącą polityką dywidendową, która zakłada wypłatę dywidendy w wysokości minimum 30% jednostkowego zysku netto.

Rekomendację Zarządu w sprawie podziału zysku pozytywnie zaopiniowała Rada Nadzorcza. Ostateczne decyzje dotyczące przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2020 i ustalenia dat dnia dywidendy i dnia jej wypłaty, podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Unimot S.A.

3.2 OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

w tysiącach złotych	31.03.2021	31.03.2020
Aktywa trwałe	148 404	129 218
Aktywa obrotowe	919 296	633 212
Zapasy	239 773	121 490
Należności handlowe oraz pozostałe należności	510 803	245 602
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	110 471	182 632
Pozostałe aktywa obrotowe	58 249	83 488
AKTYWA RAZEM	1 067 700	762 430

w tysiącach złotych	31.03.2021	31.03.2020
Kapitał własny	296 183	236 268
Zobowiązania	771 517	526 162
Zobowiązania długoterminowe	71 747	14 747
Zobowiązania krótkoterminowe	699 770	511 415
PASYWA RAZEM	1 067 700	762 430

Wzrost aktywów trwałych wynika w głównej mierze ze wzrostu prawa do użytkowania aktywów o 50,3 mln zł (odzwierciedlenie w bilansie coraz większej ilości dzierżawionych stacji paliw zgodnie z MSSF 16 leasing).

Poziom zapasów uwzględnia stan zapasów operacyjnych oraz wartość stanu zapasów z tytułu zapasu obowiązkowego w wysokości 160,7 mln zł na 31 marca 2021 r. wobec 74,6 mln zł na 31 marca 2020 r. Wzrost poziomu zapasów wynika z ich wyższej wyceny, spowodowanej wzrostami cen produktów ropopochodnych na rynkach światowych.

Zobowiązania krótkoterminowe uwzględniają kredyty obrotowe na finansowanie kapitału operacyjnego oraz kredyt na finansowanie zapasu obowiązkowego w kwocie 84,9 mln zł na 31 marca 2021 r. wobec 93,0 mln zł na 31 marca 2020 r.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży	1 579 142	1 182 032
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	(6 818)	18 486
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1 481 590)	(1 169 453)
Zysk brutto ze sprzedaży	90 734	31 065
Pozostałe przychody operacyjne	349	786
Koszty sprzedaży	(46 423)	(37 633)
Koszty ogólnego zarządu	(5 010)	(4 957)
Pozostałe zyski/(straty) netto	100	107
Pozostałe koszty operacyjne	(375)	(750)
Zysk na działalności operacyjnej	39 375	(11 382)
Przychody finansowe	131	295
Koszty finansowe	(1 476)	(1 718)
Koszty finansowe netto	(1 345)	(1 423)
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem	38 030	(12 805)
Podatek dochodowy	(8 008)	2 189
Zysk/(strata) netto za okres sprawozdawczy	30 022	(10 616)

W I kwartale 2021 r. Grupa osiągnęła wzrost przychodów ze sprzedaży na poziomie 31,0%. Grupa w tym okresie zanotowała wynik netto na poziomie 30,0 mln zł wobec straty netto 10,6 mln zł w I kwartale 2020 r. Poziom wyników księgowych wynika między innymi z wpływu wyceny zapasów paliw ciekłych i gazowych oraz innych produktów energetycznych, przesunięcia w czasie w zakresie kosztów i przychodów związanych z obrotem paliwami ciekłymi i gazowymi oraz innymi produktami energetycznymi oraz inne zdarzenia jednorazowe. Łączny pozytywny wpływ tych czynników na wyniki księgowe wyniósł 14 273 tys. zł. Szczegóły opisano w pkt. 3.4 niniejszego raportu okresowego.

STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Amortyzacja	(3 209)	(1 518)
Zużycie materiałów i energii	(2 310)	(610)
Usługi obce	(41 692)	(32 934)
Podatki i opłaty	(448)	(398)
Wynagrodzenia	(9 862)	(9 191)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(795)	(654)
Pozostałe koszty rodzajowe	(3 405)	(1 980)
KOSZTY RODZAJOWE RAZEM	(61 721)	(47 285)

W I kwartale 2021 r. większość kosztów według rodzajów pozostaje na wyższym poziomie jak w I kwartale 2020 r. Wyższa wartość usług obcych wynika z większej skali działalności operacyjnej Grupy. Znacznie wyższy poziom amortyzacji wynika z amortyzowania całej wybudowanej sieci dystrybucji gazu ziemnego w spółce Unimot System Sp. z o.o.

WYNIKI

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
EBIT *	39 375	(11 382)
EBITDA **	42 584	(9 861)
WYNIK BRUTTO	38 030	(12 805)
WYNIK NETTO	30 022	(10 616)

* wskaźnik EBIT --> definiowany jako zysk przed odliczeniem odsetek i podatków (ang. Earnings Before Interest and Taxes)

**wskaźnik EBITDA --> definiowany jako zysk przed odliczeniem odsetek, podatków, deprecjacji i amortyzacji (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)

W I kwartale 2021 r. Grupa zanotowała wynik EBIT w wysokości 39,4 mln zł w porównaniu do wyniku -11,4 mln zł w I kwartale 2020 r. W zakresie wyniku EBITDA w I kwartale 2021 r. Grupa zanotowała wynik 42,6 mln zł w porównaniu do -9,9 mln zł w I kwartale 2020 r.

Taki poziom wyników księgowych wynika między innymi z wpływu wyceny zapasów paliw ciekłych i gazowych oraz innych produktów energetycznych, przesunięcia w czasie w zakresie kosztów i przychodów związanych z obrotem paliwami ciekłymi i gazowymi oraz innymi produktami energetycznymi oraz inne zdarzenia jednorazowe. Łączny pozytywny wpływ tych czynników na wyniki księgowe wyniósł 14 273 tys. zł. Szczegóły opisano w pkt. 3.4 niniejszego raportu okresowego.

WYNIKI skorygowane

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
EBITDA skorygowana	28 311	32 861
WYNIK NETTO skorygowany	15 749	32 106

Wyniki w I kwartale 2020 r. zostały skorygowane o wpływ wyceny zapasów paliw ciekłych i gazowych oraz innych produktów energetycznych.

Wymienione powyżej zdarzenia o łącznym pozytywnym wpływie na wyniki księgowe w I kwartale 2021 r. w wysokości 14 273 tys. zł zostały szerzej opisane w pkt. 3.4 niniejszego raportu okresowego.

Dane dotyczące wartości skorygowanej EBITDA w poszczególnych okresach przedstawione są na str. 1 niniejszego raportu na wykresie p.t. „EBITDA skorygowana”.

3.3 ANALIZA WSKAŹNIKOWO-PORÓWNAWCZA GRUPY KAPITAŁOWEJ

Przedstawiona poniżej ocena wskaźnikowa Grupy została przeprowadzona na podstawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 r. oraz okresu porównawczego.

Płynność finansowa

Do oceny płynności finansowej wykorzystano następujące wskaźniki:

- **Wskaźnik bieżącej płynności** - stosunek majątku obrotowego do zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik wyznaczający zdolność Grupy do spłaty jej bieżących zobowiązań krótkoterminowych w średnim okresie czasu, to jest po upłynieniu posiadanych zapasów, krótkoterminowych aktywów finansowych, ściągnięciu należności krótkoterminowych i wykorzystaniu gotówki.
- **Wskaźnik płynności szybki** - stosunek majątku obrotowego pomniejszonego o zapasy do zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik wyznaczający zdolność Grupy do spłaty jej bieżących zobowiązań krótkoterminowych w krótkim okresie czasu, to jest po upłynieniu krótkoterminowych aktywów finansowych, ściągnięciu należności krótkoterminowych i wykorzystaniu gotówki na kontach bankowych.
- **Wskaźnik płynności gotówką** - stosunek stanu środków pieniężnych do zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik wyznaczający zdolność Grupy do natychmiastowej spłaty jej bieżących zobowiązań krótkoterminowych w krótkim okresie czasu, to jest jedynie przy wykorzystaniu posiadanych środków pieniężnych na kontach bankowych.

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ	31.03.2021	31.03.2020
Wskaźnik płynności bieżącej	1,3	1,2
Wskaźnik płynności szybkiej	1,0	1,0
Wskaźnik płynności gotówką	0,2	0,4

Wskaźniki płynności osiągnięte na koniec I kwartału 2021 r. pozostają na bezpiecznych poziomach. Posiadane doświadczenie w zakresie zabezpieczania należności, systematyczna polityka kontroli limitów kupieckich oraz długofalowa współpraca z instytucjami finansującymi, pozwalają utrzymywać wskaźniki płynności na odpowiednich poziomach.

Rentowność

Analiza rentowności przedstawiona została w oparciu o grupę wskaźników pozwalającą ocenić efektywność działalności sprzedażowej Grupy i wpływ poszczególnych grup kosztów na jej wynik finansowy:

- **Stopa zysku ze sprzedaży** - rentowność sprzedaży wyznacza efektywność prowadzonych działań sprzedażowych, czyli pozwala ona określić część przychodów pozostającą w spółce na pokrycie kosztów jej funkcjonowania – po uwzględnieniu kosztów bezpośrednich sprzedaży. Analogicznie wskaźnik ten pozwala określić wpływ na wynik Grupy kosztów bezpośrednich sprzedaży przez nią realizowanej.
- **Rentowność brutto** - wyznacza efektywność prowadzonej przez Grupę działalności, czyli pozwala ocenić część przychodów pozostającą w Grupie na pokrycie podatku, po uwzględnieniu kosztów działalności finansowej i zdarzeń nadzwyczajnych. Analogicznie wskaźnik ten, interpretowany łącznie z powyższymi wskaźnikami rentowności, pozwala ocenić jaka część wyniku zbudowana jest nie przez działalność operacyjną, ale wynika z jej działalności finansowej lub wpływu zdarzeń nadzwyczajnych.
- **Rentowność netto** - wyznacza procent przychodów Grupy stanowiący jej wynik netto, czyli po pokryciu wszystkich kosztów jej działalności: sprzedaży, operacyjnych, finansowych oraz opłaceniu podatków.
- **ROE – Rentowność kapitału własnego:** stosunek zysku netto do średniego stanu kapitałów własnych w ciągu roku obrotowego. Wskaźnik pozwala ocenić inwestorom efektywność wykorzystania kapitału powierzono Grupy. Oznacza on procentowy udział środków wypracowanych przez Grupę (wyniku netto), które mogą zostać wypłacone w postaci dywidendy, do wniesionego przez inwestorów kapitału powiększonego o część wypracowanych przez Grupę środków w poprzednich latach (kapitał własny).
- **ROA – Rentowność aktywów ogółem:** stosunek zysku netto do średniego stanu aktywów w ciągu roku obrotowego. Wskaźnik pozwala ocenić inwestorom efektywność wykorzystania całego posiadanego przez Grupę majątku.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI	I kwartał 2021	I kwartał 2020
ROE	10,1%	-4,5%
ROA	2,8%	-1,4%
STOPA ZYSKU ZE SPRZEDAŻY	5,8%	2,6%
RENTOWNOŚĆ EBIT	2,5%	-0,9%
RENTOWNOŚĆ EBITDA	2,7%	-0,8%
RENTOWNOŚĆ NETTO	1,9%	-0,9%

Wzrost wskaźników rentowności na wszystkich analizowanych poziomach spowodowany jest wzrostem wypracowanego wyniku w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wpływ na wyższe wyniki księgowe w I kwartale 2021 r. miały czynniki szczegółowo opisane w pkt. 3.4 niniejszego raportu okresowego.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI skorygowane	I kwartał 2021	I kwartał 2020
RENTOWNOŚĆ EBITDA skorygowana	1,8%	2,7%
RENTOWNOŚĆ NETTO skorygowana	1,0%	2,7%

Wyniki w I kwartale 2021 r. zostały skorygowane o wpływ wyceny zapasów paliw ciekłych i gazowych oraz innych produktów energetycznych. Wymienione powyżej zdarzenia o łącznym pozytywnym wpływie na wyniki księgowe w I kwartale 2021 r. w wysokości 14 273 tys. zł zostały szerzej opisane w pkt. 3.4 niniejszego raportu okresowego.

Sprawność działania

Do oceny sprawności działania wykorzystano następujące wskaźniki:

- **Rotacja należności (w dniach):** relacja stanu należności handlowych na koniec roku obrotowego do przychodów ze sprzedaży netto x 360 dni. Wskaźnik wyznacza średni okres czasu w dniach, po jakim następuje spływ należności z tytułu wystawionych przez Grupę faktur. W ogólnym przypadku należy dążyć do minimalizacji tego wskaźnika.
- **Rotacja zobowiązań krótkoterminowych (w dniach):** relacja stanu zobowiązań krótkoterminowych wobec dostawców na koniec roku obrotowego do przychodów ze sprzedaży netto x 360 dni. Wskaźnik wyznacza średni okres czasu w dniach, po jakim następuje spłata zobowiązań Grupy. W ogólnym przypadku należy dążyć do maksymalizacji tego wskaźnika.
- **Rotacja zapasów (w dniach):** relacja średniego stanu zapasów na koniec roku obrotowego do przychodów ze sprzedaży netto x 360 dni. Wskaźnik wyznacza średni okres czasu w dniach, przez który Grupa przetrzymuje zapasy przed ich sprzedażą. Ze względu na efektywność należy dążyć do minimalizacji tego wskaźnika.

WSKAŹNIKI SPRAWNOŚCI DZIAŁANIA	I kwartał 2021	I kwartał 2020
Rotacji należności handlowych (w dniach)	29	18
Rotacji zobowiązań handlowych (w dniach)	24	17
Rotacji zapasów (w dniach)	14	9
Rotacji zapasów (w dniach) skorygowany o zapas obowiązkowy	5	4

Wskaźnik rotacji zapasów wzrósł z 9 dni na koniec I kwartału 2020 r. do 14 dni na koniec I kwartału 2021 r. w tym z tytułu zapasu obowiązkowego. Wskaźnik rotacji zapasów skorygowany o wartość zapasu obowiązkowego wzrósł z 4 dni na koniec I kwartału 2020 r. do 5 dni na koniec I kwartału 2021 r., co oznacza bardzo szybką rotację zapasów (głównie ON).

Wzrost wskaźnika rotacji należności z 18 dni na koniec I kwartału 2020 r. do 29 dni na koniec I kwartału 2021 r. wynika głównie z powodu wzrostu cen produktów. Struktura terminowa należności wg stanu na 31.03.2021 r. wskazuje na wysokie morale płatnicze klientów Grupy.

Cykl środków pieniężnych = cykl od gotówki do gotówki:

Cash to Cash = cykl zapasów + cykl należności – cykl zobowiązań

Cash to Cash = 14 dni + 29 dni – 24 dni = 19 dni

Skorygowany o wartość zapasu obowiązkowego cykl środków pieniężnych wynosi:

Cash to Cash = 5 dni + 29 dni – 24 dni = 10 dni

Cykl środków pieniężnych na koniec I kwartału 2021 r. wzrósł z 10 do 19, tj. o 9 dni w porównaniu do I kwartału 2020 r.

Cykl środków pieniężnych skorygowany o wartość zapasu obowiązkowego na koniec I kwartału 2021 r. wzrósł z 5 do 10, tj. o 5 dni w porównaniu do końca I kwartału 2020 r.

Ocena zadłużenia

Ocenę stopnia zadłużenia Grupy dokonano w oparciu o następujące wskaźniki:

- **Wskaźnik pokrycia aktywów:** relacja sumy wartości kapitałów własnych do sumy aktywów ogółem. Wskaźnik określa stopień pokrycia majątku Grupy posiadanymi przez nią kapitałami własnymi.
- **Wskaźnik ogólnego zadłużenia:** relacja wielkości zobowiązań ogółem do wartości majątku ogółem. Wskaźnik określa w jakiej części majątek Grupy został sfinansowany jej długiem.

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	31.03.2021	31.03.2020
Wskaźnik zadłużenia ogółem	72,3%	69,0%
Wskaźnik pokrycia aktywów	27,7%	31,0%
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	199,6%	182,8%
Wskaźnik zadłużenia ogółem skorygowany o kredyt na zapas obowiązkowy	64,3%	56,8%

Wskaźniki zadłużenia na koniec I kwartału 2021 r. pozostają na podobnym poziomie jak na koniec I kwartału 2020 r. co oznacza, że nie zmieniły się istotnie źródła zewnętrznego finansowania prowadzonej działalności Grupy.

Pozytywna ocena wymienionych wskaźników jest podstawą do pozytywnej oceny zdolności Grupy do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań i świadczy o braku zagrożeń w tym zakresie.

3.4 GŁÓWNE CZYNNIKI I ZDARZENIA KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI GRUPY W I KWARTALE 2021 R. I MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY W KOLEJNYCH KWARTAŁACH

OLEJ NAPĘDOWY Z BIOPALIWAMI

W I kwartale 2021 r. Grupa kontynuowała sprzedaż oleju napędowego, benzyny oraz biopaliw.

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	zmiana %
Wolumen sprzedaży [m3]	364 841	315 143	15,8%
Przychody ogółem	1 263 016	1 035 140	22,0%
EBITDA	36 335	(15 795)	-
EBITDA skorygowana	22 062	26 927	-18,1%
Zysk/(strata) za okres	34 056	(17 403)	-
Zysk/(strata) za okres skorygowany	19 783	25 319	-21,9%

W I kwartale 2021 r. Grupa sprzedała 364,8 tys. m3 paliw ciekłych i biopaliw (wzrost o 15,8% r/r). W konsekwencji wzrostu wolumenów odnotowano wzrost przychodów do 1 263,0 mln zł (wzrost o 22,0% r/r).

Wyniki w I kwartale 2021 r. zostały skorygowane łącznie o kwotę 14 273 tys. zł, w tym:

- Wpływ wyceny zapasów paliw ciekłych: 4 116 tys. zł,
- Wpływ przesunięć kosztów w czasie związanych z wykonaniem NCW, NCR i utrzymywaniem zapasów obowiązkowych: 10 157 tys. zł.

Wypracowana EBITDA w I kwartale 2021 r. wyniosła 36,3 mln zł, a EBITDA skorygowana 22,1 mln zł (spadek o 18,1% r/r). Zysk netto za I kwartał 2021 r. wyniósł 34,1 mln zł, a zysk netto skorygowany 19,8 mln zł (spadek o 21,9% r/r).

Główny wpływ na skonsolidowaną EBITDA skorygowaną w I kwartale 2021 r. miało przede wszystkim sprzyjające otoczenie zewnętrzne w biznesie oleju napędowego – głównie wysokie poziomy premii lądowej oraz utrzymujący się wysoki popyt na olej napędowy w Polsce (wyższe r/r wolumeny oraz marże), a także bardzo ograniczona podaż B100 na rynku.

Na wyniki przyszłych okresów wpływ będą mieć głównie poniższe czynniki:

- **Wysokość premii lądowej** (różnicy pomiędzy ceną na lokalnym rynku a ceną w portach dostawy paliwa do kraju) dla oleju napędowego – asortymentu dominującego w strukturze sprzedaży Grupy. Wysokość premii lądowej wyznacza obszar możliwej do zrealizowania marży handlowej pomniejszonej o koszty logistyki (koszty transportu, obsługi przeładunkowej, badania jakości), koszty wynajmu pojemności baz paliw, koszty ubezpieczenia należności (w związku z polityką bezpieczeństwa obrotu przyjętą przez Grupę), a także koszty realizacji obowiązków NCW,
- **Dynamika i kierunek zmian cen oleju napędowego** – duża dynamika wzrostu cen wpływa negatywnie, duża dynamika spadków – pozytywnie,
- **Struktura rynku** (contango/backwardation),
- **Sytuacja rynkowa i konkurencyjna** po przejściu spółki Lotos przez PKN Orlen,
- **Wysokość kapitału obrotowego** niezbędnego do sfinansowania realizowanych obrotów, która uzależniona jest od poziomu cen paliw na rynkach oraz przedłużenie posiadanych kredytów obrotowych,
- **Sytuacja popytowa i podażowa w Europie, a zwłaszcza w Polsce**, szczególnie w kontekście ograniczeń wprowadzanych w związku z epidemią koronawirusa COVID-19.

GAZ LPG

W I kwartale 2021 r. Grupa kontynuowała obrót gazem LPG, koncentrując się głównie na sprzedaży hurtowej.

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	zmiana %
Wolumen sprzedaży [T]	57 152	48 387	18,1%
Przychody ogółem	139 744	93 181	50,0%
EBITDA	3 348	2 648	26,4%
Zysk/(strata) netto za okres	3 136	2 525	24,2%

W I kwartale 2021 r. mieliśmy do czynienia z wciąż wymagającym otoczeniem zewnętrznym – przede wszystkim utrudniony był dostęp do produktu oraz pojawiały się znaczące utrudnienia logistyczne na Wschodzie. Mimo to udało się wypracować wyższe r/r oraz wyższe od założeń wolumeny, przychody i wynik EBITDA.

W I kwartale 2021 r. Grupa osiągnęła o 18,1% wyższe wolumeny, które wyniosły 57,2 tys. ton.

Wypracowana w I kwartale 2021 r. EBITDA wyniosła 3,3 mln zł (wzrost o 26,4% r/r). Zysk netto za I kwartał 2021 r. wyniósł 3,1 mln zł (wzrost o 24,2% r/r).

Na wyniki I kwartału 2021 r. w tym segmencie wpływ miały głównie poniższe czynniki:

- problemy z dostępnością towaru i wyzwania logistyczne na Wschodzie,
- wykorzystanie drogi morskiej i torowej do sprowadzania produktu z Zachodu.

W kolejnych okresach największy wpływ na działalność Grupy w obszarze gazu LPG będzie miała sytuacja popytowo-podażowa na rynku związana z ograniczeniem wysyłki produktu do Polski przez głównego dostawcę oraz rozwój sytuacji związanej z epidemią koronawirusa COVID-19.

PALIWA GAZOWE

Grupa prowadzi działalność w zakresie obrotu, sprzedaży i dystrybucji gazu ziemnego z wykorzystaniem własnej infrastruktury (sieć gazowa, stacje regazyfikacji LNG), obcej infrastruktury, na Towarowej Gieldzie Energii oraz z zagranicą.

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	zmiana %
Wolumen sprzedaży [GWh]	1 035,11	240,40	330,6%
Przychody ogółem	92 390	22 066	318,7%
EBITDA	5 386	3 192	68,7%
Zysk/(strata) netto za okres	4 941	2 669	85,2%

W segmencie gazu ziemnego I kwartał 2021 r. był rekordowy pod względem wolumenów. Grupa sprzedała 1 035,1 GWh gazu ziemnego, czyli o 330,6% więcej niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Wzrost ten zrealizowany był głównie w obszarze sprzedaży hurtowej w spółce Unimot S.A.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu epidemia koronawirusa COVID-19 nie wpływa negatywnie na działalność segmentu gazu ziemnego.

Wypracowana EBITDA w I kwartale 2021 r. to 5,4 mln zł (wzrost o 68,7% r/r), a wynik netto za okres 4,9 mln zł (wzrost o 85,2% r/r).

Na wyniki przyszłych okresów wpływ będą mieć głównie ceny rynkowe gazu ziemnego, poziom sprzedaży hurtowej a także poziom nowych taryf w spółkach Unimot System i Blue LNG oraz pozyskiwanie nowych odbiorców końcowych.

ENERGIA ELEKTRYCZNA

Grupa kontynuuje rozwój projektu sprzedaży energii elektrycznej, jako elementu realizowania strategii tworzenia multienergetycznej oferty sprzedaży. Segment ten obejmuje hurtowy handel energią za pośrednictwem platform giełdowych i brokerskich spółki Tradea Sp. z o.o. (Tradea jest pośrednikiem i nie dostarcza energii elektrycznej do klienta końcowego) oraz sprzedaż przez Unimot Energia i Gaz Sp. z o.o. energii do klientów końcowych z wykorzystaniem obcej infrastruktury.

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	zmiana %
Wolumen sprzedaży [GWh]	911,5	583,6	56,2%
Przychody ogółem	29 816	32 178	-7,3%
EBITDA	1 407	2 888	-51,3%
Zysk/(strata) netto za okres	1 979	2 826	-30,0%

Segment odnotował wzrost wolumenów sprzedaży z 583,6 GWh w I kwartale 2020 r. do 911,5 GWh w I kwartale 2021 r. (wzrost o 56,2% r/r). Wzrost ten odnotowany został zarówno w obszarze hurtowego handlu energią za pośrednictwem platform giełdowych i brokerskich w spółce Tradea Sp. z o.o. jak i w sprzedaży Unimot Energia i Gaz Sp. z o.o. energii do klientów końcowych.

Przychody i koszty z hurtowego handlu energią za pośrednictwem platform giełdowych i brokerskich w spółce Tradea zgodnie z obowiązującym MSSF 15 zaliczane są wynikowo do wyniku brutto ze sprzedaży. Dotyczy to kwoty 202,0 mln zł przychodów i 200,5 mln zł kosztów w I kwartale 2021 r. (109,8 mln zł przychodów i 104,7 mln zł kosztów w I kwartale 2020 r.) i dlatego poziom przychodów nie jest proporcjonalny do poziomu prezentowanych wolumenów.

Segment wypracował w I kwartale 2021 r. zysk netto w wysokości 2,0 mln zł (spadek o 30,0% r/r/) oraz EBITDA w wysokości 1,4 mln zł (spadek o 51,3% r/r).

Przyszłe przychody z umów podpisanych z klientami przez Unimot Energia i Gaz wg stanu na dzień 31 marca 2021 r. kształtują się następująco:

<i>w tysiącach złotych</i>	01.04.2021 - 31.12.2024
Przyszłe przychody w okresie 01.04.2021 - 31.12.2024	95 900
Zysk brutto na sprzedaży	17 981
Koszty pozyskania umów	(5 620)
Zysk na sprzedaży	12 361

W dniu 23 lutego 2021 r. Unimot Energia i Gaz sp. z o.o. zawarła przedwstępną umowę odpłatnego przeniesienia praw i obowiązków związanych z segmentem sprzedaży energii elektrycznej i gazu ziemnego z firmą Energia Polska Sp. z o.o.

Rozliczenie pomiędzy stronami Umowy zostanie przeprowadzone w oparciu o poziom marży generowanej z poszczególnych umów z klientami. Umowa przewiduje przenoszenie praw i obowiązków z umów w transzach, uzależnionych od wypełnienia formalności, w tym od uzyskanych od klientów pełnomocnictw. Ostateczna wysokość środków i wynik finansowy na transakcji będą zależały od końcowych rozliczeń wynikających z ilości przeniesionych umów.

Tym niemniej spółka Unimot Energia i Gaz będzie kontynuować działalność operacyjną tego segmentu poprzez dalszy rozwój organiczny. Kontynuowane będzie pozyskiwanie kolejnych klientów i podpisywanie umów generujących marżę na kolejne lata.

FOTOWOLTAIKA

Przychody segmentu obejmują sprzedaż instalacji fotowoltaicznych pod marką AVIA Solar na rynku polskim. Segment został uruchomiony pod koniec II kwartału 2020 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	zmiana %
Wolumen sprzedaży [KWp]	959	-	-
Przychody ogółem	3 234	-	-
EBITDA	(1 756)	-	-
Zysk/(strata) netto za okres	(1 980)	-	-

Od momentu uruchomienia segmentu w maju 2020 r. podpisane zostały umowy z klientami indywidualnymi i biznesowymi na łączną moc instalacji fotowoltaicznych ponad 4,9 MWp (w tym 1,7 MWp w I kwartale 2021 r.). W I kwartale 2021 r. zaksięgowano zamontowane i rozliczone instalacje o mocy 959 KWp co pozwoliło osiągnąć przychody w kwocie 3,2 mln zł.

EBITDA ukształtowała się na poziomie -2,0 mln zł, a wynik netto -1,8 mln zł. Negatywny wynik segmentu spowodowany był przede wszystkim przez wysokie koszty związane z uruchomieniem i budową od podstaw tego segmentu.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu epidemia koronawirusa COVID-19 nie wpływa negatywnie na działalność segmentu fotowoltaiki.

Podjęte już po dacie bilansowej decyzje kierują aktywność tego segmentu w stronę instalacji o większej mocy głównie dla odbiorców instytucjonalnych.

DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁA

STACJE PALIW

Przychody segmentu obejmują przychody ze sprzedaży paliw na stacjach własnych Emitenta oraz opłaty inwestycyjne, stałe i inne opłaty uzyskiwane od franczyzowych stacji AVIA. EBITDA obejmuje dodatkowo stałą opłatę za każdy sprzedany litr paliwa na stacjach franczyzowych (przeniesioną z segmentu ON i BIO – hurtowa sprzedaż paliw).

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	zmiana %
Wolumen sprzedaży [m3]	31 660	22 159	42,9%
Przychody ogółem	34 553	8 781	293,5%
EBITDA	*(276)	(277)	-
Zysk/(strata) netto za okres	(1 076)	(505)	-

* od 1Q2021 Grupa zmodyfikowała rozliczenie marży pomiędzy stacjami własnymi a hurtem mając na uwadze uwarunkowania logistyczno-geograficzne (bardziej rynkowe podejście)

W I kwartale 2021 r. na wszystkich stacjach AVIA w Polsce sprzedanych zostało 31,7 mln litrów paliw, co stanowi wzrost o 42,9% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. Wzrost wolumenów wynikał z większej liczby stacji w sieci AVIA oraz ze wzrostu organicznego na dotychczasowych stacjach.

Przychody w tym segmencie wzrosły o 293,5% r/r i w I kwartale 2021 r. wyniosły 34,6 mln zł. EBITDA ukształtowała się na poziomie -0,3 mln zł, a wynik netto -1,1 mln zł.

Negatywny wynik segmentu spowodowany był przede wszystkim przez wyższe niż w roku ubiegłym koszty związane z rozwojem sieci.

INNE PRODUKTY ROPOPOCHODNE

Segment obejmuje sprzedaż produktów asfaltowych, olejów silnikowych i smarów pod marką AVIA a także od II kwartału 2020 r. handel ropą naftową.

w tysiącach złotych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	zmiana %
Wolumen sprzedaży [T]	4 697	5 755	-18,4%
Przychody ogółem	9 302	7 987	16,5%
EBITDA	(220)	(508)	-
Zysk/(strata) netto za okres	(440)	(515)	-

W I kwartale 2021 r. segment produktów asfaltowych mocno odczuł wpływ pogody na rozpoczęcie sezonu budowy dróg, w związku z przedłużającą się zimą obserwowany był niższy popyt na produkty asfaltowe.

W biznesie olejów silnikowych w I kwartale 2021 r. także pojawiały się wyzwania. Obserwowany był nieoczekiwany brak surowców na rynkach i w związku z tym niespotykane w całej powojennej historii biznesu smarowego wzrosty cen (zmniejszenie produkcji paliw w związku ze słabym popytem, ostra zima w USA i związane z nią awarie oraz przestoje w rafineriach europejskich). Mimo trudnego otoczenia, w biznesie olejów udało się zwiększyć sprzedaż oraz EBITDA.

Łącznie w całym I kwartale 2021 r. w ramach segmentu sprzedano 4,7 tys. ton produktów (spadek o 18,4% r/r). Przychody wyniosły 9,3 mln zł (głównie produkty asfaltowe, wzrost o 16,5% r/r), wynik netto za okres wyniósł -440 tys. zł a EBITDA -220 tys. zł.

3.5 STATUS REALIZACJI STRATEGII GRUPY I ODNIESIENIE DO PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

W czerwcu 2018 r. Grupa Unimot przygotowała i ogłosiła Strategię na lata 2018-2023. Poniżej Emitent przedstawia główne cele strategiczne wraz z komentarzem dotyczącym ich realizacji:

▪ **Osiągnięcie 75 mln zł EBITDA w 2023 r.**

Grupa Unimot dąży do corocznego wzrostu EBITDA podejmując szereg inicjatyw strategicznych, rozwijając zarówno biznes oleju napędowego z biopaliwami, jak i gazu LPG, gazu ziemnego, energii elektrycznej, produktów asfaltowych, olejów a od kilku kwartałów także fotowoltaiki oraz handlu ropą. Docelowo, w wyniku EBITDA wyraźnie kontrybuowała będzie także systematycznie rozszerzana sieć stacji paliw AVIA.

Elementem opublikowanej Strategii były prognozy skonsolidowanej EBITDA skorygowanej na lata 2018-2023. Spółka zakładała następujące poziomy: 2018 = 12 mln zł (EBITDA księgową), 2019 = 34,0 mln zł, 2020 = 44,2 mln zł, 2021 = 54,3 mln zł, 2022 = 64,9 mln zł, 2023 = 74,8 mln zł.

Za rok 2018 Grupa Unimot osiągnęła skonsolidowany wynik (księgowy) EBITDA w wysokości 13,5 mln zł, tj. przekraczający prognozowaną wartość 12 mln zł o 12,6%. W trakcie 2019 r. Spółka kilkakrotnie aktualizowała prognozę skonsolidowanej EBITDA skorygowanej na 2019 r. W dniu 5 sierpnia 2019 r. (RB 21/2019) do poziomu 46,2 mln zł, 14 listopada 2019 r. do poziomu 57,6 mln zł (RB 30/2019) oraz w 11 grudnia 2019 r. (RB 32/2019) do poziomu 61,4 mln zł. Osiągnięty wynik ukształtował się na poziomie 63,7 mln zł, co oznacza przekroczenie ostatniej prognozy o 3,7%.

W dniu 11 grudnia 2019 r. Spółka przekazała raportem bieżącym nr 32/2019 informację o aktualizacji prognozy skonsolidowanej EBITDA skorygowanej na 2020 r. do poziomu 62,3 mln zł, która została podniesiona do 80,0 mln zł w dniu 24 czerwca 2020 r. (RB 19/2020). Osiągnięty wynik ukształtował się na poziomie 87,2 mln zł, co oznacza przekroczenie ostatniej prognozy o 9,0%.

Pod koniec 2019 r. spółka zmieniła dotychczasową politykę informacyjną w zakresie publikacji prognoz finansowych na kolejne lata. Zarząd Spółki podjął decyzję o odwołaniu prognozy skonsolidowanej EBITDA Skorygowanej na kolejne lata (2021-2023) i publikowaniu ich każdorazowo, pod koniec roku poprzedzającego.

Aktualna prognoza EBITDA skorygowana na 2021 r. wynosi 75,3 mln zł.

▪ **Wzrost efektywności biznesu mierzony wskaźnikiem ROCE (liczony jako EBITDA skorygowana / aktywa trwałe pomniejszone o kapitał pracujący) – w 2023 r. ROCE = 15%**

Grupa UNIMOT systematycznie poprawia efektywność wszystkich biznesów docelowo chcąc, zgodnie ze Strategią, osiągnąć wskaźnik ROCE na poziomie 15%. W tym celu podejmowanych jest wiele działań – zarówno od strony przychodowej, jak i kosztowej. Na koniec I kwartału 2021 r. wskaźnik ROCE (liczony jako EBITDA skorygowana / aktywa trwałe pomniejszone o kapitał pracujący) wynosił 28,2% czyli wyraźnie więcej niż zakładany na 2023 r. poziom 15%.

▪ **Dywersyfikacja działalności – generowanie w 2023 r. 70% EBITDA z rozwijanych biznesów poza olejem napędowym**

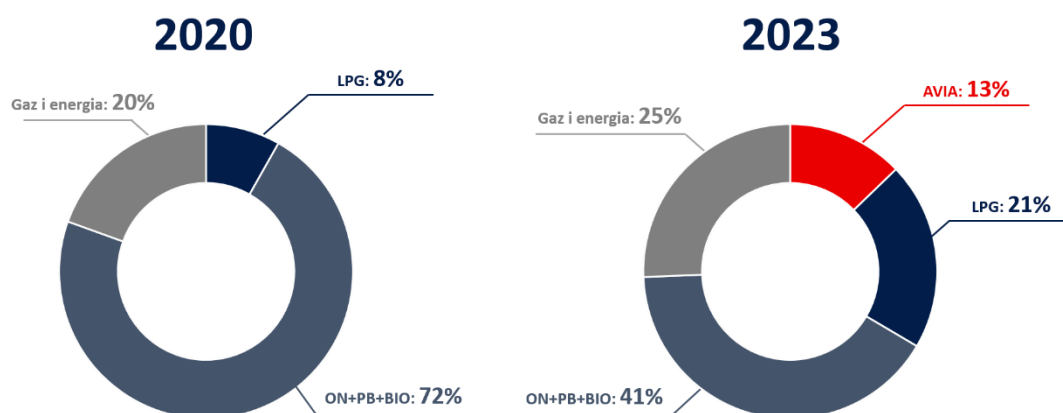
Grupa Unimot rozwija i zwiększa skalę wszystkich prowadzonych biznesów, ale najszybsze zmiany zakłada w obszarach poza olejem napędowym i biopaliwami (dotychczas podstawową działalnością Emitenta). Realizuje to głównie poprzez:

- wzrost liczby stacji w sieci AVIA do 200 w 2023 r. obecnie z założeniem koncentracji na bardziej prestiżowych lokalizacjach,
- budowę nowego źródła zysków w postaci produktów pozapaliwowych sprzedawanych na stacjach AVIA,
- rozwój sprzedaży gazu LPG głównie poprzez dalszy rozwój hurtu oraz intensyfikację sprzedaży w zakresie autogazu,
- rozwój atrakcyjnych obszarów biznesowych w zakresie energii elektrycznej i gazu ziemnego w odpowiedzi na obecne i przyszłe trendy rynkowe (np. stacje LNG),

W sierpniu 2019 r. Grupa Unimot zdecydowała się wejść w nowy segment działalności i rozpocząć import oraz sprzedaż w Polsce produktów asfaltowych – uzupełniło to ofertę Grupy w obszarze produktów ropopochodnych. Produkty asfaltowe są sprzedawane na polskim rynku pod marką AVIA Bitumen. Od 2019 r. Grupa rozwija także sprzedaż olejów w Chinach i na Ukrainie, zakładając na kolejne lata wzrost sprzedaży oraz wejście na nowe rynki w Europie i Azji.

W II kwartale 2020 r. Grupa rozpoczęła sprzedaż, montaż i serwis paneli fotowoltaicznych dla odbiorców biznesowych i indywidualnych pod marką AVIA Solar. Od III kw. 2020 r. Grupa prezentuje wyniki z tego biznesu w osobnym segmencie Fotowoltaika.

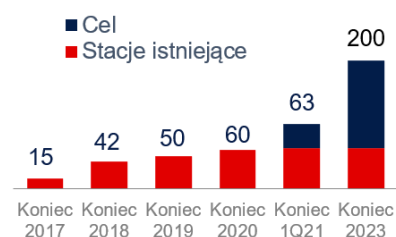
W grudniu 2020 r. Grupa weszła w nowy obszar biznesowy w zakresie OZE – farmy fotowoltaiczne. 14 grudnia 2020 r. spółka Unimot Energia i Gaz podpisała umowę inwestycyjną na rozwój projektów farm fotowoltaicznych o łącznej mocy ok. 108 MW. W dniu 26 lutego 2021 r. Spółka Unimot Energia i Gaz zawarła umowę współpracy w zakresie dalszego rozwoju projektów farm fotowoltaicznych na różnym etapie zaawansowania o mocy kolejnych 28 MW.



▪ **Rozwój sieci AVIA w Polsce – 200 stacji paliw w sieci do końca 2023 r.**

Jednym z ważniejszych elementów Strategii na lata 2018-2023 jest dynamiczny rozwój sieci AVIA. Celem Emitenta jest posiadanie w sieci AVIA 200 stacji w 2023 r. w Polsce. W celu osiągnięcia tego założenia Spółka m.in. zwiększa atrakcyjność oferty franczyzowej poprzez: wprowadzenie i rozwój karty flotowej, zwiększenie elastyczności warunków współpracy w zależności od potencjału stacji, stworzenie kilku stacji flagowych oraz rozbudowanie oferty o dodatkowe produkty i usługi. W 2019 r. Spółka skupiła się na zmianach w zespole zarządzającym rozwojem sieci, a także dopracowaniu koncepcji sklepu w związku z obecną tendencją przenoszenia ciężaru z samych paliw na produkty i usługi pozapaliwowe.

Liczba stacji w sieci AVIA w Polsce



W 2020 r. po przeprowadzonej analizie rynku i oczekiwań klienta, Grupa uruchomiła nowy koncept gastronomiczny Eat&Go, który charakteryzuje się zarówno nowym designem jak i wyższym poziomem jeśli chodzi o estetykę wnętrza i strefy restauracyjnej. Nowe rozwiązania konceptu Eat&Go na stacjach sieci AVIA to także ergonomia nowoczesnego sklepu typu *convenience*: wygodna strefa relaksu z regularnymi gniazdkami i wejściami USB do ładowania telefonów, nowoczesne oświetlenie oraz właściwe rozplanowanie dróg komunikacji.

W minionym roku Grupa rozpoczęła także realizację kampanii marketingowej „Wielki plus dla AVIA za...”. Kampania łączy wszelkie aktywności marketingowe podejmowane przez zespół AVIA. Kampania swoim zasięgiem obejmuje internet, media społecznościowe, radio, nośniki outdoorowe w okolicach stacji oraz komunikację na samych stacjach, w tym nowoczesne ekrany wielkoformatowe Digital Signage. Obok tego realizowana jest kampania bannerowa w topowych serwisach internetowych, a także w wyszukiwarce Google oraz w kanałach social media, takich jak Facebook oraz Instagram. Sieć AVIA do promowania swojego wizerunku wykorzysta także popularną wśród kierowców aplikację mobilną Yanosik.

Na koniec I kwartału 2021 r. sieć AVIA w Polsce liczyła 63 stacje.

Mniejsza niż wcześniej dynamika przyłączania nowych obiektów do sieci wynika przede wszystkim z koncentracji Grupy na stacjach z większym potencjałem efektywnościowym oraz z obostrzeń dotyczących epidemii COVID-19. W związku z epidemią Grupa początkowo wstrzymała pozyskiwanie nowych stacji i zrezygnowała lub wstrzymała szereg bardzo zaawansowanych projektów.

Jednocześnie Grupa rozwija sieć AVIA na Ukrainie. Na koniec I kwartału 2021 r. pod brandem AVIA działało tam 12 stacji. Do 2022 r. Grupa podejmie decyzje odnośnie silniejszej obecności w tym kraju.

- **Coroczna wypłata dywidendy w wysokości min. 30% zysku netto Unimot S.A.**

Zgodnie z obowiązującą polityką dywidendową, w przypadku osiągnięcia w danym roku obrotowym zysku netto, Zarząd będzie rekomendował Walnemu Zgromadzeniu Spółki corocznie wypłatę dywidendy w wysokości minimum 30% z wypracowanego w danym roku obrotowym jednostkowego zysku netto.

Dywidenda z zysku za 2017 r. została wypłacona 19 czerwca 2018 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zadecydowało o wypłacie 13,9 mln zł dywidendy (1,70 zł na akcję), co stanowiło 55,1% jednostkowego zysku netto.

W 2018 r. jednostkowy wynik netto Unimot S.A. był ujemny.

Dywidenda z zysku za 2019 r. została wypłacona 9 lipca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Unimot S.A. zdecydowało o wypłacie 16,1 mln zł, czyli 1,97 zł na akcję, co stanowiło 30% jednostkowego zysku netto.

W dniu 23 marca 2021 r. Zarząd Unimot S.A. zarekomendował wypłatę dywidendy z zysku za 2020 r. w wysokości 16,1 mln zł, czyli 1,97 zł na akcję. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w tej sprawie. Ostateczne decyzje dotyczące przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2020 i ustalenia dat dnia dywidendy i dnia jej wypłaty, podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Unimot S.A. w dniu 20 maja 2021 r.

- **Optymalizacja aktywów**

W dniu 23 lutego 2021 r. Unimot Energia i Gaz sp. z o.o. zawarła przedwstępną umowę odpłatnego przeniesienia praw i obowiązków związanych z segmentem sprzedaży energii elektrycznej i gazu ziemnego z firmą Energia Polska Sp. z o.o. Zawarcie Umowy oznacza dla Unimot Energia i Gaz uwolnienie środków z przyszłej marży pochodzącej z umów zawartych z klientami odbierającymi energię elektryczną lub/i gaz ziemny.

Rozliczenie pomiędzy stronami Umowy zostanie przeprowadzone w oparciu o poziom marży generowanej z poszczególnych umów z klientami. Umowa przewiduje przenoszenie praw i obowiązków z umów w transzach, uzależnionych od wypełnienia formalności, w tym od uzyskanych od klientów pełnomocnictw. Dzięki zawarciu umowy Unimot Energia i Gaz wcześniej uwolni środki z zawartych umów z kolejnych lat. Ostateczna wysokość środków i wynik finansowy na transakcji będą zależały od końcowych rozliczeń wynikających z ilości przeniesionych umów.

3.6 AKCJE UNIMOT S.A. NA GPW W WARSZAWIE

Na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie w pierwszym kwartale 2021 r. indeks szerokiego rynku WIG nieznacznie zmienił swoją wartość o +1,85%. Gorzej zachowały się indeksy dużych spółek WIG20 stracił 2,28%, a WIG30 0,62%. Tak jak w całym zeszłym roku dużo większe zmiany odnotował indeks mniejszych spółek sWIG80 zyskując 15,27%. WIG-paliwa zyskał 9,15%. Największy wzrost z indeksów zanotował WIG-leki 61,69%, a największą stratę WIG-games 12,06%.

Na tle głównych indeksów oraz indeksu sektorowego WIG-paliwa bardzo dobrze zachował się kurs akcji Unimot S.A. zyskując 27,42% w pierwszym kwartale 2021 r. W tym czasie kurs maksymalny wyniósł 43,25 zł; kurs minimalny 33,20 zł; kurs średni 39,27 zł. Wartość obrotów wyniosła 45,81 mln zł, co odpowiada 0,05% udziałowi w obrotach giełdowych. Średni wolumen na sesję to 18 861 akcji przy średniej liczbie transakcji na sesji 227. Kapitalizacja Uniot S.A. na koniec okresu wyniosła 350,46 mln zł.

Wskaźniki giełdowe na koniec I kwartału 2021:

- C/Z: 10,0
- C/WK: 1,32
- stopa dywidendy: 4,6%

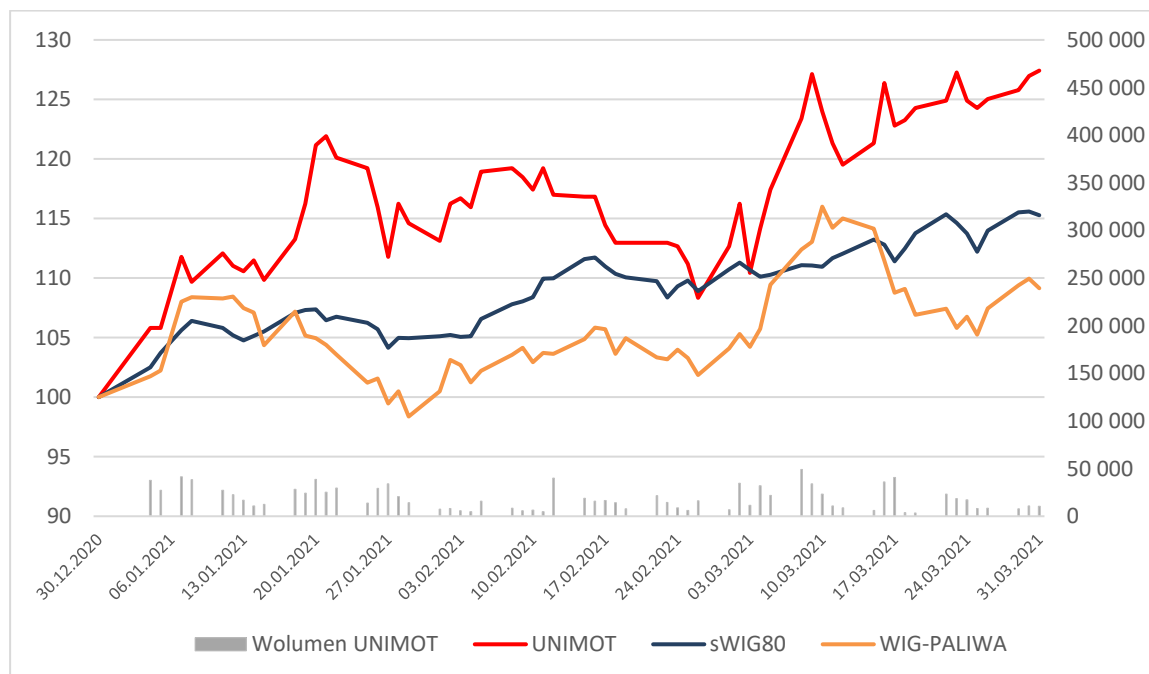
Akcje Unimot S.A. wchodzą w skład indeksów: WIG, WIG-PALIWA, sWIG80, sWIG80TR, WIG-Poland, InvestorMS, CEEplus.

Unimot S.A. jest regularnie wyceniany przez analityków Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. W 2021 r. Dom Maklerski wydał dwie rekomendacje:

Data wydania	Rekomendacja fundamentalna	Rekomendacja relatywna	Wycena w horyzoncie 12 miesięcy	Kurs z dnia wydania
27-04-2021	Kupuj	Przeważaj	65,00 zł	47,65 zł
18-01-2021	Kupuj	Przeważaj	49,00 zł	38,00 zł

Kurs akcji UNIMOT w porównaniu do indeksów sWIG80 oraz WIG-Paliwa

[lewa oś: zmiana kursu w %, prawa oś: wolumen obrotu w szt.]



źródło danych: gpw.pl, bankier.pl, stockwatch.pl

* na różnice w podanych wartościach, a wartościami publikowanymi na niektórych portalach internetowych może mieć wpływ wartość wypłaconej dywidendy.

4. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ UNIMOT



4. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ UNIMOT

4.1 DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Unimot Spółka Akcyjna ("Unimot", "Spółka", "Jednostka Dominująca") z siedzibą w Zawadzkiem przy ul. Świerkłańskiej 2A jest Jednostką Dominującą w Grupie Kapitałowej Unimot ("Grupa Kapitałowa", "Grupa"). Spółka została wpisana w dniu 29 marca 2011 r. do Rejestru Przedsiębiorców Sądu Rejonowego w Opolu VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000382244.

Akcje Unimot S.A. od dnia 7 marca 2017 r. notowane są na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest sprzedaż detaliczna i hurtowa paliw ciekłych, gazowych, produktów ropopochodnych, energii elektrycznej oraz rozwój i budowa sieci dystrybucji gazu ziemnego.

Na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorujących Jednostki Dominującej był następujący:

Skład Zarządu:

- Adam Sikorski - Prezes Zarządu
- Robert Brzozowski - Wiceprezes Zarządu
- Filip Kuropatwa – Wiceprezes Zarządu
- Mikołaj Wierzbicki - Wiceprezes Zarządu

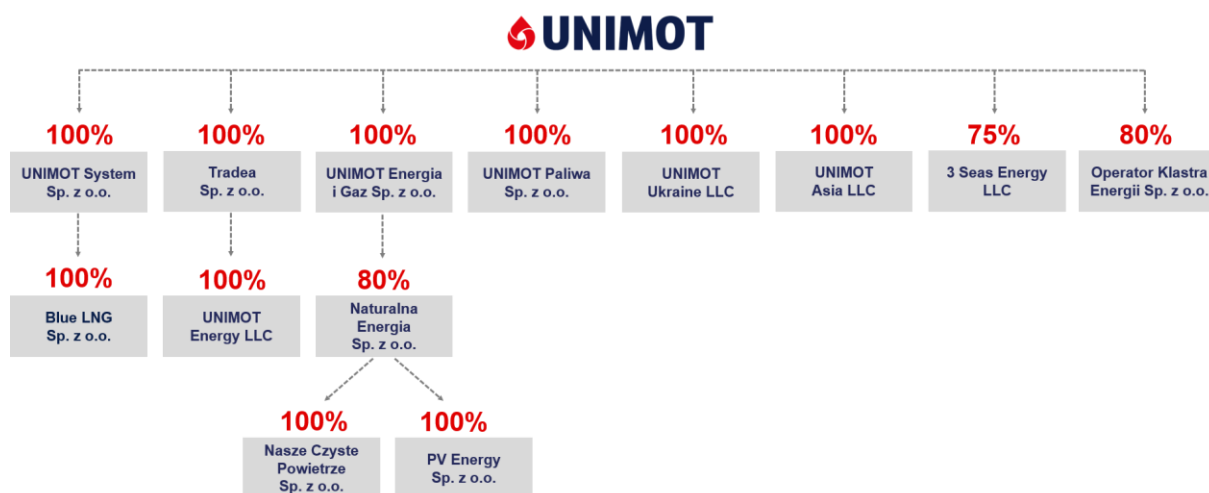
Skład Rady Nadzorczej:

- Andreas Golombek – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bogusław Satfawa - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Piotr Cieślak - Członek Rady Nadzorczej
- Isaac Querub - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Prusakiewicz - Członek Rady Nadzorczej
- Ryszard Budzik - Członek Rady Nadzorczej
- Dariusz Formela - Członek Rady Nadzorczej

4.2 SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT

Na dzień 31 marca 2021 r. Jednostka Dominująca Unimot S.A. posiadała bezpośrednio i pośrednio udziały w następujących spółkach zależnych:

Nazwa jednostki zależnej	Siedziba	Zakres podstawowej działalności jednostki	Posiadane udziały i prawa głosu	Data uzyskania kontroli
Unimot System Sp. z o.o.	Polska	dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym	100,00%	20.01.2014
Blue LNG Sp. z o.o.	Polska	dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym	100,00%	04.07.2014
Unimot Paliwa Sp. z o.o.	Polska	dystrybucja paliw ciekłych	100,00%	16.11.2015
Unimot Energia i Gaz Sp. z o.o.	Polska	dystrybucja energii elektrycznej i paliw ciekłych	100,00%	30.12.2015
Tradea Sp. z o.o.	Polska	dystrybucja energii elektrycznej	100,00%	23.05.2016
Unimot Ukraine LLC	Ukraina	dystrybucja paliw ciekłych	100,00%	19.04.2018
Unimot Energy LLC	Ukraina	dystrybucja energii elektrycznej	100,00%	02.04.2019
Unimot Asia LLC	Chiny	dystrybucja paliw ciekłych	100,00%	04.09.2018
3 Seas Energy LLC	USA	dystrybucja paliw ciekłych	75,00%	21.05.2020
Naturalna Energia Sp. z o.o.	Polska	wytwarzanie energii	80,00%	14.12.2020
Nasze Czyste Powietrze Sp. z o.o.	Polska	wytwarzanie energii	80,00%	14.12.2020
PV Energy Sp. z o.o.	Polska	wytwarzanie energii	80,00%	14.12.2020
Operator Klastra Energii Sp. z o.o.	Polska	wytwarzanie energii	80,00%	15.02.2021



Nabycia:

- W dniu 02.02.2021 r. Jednostka Dominująca Unimot S.A. dokonała podniesienia kapitału w Spółce Unimot Ukraine LLC o 100 560 euro. Udział procentowy Jednostki Dominującej w Unimot Ukraina LLC nie zmienił się i wynosi 100,00 %.
- W dniu 31.03.2021 r. Jednostka Dominująca Unimot S.A. dokonała podniesienia kapitału w Spółce Unimot Energia i Gaz Sp. z o.o. obejmując 3 550 nowych udziałów po 1 000 zł każdy, w wyniku czego kapitał zakładowy tej spółki wzrósł o 3,55 mln zł. Udział procentowy Jednostki Dominującej w Spółce Unimot Energia i Gaz Sp. z o.o. nie zmienił się i wynosi 100,00 %.
- W dniu 15.02.2021 Jednostka Dominująca zakupiła 6 000 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy w spółce Operator Klastra Energii Sp. z o.o., w związku z czym uzyskała 80% udziałów w kapitale zakładowym tej spółki

Emitent nie posiada zagranicznych i krajowych inwestycji w papiery wartościowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości.

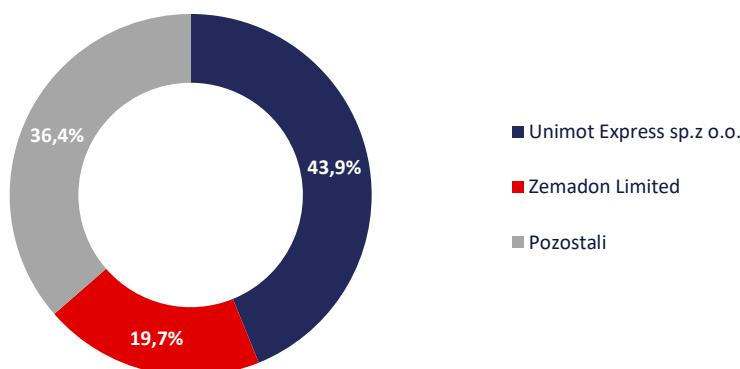
4.3 STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień 31.03.2021 r. i na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale %	Liczba głosów	Udział w głosach %
Unimot Express Sp. z o.o.	3 593 625	43,84%	3 593 625	42,04%
Zemadon Limited	1 616 661	19,72%	1 966 661	23,01%
Pozostali	2 987 532	36,44%	2 987 532	34,95%
Razem	8 197 818	100,00%	8 547 818	100,00%

Stan posiadania akcji Emitenta przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego nie uległ zmianie.

Struktura akcjonariatu:



4.4 ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE

Pan Adam Antoni Sikorski – Prezes Zarządu Emitenta, posiada pośrednio 100% udziałów w Zemadon Ltd. na Cyprze poprzez „Family First Foundation” z siedzibą w Vaduz w Lichtensteinie, którą kontroluje i której beneficjentami jest rodzina Pana Adama Antoniego Sikorskiego.

Spółka Zemadon Ltd. z siedzibą w Nikozji na Cyprze jest znaczącym akcjonariuszem Emitenta, która na dzień 31.03.2021 r. i na dzień publikacji raportu okresowego posiada 19,72% w kapitale zakładowym Emitenta oraz 23,01% w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Spółka Zemadon Ltd. z siedzibą w Nikozji na Cyprze jest również udziałowcem w Unimot Express Sp. z o.o. (głównym akcjonariuszem Emitenta), w której posiada 49,75% udziału w kapitale zakładowym i głosach na dzień 31.03.2021 r. i na dzień publikacji raportu okresowego. Drugim współnikiem Unimot Express sp. z o.o. jest Pan Adam Władysław Sikorski (bratanek Pana Adama Antoniego Sikorskiego) posiadający 49,75% w udziale i głosach na zgromadzeniu wspólników na dzień 31.03.2021 r. i na dzień publikacji raportu okresowego. Pozostały mniejszościowy udział, stanowiący 0,5% w kapitale zakładowym i głosach w Unimot Express Sp. z o.o. na dzień 31.03.2021 r. i na dzień publikacji raportu okresowego, posiada Pani Magdalena Sikorska żona Adama Antoniego Sikorskiego – Prezesa Zarządu.

Na dzień 31.03.2021 r. Unimot Express Sp. z o.o. posiadała 43,84% w kapitale zakładowym i 42,04% w głosach na Walnym Zgromadzeniu Unimot S.A.

Od dnia 5.12.2016 r. małżonkowie Adam Antoni Sikorski i Magdalena Sikorska, z uwagi na łączące ich ustne porozumienie co do prowadzenia wspólnej polityki wobec Unimot Express sp. z o.o. oraz Unimot S.A., pośrednio poprzez Unimot Express Sp. z o.o. oraz Zemadon Ltd. kontrolowali łącznie 63,56% kapitału zakładowego oraz 65,05% głosów na Walnym Zgromadzeniu Unimot S.A.

Jednostką powiązaną z Emitentem, ze względu na podleganie wspólnej kontroli przez Unimot Express sp. z o.o. jest Unimot -Truck Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w której Unimot Express sp. z o.o. posiada 52,02% udziału w kapitale zakładowym oraz Ammerviel Ltd z siedzibą w Nikozji na Cyprze, w której Unimot Express sp. z o. o. posiada 100% udziałów.

Spółką powiązaną z Emitentem jest również PZL Sędziszów S.A. z siedzibą w Sędziszowie Małopolskim, w której Pan Adam Antoni Sikorski posiada 48,78%, a Unimot Express sp. z o.o. posiada 48,78% udziału w kapitale zakładowym.

Jednostką powiązaną z Emitentem, ze względu na podleganie wspólnej kontroli przez Pana Adama Antoniego Sikorskiego (pośrednio przez Zemadon Ltd.), jest U.C. Energy Ltd. z siedzibą na Cyprze.

Pan Robert Brzozowski – Wiceprezes Zarządu Emitenta na dzień 31.03.2021 r. posiadał 70 760 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 70 760 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosił 0,86%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,83%. Na dzień przekazania raportu Pan Robert Brzozowski posiada 70 760 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 70 760 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 0,86%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,83%. W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego Pan Robert Brzozowski nabył 18 900 akcji Emitenta dających prawo do 18 900 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 0,23%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,22%.

Pan Filip Kuropatwa - Wiceprezes Zarządu Emitenta na dzień 31.03.2021 r. posiadał 775 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 775 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosił 0,01%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,01%. Na dzień przekazania raportu Pan Filip Kuropatwa posiada 775 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 775 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 0,01%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,01%.

4.5 POSTĘPOWANIA SĄDOWE

Emitent ani żadna z jego jednostek zależnych nie jest stroną postępowania toczącego się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczącego zobowiązań lub wiarytelności, które mogły by w sposób istotny rzutować na wyniki finansowe.

Emitent ani żadna z jego jednostek zależnych nie jest stroną dwu lub więcej postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań lub wiarytelności, które mogłyby w sposób istotny rzutować na wyniki finansowe.

4.6 SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Działalność Grupy podlega sezonowości. W odniesieniu do oleju napędowego (towaru dominującego w sprzedaży Grupy) sezonowość przejawia się większym popytem w okresie letnim i mniejszym w okresie zimowym.

4.7 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Najważniejsze czynniki wpływające na wyniki finansowe w segmentach działalności Grupy (ON i biopaliwa, LPG, gaz ziemny, energia elektryczna, fotowoltaika, stacje paliw, inne produkty ropopochodne przedstawiono w pkt. 3.4 niniejszego raportu.

Ponadto czynnikiem wpływającym na wyniki finansowe jest samodzielne utrzymywanie zapasu obowiązkowego paliw:

- Zgodnie z Ustawą o Zapasach Obowiązkowych (ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym, tj. Dz.U. 2014 poz. 1695, z późn. zm.) Spółka jest zobowiązana do utrzymywania zapasów obowiązkowych paliw.

Spółka realizuje ten obowiązek w większości w postaci fizycznego utrzymywania zapasów paliw (niewielka ilość realizowana jest w postaci opłat (biletów) dla firm zewnętrznych – realizujących ten obowiązek w imieniu Emitenta).

Spółka posiada umowę kredytową, która umożliwiła zakup oleju napędowego magazynowanego pod samodzielne utworzenie zapasu obowiązkowego, obowiązuje ona do dnia 31 maja 2021 r. (obecnie w banku procedowany jest aneks przedłużający termin obowiązywania tej umowy). Spółka posiada także umowy z trzema operatorami baz paliwowych, które umożliwiają Emitentowi korzystanie z pojemności magazynowych pod samodzielne utrzymywanie zapasu obowiązkowego oleju napędowego. Jedna umowa obowiązuje na okres do dnia 31 grudnia 2021 r., druga umowa obowiązuje do dnia 31 grudnia 2022 r. a trzecia umowa jest na czas nieoznaczony.

Zawarcie wyżej wymienionych umów i samodzielne utrzymywanie zapasu obowiązkowego, w połączeniu z zawarciem transakcji zabezpieczających cenę rynkową oleju napędowego, znacznie zmniejsza koszty utrzymywania zapasów obowiązkowych w porównaniu do opłat (biletów) dla firm zewnętrznych.

4.8 OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROZEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO

W ocenie Grupy jednym z najistotniejszych czynników, jaki może mieć wpływ na działalność w przyszłości, jest dostępność kapitału obrotowego niezbędnego do sfinansowania dalszego wzrostu realizowanych obrotów, a także sfinansowanie zakupu zapasu obowiązkowego w kolejnych okresach. Wysokość kapitału obrotowego niezbędnego do sfinansowania jest uzależniona od poziomu cen paliw na rynkach (dotyczy szczególnie cen oleju napędowego). Istotne będzie również przedłużenie posiadanych kredytów obrotowych oraz wygospodarowanie wolnych środków w wysokości umożliwiającej spłatę pożyczek od podmiotów powiązanych, albo w optymalnym scenariuszu, przedłużenie terminu zwrotu tych pożyczek.

Inne czynniki istotne dla rozwoju Grupy Kapitałowej:

- **Poziom stóp procentowych** – Grupa korzysta z zewnętrznych źródeł finansowania (głównie kredyty i pożyczki w złotych polskich a także w dolarach amerykańskich i euro), których koszt jest uzależniony od poziomu stóp procentowych. W kilku ostatnich latach nastąpił znaczący spadek rynkowych stóp procentowych, co miało pozytywny wpływ na koszty obsługi zadłużenia. Negatywny wpływ epidemii koronawirusa na gospodarkę w 2020 r. spowodował obniżkę stóp procentowych do poziomu poniżej 0,5 % co wpływa na spadek kosztów odsetkowych. W 2021 r. Grupa przewiduje utrzymanie tych poziomów.
- **Poziom kursów walutowych** – Grupa prowadzi sprzedaż na rynku krajowym i na eksport, natomiast zakupy paliw dokonywane są w większości na rynkach zagranicznych i rozliczane w walutach obcych. Głównymi walutami, w których realizowane są transakcje eksportowe są EUR i USD. W przypadku nabycia walutami płatności są USD, EUR i PLN. Wpływ kursów walutowych na działalność Grupy jest niwelowany przez stosowane instrumenty zabezpieczające.
- **Koszty wynajmu zbiorników w bazach paliwowych** – w kilku poprzednich latach były na stabilnym poziomie, Grupa nie przewiduje również istotnych zmian tych kosztów w przyszłości. Dalszy wzrost wolumenów sprzedaży paliw spowoduje jednak wzrost kosztów ogółem. Stawki podatków i opłat oraz innych regulacji administracyjnych dotyczących rynku paliw – ich podwyższenie może ograniczyć popyt ze strony klientów, a przez to wpłynąć na wzrost konkurencji i obniżenie przychodów lub marż Grupy.

- **Poziom cen surowca** – model biznesowy Grupy w przeważającej części opiera się na zakupie paliw ciekłych i gazowych za granicą lub w Polsce, jego dystrybucji i późniejszej sprzedaży. Brak stabilności cenowej paliw ciekłych oraz gazowych w kraju i za granicą ma istotny wpływ na osiągnięte marże i w konsekwencji na uzyskane przez Grupę wyniki. Dodatkowo gwałtowny wzrost cen nośników energii może skutkować spadkiem konsumpcji, co może przełożyć się na pogorszenie sytuacji finansowej Grupy.
- **Wysokość premii lądowej** (różnicy pomiędzy ceną na lokalnym rynku a ceną w portach dostawy paliwa do kraju) dla oleju napędowego – asortymentu dominującego w strukturze sprzedaży Grupy. W praktyce wysokość premii lądowej wynika z poziomu marż realizowanych przez krajowe rafinerie w segmencie produkcji oraz handlu. Wysokość premii lądowej wyznacza obszar możliwej do zrealizowania przez Emitenta marży handlowej pomniejszonej o koszty logistyki (koszty transportu, obsługi przeładunkowej, badania jakości), koszty wynajmu pojemności baz paliw, koszty ubezpieczenia należności (w związku z polityką bezpieczeństwa obrotu przyjętą przez Grupę), a także koszty realizacji obowiązku NCW.
- **Szara strefa w obrocie paliwami** – nieuczciwe praktyki niektórych jednostek dotyczą sprzedaży paliw bez optacenia należnych opłat i podatków oraz z naruszeniem obowiązujących przepisów i ustaw. Powoduje to zmniejszenie konkurencyjności oraz ograniczenie popytu na produkty oferowane przez Emitenta i jego spółki zależne, co może negatywnie wpływać na osiągnięte wyniki finansowe. Grupa, posiadając wieloletnie doświadczenie na rynku, jest świadoma wszelkiego rodzaju ograniczeń i ryzyk związanych z szarą strefą. Grupa uwzględnia ewentualny wpływ dodatkowych kosztów związanych z opłatami od koncesji lub zabezpieczeniem ryzyka solidarnego VAT-u w prowadzonej działalności gospodarczej i prognozach finansowych. Uchwalony w 2017 r. pakiet przewozowy, nakładający obowiązek cyfrowej rejestracji przewozu towarów, w tym paliw płynnych, umożliwiającą rejestrowanie i nadzorowanie ich za pomocą systemów satelitarnych wraz z uchwalonym w 2016 r. pakietem paliwowym w ocenie Grupy ograniczyły w znaczący sposób szarą strefę w handlu paliwami. W 2021 r. Grupa zakłada utrzymanie się obecnej sytuacji.
- **Koszty realizacji Narodowego Celu Wskaźnikowego** – na działalność Grupy wpływa konieczność realizacji w danym roku minimalnego udziału biokomponentów i innych paliw odnawialnych w ogólnej ilości paliw ciekłych i biopaliw ciekłych sprzedawanych, zbywanych lub zużywanych w innej formie na potrzeby własne, zgodnie ze współczynnikami – Narodowym Celem Wskaźnikowym oraz od 2020 r. Narodowym Celem Redukcyjnym. Nowelizacja z 2016 r. wprowadziła do ustawy o biokomponentach i biopaliwach ciekłych obowiązek realizacji Narodowego Celu Wskaźnikowego w co najmniej 50 proc. (liczonych według wartości opałowej) za pomocą biokomponentów zawartych w paliwach ciekłych. Powoduje to konieczność korzystania z infrastruktury logistycznej i magazynowej w celu realizacji wymaganego blendowania (fizyczne mieszanie paliwa z biokomponentami). Czynności te usługowo wykonują operatorzy baz paliw z których korzysta Emitent. Koszty wykonania NCW oraz koszty usług blendowania paliwa, wpływają na uzyskiwaną marżę handlową co ma bezpośredni wpływ na wyniki Grupy. Dodatkowo od 2020 r. Emitent podobnie jak wszyscy importerzy i producenci paliw obowiązany jest do realizacji nowego obowiązku - Narodowego Celu Redukcyjnego, który polega na obowiązku obniżenia średniej emisyjności CO₂ wprowadzanych na krajowy rynek paliw transportowych. W praktyce oznacza to celowość stosowania biokomponentów o niższej emisyjności, zawierania kontraktów z importerami niższej emisyjności paliw (CNG, LNG oraz LPG) oraz nabywania tzw. UER, czyli uprawnień wynikających z redukcji emisji przy wydobyciu surowców energetycznych, co również ma wpływ na ceny oferowanych paliw oraz realizowaną na nich marżę.

4.9 SPOŁECZNA ODPOWIEDZIALNOŚĆ BIZNESU

We wszystkich obszarach działalności Grupa przestrzega zasad profesjonalizmu i uczciwości biznesowej dbając jednocześnie o jakość i bezpieczeństwo produktów, którymi handluje. Sumiennie dbamy także o relacje z klientami, dostawcami, pracownikami, społecznością lokalną oraz inwestorami, opierając je na szacunku i wzajemnym zaufaniu.

Grupa Unimot dokłada także wszelkich starań w celu poszanowania środowiska oraz otoczenia, w którym działa. Jako spółka paliwowa stara się zminimalizować negatywny wpływ na środowisko naturalne m.in. poprzez sumienne wykonywanie Narodowego Celu Wskaźnikowego oraz rozwój alternatywnych środków transportu opartych na energii elektrycznej.

Grupa, będąc jednocześnie także sprzedawcą energii elektrycznej, stara się dbać, by pochodziła ona w jak największym stopniu ze źródeł odnawialnych. Całość energii elektrycznej sprzedawanej przez naszą spółkę Unimot Energia i Gaz to „zielona” energia pochodząca ze źródeł: Towarowa Giełda Energii i OZE z rynku OTC.

Sieć stacji AVIA w nowym koncepcje gastronomicznym Eat&Go oferuje kawę z certyfikatem Fairtrade. System certyfikacji Fairtrade dąży do poprawy sytuacji drobnych rolników w krajach globalnego Południa, zajmujących się między innymi uprawą kawy. Rolnicy zrzeszeni w spółdzielniach Fairtrade otrzymują co najmniej cenę minimalną skupu plonów, która chroni ich przed gwałtownymi spadkami cen na światowym rynku. Za każdy sprzedany funt kawy otrzymują premię Fairtrade na projekty rozwojowe. Oprócz kwestii ekonomicznych Fairtrade kładzie duży nacisk na odpowiednie warunki socjalne – równe prawa kobiet oraz zwalczanie pracy przymusowej i pracy dzieci.

Od kilku lat wspiera edukację wybitnych, młodych Polaków na najlepszych amerykańskich i europejskich uczelniach (takich jak: Harvard, Stanford, Yale, Oxford czy Cambridge) współpracując z Fundacją IVY Poland. Fundacja promuje edukację oraz prowadzi program sztytgo na miarę doradztwa edukacyjnego. Typuje kandydatów, a Grupa UNIMOT przekazuje im nieoprocentowane pożyczki na pokrycie kosztów studiów. W sumie Grupa udzieliła pożyczek dla ponad 10 uczestników na ponad 200 tys. zł.

Grupa Unimot podejmuje także szereg działań kształtujących pozytywne i odpowiedzialne relacje z grupami społecznymi, które nas otaczają.

Angażuje się w lokalną społeczność poprzez promocję aktywności sportowych oraz edukacji. W ramach podejmowanych działań m.in. sponsoruje klub kolarski Kolejarz-Jura Częstochowa, który każdego roku w maju organizuje wyścig kolarski dla młodzieży i dorosłych o Puchar Prezydenta Miasta Częstochowa. Wieloletnim sponsoringiem objęte jest też Stowarzyszenie Speedway Fan Club Częstochowa. Stowarzyszenie prowadzi klub Lwy AVIA Częstochowa, który zrzesza młodych ludzi uprawiających dyscyplinę *speedrower*. Wsparcie Unimot pozwoliło klubowi zdobyć Klubowe Mistrzostwo Europy oraz Drużynowy Puchar Polski i osiągnąć wiele innych sukcesów sportowych w rywalizacji indywidualnej jak i drużynowej.

Pod koniec 2019 r., Grupa Unimot nawiązała współpracę z gminą Zawadzkie, w której zlokalizowana jest siedziba spółki Unimot S.A. W ramach współpracy Unimot przekazał na rzecz gminy kwotę 100 tysięcy złotych, która w 2021 r. zostanie spożytkowana na wsparcie młodzieżowych klubów sportowych m.in: Klub Karate Nidan oraz Autonomiczna Sekcja Piłki Ręcznej.

Grupa Unimot bardzo aktywnie angażuje się społecznie w okresie trwania pandemii COVID-19. W 2020 r. wsparła polskie ministerstwo zdrowia i przeznaczyła ponad 1,5 miliona złotych na zakup szybkich testów na koronawirusa SARS-CoV-2, które zostały dostarczone do Centralnej Bazy Rezerw Sanitarно-Przeciwepidemicznych w Porębach koło Zduńskiej Woli. Za tym działaniem poszły kolejne i Unimot ufundował dla seniorów z powiatu Strzelce Opolskie i gminy Zawadzkie 10 tysięcy sztuk maseczek ochronnych wielokrotnego użytku. Natomiast do różnych instytucji państwowych z województwa opolskiego trafiło ponad 750 sztuk płynów do dezynfekcji rąk. Wsparcie to dotarło m.in. do oddziału Narodowego Fundusz Zdrowia w Opolu oraz Starostwa Powiatowego w Strzelcach Opolskich

4.10 TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje zawarte przez Emitenta i jednostki od niego zależne z podmiotami powiązanymi przeprowadzone były na warunkach rynkowych.

5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE



5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2021 (niebadane)	31.12.2020	31.03.2020 (niebadane)
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe		36 970	35 834	32 974
Prawo do użytkowania aktywów		64 624	54 278	14 351
Wartości niematerialne		21 664	21 714	18 605
Pozostałe aktywa finansowe		260	260	2 916
Pozostałe należności długoterminowe		10 766	9 899	18 407
Pochodne instrumenty finansowe	7.10	504	13 247	24 814
Aktywa z tytułu umów z klientami		7 312	5 233	9 504
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 304	8 267	7 647
Aktywa trwałe razem		148 404	148 732	129 218
Aktywa obrotowe				
Zapasy		239 773	166 695	121 490
Aktywa z tytułu umów z klientami		1 515	1 322	1 232
Należności handlowe oraz pozostałe należności		510 803	332 671	245 602
Pozostałe aktywa finansowe		3 879	194	3 425
Pochodne instrumenty finansowe	7.10	43 610	14 885	71 703
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-	1 505
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		110 471	116 063	182 632
Pozostałe aktywa obrotowe		9 245	9 773	5 623
Aktywa obrotowe razem		919 296	641 603	633 212
AKTYWA RAZEM		1 067 700	790 335	762 430

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Walnik

Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (ciąg dalszy)

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2021 (niebadane)	31.12.2020	31.03.2020 (niebadane)
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy		8 198	8 198	8 198
Pozostałe kapitały		218 816	218 816	181 140
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		180	16	(179)
Wynik z lat ubiegłych i wynik roku bieżącego		69 038	38 950	47 109
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej		296 232	265 980	236 268
Udziały niekontrolujące		(49)	(99)	-
Kapitał własny ogółem		296 183	265 881	236 268
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	7.9	58 694	48 996	14 404
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		256	256	185
Pochodne instrumenty finansowe	7.10	12 797	3 438	158
Zobowiązania długoterminowe razem		71 747	52 690	14 747
Zobowiązania krótkoterminowe				
Kredyty w rachunku bieżącym	7.9	216 824	172 440	218 654
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	7.9	10 099	9 401	5 110
Pochodne instrumenty finansowe	7.10	50 030	17 700	56 626
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		539	539	435
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		504	2 621	-
Zobowiązania z tytułu umów z klientami		1 480	4 130	7 260
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		420 294	264 933	223 330
Zobowiązania krótkoterminowe razem		699 770	471 764	511 415
Zobowiązania razem		771 517	524 454	526 162
PASYWA RAZEM		1 067 700	790 335	762 430

Prezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu
Adam Sikorski
Robert Brzozowski
Filip Kuropatwa
Osoba sporządzająca sprawozdanie
Wiceprezes Zarządu
Małgorzata Walnik
Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2021 - 31.03.2021 (niebadane)	01.01.2020 - 31.03.2020 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	7.1	1 579 142	1 182 032
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	7.1	(6 818)	18 486
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	7.3	(1 481 590)	(1 169 453)
Zysk brutto ze sprzedaży		90 734	31 065
Pozostałe przychody operacyjne	7.4	349	786
Koszty sprzedaży	7.2	(46 423)	(37 633)
Koszty ogólnego zarządu	7.2	(5 010)	(4 957)
Pozostałe zyski/(straty) netto	7.5	100	107
Pozostałe koszty operacyjne	7.6	(375)	(750)
Zysk/(strata) na działalności operacyjnej		39 375	(11 382)
Przychody finansowe	7.7	131	295
Koszty finansowe	7.7	(1 476)	(1 718)
Przychody/(koszty) finansowe netto	7.7	(1 345)	(1 423)
Udział w wyniku netto jednostek powiązanych		-	-
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		38 030	(12 805)
Podatek dochodowy	7.8	(8 008)	2 189
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy		30 022	(10 616)
w tym przypadający na:			
Akcjonariuszy jednostki dominującej		30 088	(10 616)
Udziały niekontrolujące		(66)	-
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy		30 022	(10 616)
Zysk/(strata) przypadająca na 1 akcję przypisana właścicielom jednostki dominującej (w zł)		3,67	(1,29)
Rozwodniona zysk/(strata) przypadająca na 1 akcję przypisana właścicielom jednostki dominującej (w zł)		3,67	(1,29)

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Walnik

Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2021 - 31.03.2021 (niebadane)	01.01.2020 - 31.03.2020 (niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		38 030	(12 805)
Korekty			
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych		2 976	1 453
Amortyzacja wartości niematerialnych		233	65
Strata/(zysk) z tytułu różnic kursowych		7 714	11 878
(Zysk)/strata ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	7.5	(100)	(107)
Odsetki, koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) i dywidendy, netto		1 376	1 450
Zmiana stanu należności		(176 495)	37 113
Zmiana stanu zapasów		(73 078)	117 768
Zmiana stanu aktywów z tytułu umów z klientami		(2 272)	(390)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów z klientami		(2 650)	4 190
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		153 716	20 868
Zmiana stanu aktywów/(zobowiązań) z tytułu instrumentów pochodnych		25 707	(35 679)
Zmiana stanu rezerw		-	(2 078)
Utworzenie/odwrócenie odpisów aktualizujących		-	600
Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	7.8	(8 008)	2 189
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(32 851)	146 515
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Wpływy z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		233	386
Odsetki otrzymane		84	367
Wpływy z tytułu pożyczek		4 138	8 577
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(1 435)	(361)
Nabycie wartości niematerialnych		(182)	(93)
Udzielone pożyczki		(7 762)	(9 065)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(4 924)	(189)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej			
Zaciągnięcie kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		8	45
Splata zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		(439)	(733)
Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(2 184)	(920)
Odsetki oraz koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) zapłacone		(1 923)	(2 314)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(4 538)	(3 922)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(42 313)	142 404
Wpływ zmian z tytułu różnic kursowych dotyczących środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(7 663)	(11 912)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(49 976)	130 492
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na dzień 1 stycznia		(56 377)	(166 514)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na dzień 31 marca		(106 353)	(36 022)

Prezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu
Adam Sikorski
Robert Brzozowski
Filip Kuropatwa
Osoba sporządzająca sprawozdanie
Wiceprezes Zarządu
Małgorzata Walnik
Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej								
w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Suma	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01 stycznia 2020 r.	8 198	181 140	(127)	(2 682)	60 407	246 936	-	246 936
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	-	(10 616)	(10 616)	-	(10 616)
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	-	(10 616)	(10 616)	-	(10 616)
Składniki innych całkowitych dochodów	-	-	(52)	-	-	(52)	-	(52)
Kapitał własny na dzień 31 marca 2020 r.	8 198	181 140	(179)	(2 682)	49 791	236 268	-	236 268

(niebadane)

Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej								
w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Suma	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01 stycznia 2020 r.	8 198	181 140	(127)	(2 682)	60 407	246 936	-	246 936
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	-	35 156	35 156	(421)	34 735
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	-	35 156	35 156	(421)	34 735
Transakcje z właścicielami Jednostki Dominującej ujęte bezpośrednio w kapitale własnym								
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli	-	-	-	-	(16 149)	(16 149)	-	(16 149)
- Dywidenda	-	-	-	-	(16 149)	(16 149)	-	(16 149)
Objęcie kontroli nad jednostkami zależnymi	-	-	-	(106)	-	(106)	322	216
Składniki innych całkowitych dochodów	-	-	143	-	-	143	-	143
Przeniesienie zysku/(straty)	-	37 676	-	6 582	(44 258)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2020 r.	8 198	218 816	16	3 794	35 156	265 980	(99)	265 881

(dane zatwierdzone)

Kapitał własny właścicieli Jednostki Dominującej								
w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Suma	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01 stycznia 2021 r.	8 198	218 816	16	3 794	35 156	265 980	(99)	265 881
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	-	30 088	30 088	(66)	30 022
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	-	30 088	30 088	(66)	30 022
Transakcje z właścicielami Jednostki Dominującej ujęte bezpośrednio w kapitale własnym								
Objęcie kontroli nad jednostkami zależnymi	-	-	-	-	-	-	116	116
Składniki innych całkowitych dochodów	-	-	164	-	-	164	-	164
Przeniesienie zysku/(straty)	-	-	-	35 156	(35 156)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31 marca 2021 r.	8 198	218 816	180	38 950	30 088	296 232	(49)	296 183

(niebadane)

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Walnik

Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

6. INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

6.1 INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

a) Oświadczenie zgodności

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe ("skonsolidowane sprawozdanie finansowe") zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jednolity: Dz. U. 2014 r. poz.133, ze zmianami Dz.U. 2016 r. poz.860) („Rozporządzenie”) i przedstawia sytuację finansową Grupy Kapitałowej Unimot („Grupa”, „Grupa Unimot”) na dzień 31 marca 2021 r. oraz 31 grudnia 2020 r., wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 r. i 31 marca 2020 r.

b) Zasada kontynuacji działalności

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień i za okres zakończony 31 marca 2021 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Unimot w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenia kontynuowania działalności przez Grupę Unimot.

Czas trwania Jednostki Dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Unimot jest nieoznaczony.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, z wyjątkiem skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych, zostało sporządzone zgodnie z zasadą memoriału.

c) Istotne zasady rachunkowości

Do sporządzenia niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano zasady rachunkowości w zakresie niezmienionym w odniesieniu do zasad zastosowanych przy sporządzeniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 r.

d) Istotne oszacowania i osądy

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF UE wymaga od Zarządu Jednostki Dominującej dokonania profesjonalnych osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki dają podstawę profesjonalnego osądu, co do wartości księgowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych źródeł. Faktyczna wartość może różnić się od wartości szacowanej.

Istotne szacunki i zasady rachunkowości, a także oszacowanie niepewności zastosowane przez Zarząd Jednostki Dominującej przy sporządzaniu niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są takie same jak te zastosowane podczas sporządzania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 r.

6.2 ZMIANA PREZENTACJI DANYCH PORÓWNYWALNYCH NA DZIEŃ 31.03.2020 R.

Grupa dokonała zmian prezentacyjnych w danych porównywalnych na dzień 31.03.2020 r.:

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

- zmiana prezentacji środków transportowych w leasingu – przeniesienie ze środków trwałych do praw z tytułu użytkowania aktywów w wysokości 7 353 tys. zł.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

- zmiana prezentacji zysków z tytułu działalności tradingowej dotyczącej energii elektrycznej z przychodów finansowych do przychodów ze sprzedaży w wysokości 5 137 tys. zł.
- zmiana prezentacji odpisów wartości inwestycji z kosztów finansowych do kosztów operacyjnych w wysokości 600 tys. zł.

6.3 SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE

Identyfikacja segmentów operacyjnych nie uległa zmianie i jest zgodna z zasadami opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień i za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r.

<i>w tysiącach złotych</i> za okres 01.01.2021 - 31.03.2021	Obrót paliwami ciekłymi	Obrót paliwami gazowymi	Energia elektryczna	Fotowoltaika	Działalność pozostała	Funkcje korporacyjne	Eliminacje rozrachunków w Grupie	Skonsolidowane razem
Przychody od odbiorców zewnętrznych	1 409 578	92 390	28 374	3 234	43 855	269	-	1 577 700
Zyski/(straty) z tytułu działalności tradingowej dotyczącej energii elektrycznej	-	-	1 442	-	-	-	-	1 442
Zyski/(straty) z tytułu zrealizowanych instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	(6 818)	-	-	-	-	-	-	(6 818)
Przychody od odbiorców z Grupy	12 095	4 104	10 051	10	395	-	(26 655)	-
Przychody ogółem	1 414 855	96 494	39 867	3 244	44 250	269	(26 655)	1 572 324
Koszt sprzedanych towarów, produktów i materiałów do odbiorców zewnętrznych	(1 328 795)	(84 127)	(26 646)	(2 972)	(39 050)	-	-	(1 481 590)
Koszt sprzedanych towarów, produktów i materiałów do odbiorców z Grupy	(12 089)	(3 890)	(9 477)	-	(395)	-	25 851	-
Koszt sprzedanych towarów, produktów i materiałów, ogółem	(1 340 884)	(88 017)	(36 123)	(2 972)	(39 445)	-	25 851	(1 481 590)
Wynik segmentu	73 971	8 477	3 744	272	4 805	269	(804)	90 734
Pozostałe przychody operacyjne	168	130	65	-	4	-	(18)	349
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(35 493)	(3 532)	(2 021)	(2 308)	(6 304)	(2 325)	550	(51 433)
Pozostałe zyski/(straty) netto	32	-	37	-	-	-	31	100
Pozostałe koszty operacyjne	(147)	(62)	(65)	-	(10)	(109)	18	(375)
Wynik na działalności operacyjnej	38 531	5 013	1 760	(2 036)	(1 505)	(2 165)	(223)	39 375
Przychody finansowe	-	-	247	56	9	5	(186)	131
Koszty finansowe	(1 339)	(72)	(28)	-	(20)	(182)	165	(1 476)
Podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-	21	(8 008)
Zysk/(strata) netto za okres	37 192	4 941	1 979	(1 980)	(1 516)	(2 342)	(223)	30 022
Amortyzacja	(1 177)	(355)	(60)	(299)	(827)	(491)	-	(3 209)
EBITDA*	39 683	5 386	1 407	(1 756)	(497)	(1 639)	-	42 584

* wskaźnik EBITDA --> definiowany jako zysk przed odliczeniem odsetek, podatków, deprecjacją i amortyzacją (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)

<i>w tysiącach złotych</i> za okres 01.01.2020 - 31.03.2020	Obrót paliwami ciekłymi	Obrót paliwami gazowymi	Energia elektryczna	Fotowoltaika	Działalność pozostała	Funkcje korporacyjne	Eliminacje rozrachunków w Grupie	Skonsolidowane razem
Przychody od odbiorców zewnętrznych	1 109 835	22 066	27 041	-	16 768	1 185	-	1 176 895
Zyski/(straty) z tytułu działalności tradingowej dotyczącej energii elektrycznej	-	-	5 137	-	-	-	-	5 137
Zyski/(straty) z tytułu zrealizowanych instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	18 486	-	-	-	-	-	-	18 486
Przychody od odbiorców z Grupy	40	2 519	11 105	-	1	-	(13 665)	-
Przychody ogółem	1 128 361	24 585	43 283	-	16 769	1 185	(13 665)	1 200 518
Koszt sprzedanych towarów, produktów i materiałów do odbiorców zewnętrznych	(1 112 666)	(17 025)	(25 670)	-	(14 091)	-	-	(1 169 453)
Koszt sprzedanych towarów, produktów i materiałów do odbiorców z Grupy	(40)	(2 485)	(10 020)	-	-	-	12 545	-
Koszt sprzedanych towarów, produktów i materiałów, ogółem	(1 112 706)	(19 510)	(35 690)	-	(14 091)	-	12 545	(1 169 453)
Wynik segmentu	15 655	5 075	7 593	-	2 678	1 185	(1 120)	31 065
Pozostałe przychody operacyjne	760	5	21	-	-	-	-	786
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(29 931)	(2 258)	(4 803)	-	(3 700)	(3 036)	1 138	(42 590)
Pozostałe zyski/(straty) netto	107	-	-	-	-	-	-	107
Pozostałe koszty operacyjne	(81)	(12)	(2)	-	(8)	(638)	(9)	(750)
Wynik na działalności operacyjnej	(13 490)	2 810	2 809	-	(1 030)	(2 489)	9	(11 382)
Przychody finansowe	228	2	29	-	15	21	-	295
Koszty finansowe	(1 616)	(143)	(12)	-	(5)	(3)	61	(1 718)
Podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-	(94)	2 189
Zysk/(strata) netto za okres	(14 878)	2 669	2 826	-	(1 020)	(2 471)	(24)	(10 616)
Amortyzacja	(343)	(382)	(79)	-	(245)	(445)	(24)	(1 518)
EBITDA*	(13 147)	3 192	2 888	-	(785)	(1 444)	(565)	(9 861)

* wskaźnik EBITDA --> definiowany jako zysk przed odliczeniem odsetek, podatków, deprecjacji i amortyzacją (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)

<i>w tysiącach złotych</i>							
31.03.2021	Obrót paliwami ciekłymi	Obrót paliwami gazowymi	Energia elektryczna	Fotowoltaika	Działalność pozostała	Funkcje korporacyjne	Skonsolidowane Razem
Aktywa segmentu	764 683	46 280	63 751	32 462	80 003	80 521	1 067 700
Zobowiązania segmentu	590 678	10 880	40 891	4 276	59 912	64 880	771 517
Główne pozycje niepieniężne							
Amortyzacja	(1 177)	(355)	(60)		(827)	(491)	(2 910)
Wycena zapasów do wartości godziwej	31 790	-	-		-	-	31 790
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych do wartości godziwej	(25 969)	-	-		-	-	(25 969)
Wycena bilansowa rozrachunków walutowych	(4 625)	-	-		-	-	(4 625)
Główne pozycje niepieniężne ogółem	19	(355)	(60)		(827)	(491)	(1 714)

<i>w tysiącach złotych</i>							
31.03.2020	Obrót paliwami ciekłymi	Obrót paliwami gazowymi	Energia elektryczna	Fotowoltaika	Działalność pozostała	Funkcje korporacyjne	Skonsolidowane Razem
Aktywa segmentu	458 419	47 220	57 903		26 150	172 738	762 430
Zobowiązania segmentu	437 277	10 366	30 787		12 771	34 961	526 162
Główne pozycje niepieniężne							
Amortyzacja	(343)	(382)	(79)		(245)	(469)	(1 518)
Wycena zapasów do wartości godziwej	(73 699)	-	-		-	-	(73 699)
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych do wartości godziwej	35 678	-	-		-	-	35 678
Wycena bilansowa rozrachunków walutowych	(10 396)	-	-		-	-	(10 396)
Główne pozycje niepieniężne ogółem	(48 760)	(382)	(79)		(245)	(469)	(49 935)

Przychody ze sprzedaży - podział według asortymentu

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
ON i Biopaliwa	1 263 016	1 035 140
LPG	139 744	93 181
Paliwa gazowe	92 390	22 066
Energia elektryczna	29 816	32 178
Fotowoltaika	3 234	-
Pozostałe	44 124	17 953
Razem	1 572 324	1 200 518

Przychody ze sprzedaży - podział geograficzny według lokalizacji finalnych odbiorców

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Polska	1 365 237	963 230
Czechy	39 999	129 276
Szwajcaria	2 350	-
Słowacja	3 214	1 103
Ukraina	1 078	362
Węgry	15 983	7 426
Austria	4 511	9 802
Niemcy	21 916	49 501
Tajwan	124	406
Holandia	75 106	-
Estonia	-	13 600
Chiny	1 385	-
Cypr	15	29
Bułgaria	40 449	25 242
Litwa	957	541
Razem	1 572 324	1 200 518

Główni odbiorcy

W okresie 3 miesięcy 2021 r. i 3 miesięcy 2020 r. żaden z odbiorców Grupy nie przekroczył 10% przychodów skonsolidowanych.

7. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

7.1 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży usług	5 660	1 973
Przychody ze sprzedaży towarów	1 572 040	1 174 922
Zyski/(straty) z tytułu działalności tradingowej dotyczącej energii elektrycznej*	1 442	5 137
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	(6 818)	18 486
Razem	1 572 324	1 200 518

* reklasyfikacja zysków z tytułu działalności tradingowej dotyczącej energii elektrycznej z przychodów finansowych w wysokości 5 137 zł za okres od 1.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

7.2 KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(1 496)	(1 155)
Amortyzacja aktywa z tytułu prawa do użytkowania aktywów	(1 713)	(363)
Zużycie materiałów i energii	(2 310)	(610)
Usługi obce	(41 692)	(32 934)
Podatki i opłaty	(448)	(398)
Wynagrodzenia	(9 862)	(9 191)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(795)	(654)
Pozostałe koszty rodzajowe	(3 405)	(1 980)
Koszty według rodzaju razem	(61 721)	(47 285)
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1 478 612)	(1 169 453)
Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów	937	267
Pozostałe	6 373	4 428
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(1 533 023)	(1 212 043)

7.3 KOSZTY SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW ORAZ KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	(1 472 109)	(1 115 341)
Wycena zapasów do wartości godziwej	31 790	(73 699)
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych	(25 969)	35 678
Zrealizowane różnice kursowe od kredytów	(9 555)	(7 232)
Wycena bilansowa kredytów	(5 115)	(14 452)
Zrealizowane różnice kursowe od rozrachunków	1 856	1 537
Wycena bilansowa rozrachunków	490	4 056
Razem	(1 478 612)	(1 169 453)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(2 978)	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1 481 590)	(1 169 453)

7.4 POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Otrzymane odszkodowania i kary	1	80
Koszty postępowania sądowego podlegające zwrotowi	6	12
Przychody odsetkowe, dotyczące należności handlowych	320	546
Pozostałe	22	148
Razem	349	786

7.5 POZOSTAŁE ZYSKI/(STRATY) NETTO

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Zysk netto ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	100	107
Razem	100	107

7.6 POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Koszty odsetkowe od zobowiązań niefinansowych	(87)	(25)
Koszty postępowania sądowego	-	(63)
Darowizny	(108)	(10)
Odpis aktualizujący wartość inwestycji*	-	(600)
Odszkodowania	-	(14)
Pozostałe	(180)	(38)
Razem	(375)	(750)

* reklasyfikacja odpisów wartości inwestycji z kosztów finansowych do kosztów operacyjnych w wysokości 600 tys. zł za okres od 1.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

7.7 PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE NETTO

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Przychody finansowe		
Odsetki od aktywów finansowych i prowizje finansowe	123	292
Pozostałe	8	3
Przychody finansowe, razem	131	295
Koszty finansowe		
Opłaty bankowe i koszty transakcyjne dotyczące kredytów i pożyczek	(1 415)	(1 718)
Pozostałe	(61)	-
Koszty finansowe, razem	(1 476)	(1 718)
Przychody/(koszty) finansowe netto	(1 345)	(1 423)

7.8 PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Podatek dochodowy bieżący		
Podatek dochodowy za rok bieżący	(6 045)	(5 579)
Podatek odroczony		
Powstanie/(odwrócenie) różnic przejściowych	(1 963)	7 768
Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	(8 008)	2 189

7.9 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK ORAZ INNYCH INSTRUMENTÓW DŁUŻNYCH ORAZ KREDYTÓW W RACHUNKACH BIEŻĄCYCH

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2021	31.12.2020
Zobowiązania długoterminowe		
Kredyty i pożyczki zabezpieczone na majątku Grupy	3 278	3 667
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	55 416	45 329
	58 694	48 996
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek zabezpieczonych na majątku Grupy	1 554	1 554
Krótkoterminowa część zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	8 545	7 847
	10 099	9 401
Kredyty w rachunku bieżącym	216 824	172 440
Razem	285 617	230 837

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, ani po dniu sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki niewywiązania się ze spłaty kapitału bądź odsetek.

Na dzień 31 marca 2021 r. nie wystąpiły naruszenia kowenantów zawartych w umowach kredytowych (a także w umowach o inne produkty bankowe) posiadanych przez Grupę.

Nie wystąpiły naruszenia innych warunków zawartych w umowach kredytowych.

7.10 POCHODNE INSTRUMENTY FINANSOWE

Pochodne instrumenty finansowe - aktywa finansowe

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2021	31.12.2020
Długoterminowe aktywa finansowe		
Kontrakty futures, swap i FX forward	504	13 247
Razem	504	13 247
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
Kontrakty futures, swap i FX forward	43 610	14 885
Razem	43 610	14 885

Pochodne instrumenty finansowe - zobowiązania finansowe

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2021	31.12.2020
Długoterminowe zobowiązania finansowe		
Kontrakty futures, swap i FX forward	12 797	3 438
Razem	12 797	3 438
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe		
Kontrakty futures, swap i FX forward	50 030	17 700
Razem	50 030	17 700

Kontrakty futures - kupno i sprzedaż kontraktów ICE Gas Oil.

Kontrakty swap – równoczesna sprzedaż i kupno kontraktów ICE Gas Oil.

Kontrakty FX forward – kupno i sprzedaż kontraktów FX forward.

7.11 TRANSAKCJE ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW SPÓŁEK GRUPY Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NIEKONSOLIDOWANYMI

Jednostki powiązane niekonsolidowane:

- Unimot Express Sp. z o.o. (jednostka dominująca)
- Zemadon Limited (jednostka powiązana z Unimot Express Sp. z o.o.)
- Ammerviel Limited (jednostka powiązana z Unimot Express Sp. z o.o.)
- Unimot Truck Sp. z o.o. (jednostka powiązana z Unimot Express Sp. z o.o.)

w tysiącach złotych	Sprzedaż		Zakup	
	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
Jednostki powiązane niekonsolidowane	111	76	278	147

w tysiącach złotych	Należności handlowe, z tytułu pożyczek oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, z tytułu pożyczek oraz pozostałe zobowiązania	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
Jednostki powiązane niekonsolidowane	43	83	160	324

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2021 r. i 31 marca 2020 r. w Grupie nie wystąpiły transakcje zawarte z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe. Transakcje te dotyczyły głównie zakupu towarów i usług na potrzeby bieżącej działalności operacyjnej.

7.12 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Grupa posiadała następujące zobowiązania warunkowe na dzień 31 marca 2021 r. i 31 grudnia 2020 r.:

Kwota gwarancji dotyczących zobowiązań Jednostki Dominującej Unimot S.A. wobec osób trzecich, wystawionych w toku bieżącej działalności na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosła odpowiednio 31,3 mln PLN i 7 mln EUR oraz 32 mln PLN i 6,8 mln EUR. Dotyczyły one głównie: gwarancji cywilnoprawnych związanych z zabezpieczeniem należytego wykonania umów, oraz gwarancji publicznoprawnych wynikających z przepisów powszechnie obowiązujących zabezpieczających prawidłowość prowadzenia działalności koncesjonowanych w sektorze paliw ciekłych i wynikających z tej działalności należności podatkowych, celnych itp.

Wartość akredytyw standby wystawionych na zlecenie Jednostki Dominującej Unimot S.A. na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosła odpowiednio 10,6 mln USD i 0 mln USD.

Jednostka Dominująca Unimot S.A. udzieliła poręczenie cywilne za zobowiązania jednostki powiązanej osobowo niekonsolidowanej w kwotach na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. odpowiednio 2,5 mln PLN i 2,5 mln PLN.

Jednostka Dominująca Unimot S.A. wystawiła gwarancje, poręczenia cywilne i poręczenia wekslowe za zobowiązania jednostek powiązanych konsolidowanych w kwotach na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. odpowiednio 35,5 mln PLN i 38,4 mln PLN.

Kwota gwarancji dotyczących zobowiązań spółek zależnych wobec osób trzecich, wystawionych w toku bieżącej działalności, na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosła odpowiednio 24 mln PLN i 21,9 mln PLN.

7.13 ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Brak zdarzeń wymagających ujawnienia.

8. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE



8. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2021 (niebadane)	31.12.2020	31.03.2020 (niebadane)
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe		12 206	11 036	8 342
Prawo do użytkowania aktywów		61 533	52 459	13 308
Wartości niematerialne		14 285	14 315	14 412
Inwestycje w jednostki zależne		52 941	48 338	43 481
Pozostałe aktywa finansowe		260	260	2 916
Pochodne instrumenty finansowe		504	13 247	24 814
Pozostałe należności długoterminowe		10 761	9 899	18 407
Aktywa z tytułu umów z klientami		4 315	3 628	4 368
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 491	6 027	5 628
Aktywa trwałe razem		161 296	159 209	135 676
Aktywa obrotowe				
Zapasy		234 587	163 145	120 873
Aktywa z tytułu umów z klientami		1 515	1 322	1 232
Należności handlowe oraz pozostałe należności		483 909	304 527	226 704
Pozostałe aktywa finansowe		8 493	2 765	3 965
Pochodne instrumenty finansowe		43 610	14 885	71 703
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-	1 505
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		70 272	92 806	152 970
Pozostałe aktywa obrotowe		4 807	4 815	4 916
Aktywa obrotowe razem		847 193	584 265	583 868
AKTYWA RAZEM		1 008 489	743 474	719 544

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Walnik

Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (ciąg dalszy)

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2021 (niebadane)	31.12.2020	31.03.2020 (niebadane)
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy		8 198	8 198	8 198
Pozostałe kapitały		218 816	219 260	181 140
Wynik z lat ubiegłych i wynik roku bieżącego		62 618	32 279	41 245
Kapitał własny razem		289 632	259 737	230 583
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	10.8	53 160	44 284	9 048
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		256	256	185
Pochodne instrumenty finansowe		12 797	3 438	158
Zobowiązania długoterminowe razem		66 213	47 978	9 391
Zobowiązania krótkoterminowe				
Kredyty w rachunku bieżącym	10.8	216 213	172 440	218 484
Zobowiązania z tytułu pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	10.8	8 103	17 876	3 500
Pochodne instrumenty finansowe		50 030	17 700	56 626
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		539	539	435
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		504	2 558	-
Zobowiązania z tytułu umów z klientami		1 479	1 981	7 138
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		375 776	222 665	193 387
Zobowiązania krótkoterminowe razem		652 644	435 759	479 570
Zobowiązania razem		718 857	483 737	488 961
PASYWA RAZEM		1 008 489	743 474	719 544

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Walnik

Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2021 - 31.03.2021 (niebadane)	01.01.2020 - 31.03.2020 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży		1 542 248	1 145 438
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem		(6 818)	18 486
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	10.2	(1 450 621)	(1 141 108)
Zysk brutto ze sprzedaży		84 809	22 816
Pozostałe przychody operacyjne	10.3	302	760
Koszty sprzedaży	10.1	(41 902)	(33 947)
Koszty ogólnego zarządu	10.1	(4 070)	(3 423)
Pozostałe zyski/(straty) netto	10.4	32	107
Pozostałe koszty operacyjne	10.5	(310)	(736)
Zysk/(strata) na działalności operacyjnej		38 861	(14 423)
Przychody finansowe	10.6	14	264
Koszty finansowe	10.6	(1 492)	(1 620)
Koszty finansowe netto	10.6	(1 478)	(1 356)
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		37 383	(15 779)
Podatek dochodowy	10.7	(7 488)	2 755
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy		29 895	(13 024)
Zysk/(strata) przypadający na 1 akcję w zł:			
Podstawowy		3,65	(1,59)
Rozwodniony		3,65	(1,59)

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Walnik

Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2021 - 31.03.2021 (niebadane)	01.01.2020 - 31.03.2020 (niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		37 383	(15 779)
Korekty o pozycje:			
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych		2 418	964
Amortyzacja wartości niematerialnych		70	63
Strata/(zysk) z tytułu różnic kursowych		7 550	11 913
(Zysk)/strata ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	10.4	(32)	(107)
Odsetki, koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) i dywidendy, netto		1 478	1 356
Zmiana stanu należności		(178 733)	14 197
Zmiana stanu zapasów		(71 442)	117 828
Zmiana stanu aktywów z tytułu umów z klientami		(880)	(121)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów z klientami		(502)	4 525
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		151 595	24 111
Zmiana stanu aktywów/(zobowiązań) z tytułu instrumentów pochodnych		25 707	(35 679)
Zmiana stanu rezerw		-	(2 078)
Utworzenie/odwrócenie odpisów aktualizujących		-	600
Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	10.7	(7 488)	2 755
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(32 876)	124 548
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Wpływy z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		131	386
Odsetki otrzymane		147	346
Wpływy z tytułu pożyczek		4 114	10 276
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(1 353)	(303)
Nabycie wartości niematerialnych		(40)	(93)
Udzielone pożyczki		(9 862)	(9 065)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(6 863)	1 547
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej			
Nabycie udziałów w posiadanych jednostkach zależnych		(4 602)	-
Splata zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		(10 000)	-
Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(543)	(775)
Płatność zobowiązań z tytułu leasingu (inne umowy najmu i dzierżawy wcześniej nie rozpoznanych)		(1 490)	-
Odsetki oraz koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) zapłacone		(2 270)	(2 194)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(18 905)	(2 969)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(58 644)	123 126
Wpływ zmian z tytułu różnic kursowych dotyczących środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(7 663)	(11 912)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(66 307)	111 214
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na dzień 1 stycznia		(79 634)	(176 728)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na dzień 31 marca		(145 941)	(65 514)

Prezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu
Adam Sikorski
Robert Brzozowski
Filip Kuropatwa
Osoba sporządzająca sprawozdanie
Wiceprezes Zarządu
Małgorzata Walnik
Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2020 r.	8 198	181 140	444	53 825	243 607
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	(13 024)	(13 024)
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	(13 024)	(13 024)
Kapitał własny na dzień 31 marca 2020 r.	8 198	181 140	444	40 801	230 583

(niebadane)

w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2020 r.	8 198	181 140	444	53 825	243 607
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	32 279	32 279
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	32 279	32 279
Transakcje z właścicielami ujęte bezpośrednio w kapitale własnym					
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli	-	-	-	(16 149)	(16 149)
- Dywidenda	-	-	-	(16 149)	(16 149)
Przeniesienie zysku/(straty)	-	37 676	-	(37 676)	-
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2020 r.	8 198	218 816	444	32 279	259 737

(dane zatwierdzone)

w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2021 r.	8 198	218 816	444	32 279	259 737
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	29 895	29 895
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	29 895	29 895
Kapitał własny na dzień 31 marca 2021 r.	8 198	218 816	444	62 174	289 632

(niebadane)

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Walnik

Mikołaj Wierzbicki

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowią integralną część śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

9. SKRÓCONA INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W skróconej informacji dodatkowej do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Unimot S.A. zaprezentowała jedynie noty, w których miała miejsce konsolidacja danych. Pozostałe noty, oparte wyłącznie na danych jednostki dominującej (nr 7.10), zaprezentowane zostały w informacji dodatkowej do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

9.1 ZMIANA PREZENTACJI DANYCH PORÓWNYWALNYCH NA DZIEŃ 31.03.2020 R.

Spółka dokonała zmian prezentacyjnych w danych porównywalnych na dzień 31.03.2020 r.:

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

- zmiana prezentacji środków transportowych w leasingu – przeniesienie ze środków trwałych do praw z tytułu użytkowania aktywów w wysokości 6 408 tys. zł.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

- zmiana prezentacji odpisów wartości inwestycji z kosztów finansowych do kosztów operacyjnych w wysokości 600 tys. zł.

9.2 STRUKTURA PRZYCHODÓW

Przychody ze sprzedaży - podział według asortymentu

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
ON i BIOPALIWA	1 263 022	1 035 140
LPG	139 744	93 181
Paliwa gazowe	88 934	17 791
Pozostałe	43 730	17 812
Razem	1 535 430	1 163 924

Przychody ze sprzedaży - podział geograficzny według lokalizacji finalnych odbiorców

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Polska	1 328 343	926 636
Czechy	39 999	129 276
Szwajcaria	2 350	-
Słowacja	3 214	1 103
Ukraina	1 078	362
Węgry	15 983	7 426
Austria	4 511	9 802
Niemcy	21 916	49 501
Tajwan	124	406
Holandia	75 106	-
Estonia	-	13 600
Chiny	1 385	-
Cypr	15	29
Bułgaria	40 449	25 242
Litwa	957	541
Razem	1 535 430	1 163 924

Główni odbiorcy

W okresie 3 miesięcy 2021 r. i 3 miesięcy 2020 r. żaden z odbiorców Spółki nie przekroczył 10% przychodów jednostkowych.

10. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

10.1 KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(791)	(690)
Amortyzacja aktywa z tytułu prawa do użytkowania aktywów	(1 697)	(337)
Zużycie materiałów i energii	(653)	(554)
Usługi obce	(36 972)	(30 494)
Podatki i opłaty	(195)	(157)
Wynagrodzenia	(8 869)	(8 292)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(624)	(503)
Pozostałe koszty rodzajowe	(3 052)	(1 914)
Koszty według rodzaju razem	(52 853)	(42 941)
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1 450 621)	(1 141 108)
Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów	1 020	279
Pozostałe	5 861	5 292
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(1 496 593)	(1 178 478)

10.2 KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1 444 118)	(1 086 996)
Wycena zapasów do wartości godziwej	31 790	(73 699)
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych	(25 969)	35 678
Zrealizowane różnice kursowe od kredytów	(9 555)	(7 232)
Wycena bilansowa kredytów	(5 115)	(14 452)
Zrealizowane różnice kursowe od rozrachunków	1 856	1 537
Wycena bilansowa rozrachunków	490	4 056
Razem	(1 450 621)	(1 141 108)

10.3 POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Otrzymane odszkodowania i kary	1	78
Koszty postępowania sądowego podlegające zwrotowi	6	12
Przychody odsetkowe, dotyczące należności handlowych	294	527
Pozostałe	1	143
Razem	302	760

10.4 POZOSTAŁE ZYSKI/(STRATY) NETTO

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Zysk netto ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	32	107
Razem	32	107

10.5 POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Koszty odsetkowe od zobowiązań niefinansowych	(4)	(21)
Koszty postępowania sądowego	-	(63)
Odpis aktualizujący wartość inwestycji*	-	(600)
Darowizny	(108)	(10)
Pozostałe	(198)	(42)
Razem	(310)	(736)

*reklasyfikacja odpisów wartości inwestycji z kosztów finansowych do kosztów operacyjnych w wysokości 600 tys. zł za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 r.

10.6 PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE NETTO

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Przychody finansowe		
Odsetki od aktywów finansowych i prowizje finansowe	14	264
Przychody finansowe, razem	14	264
Koszty finansowe		
Opłaty bankowe i koszty transakcyjne dotyczące kredytów i pożyczek	(1 492)	(1 620)
Koszty finansowe, razem	(1 492)	(1 620)
Przychody/(koszty) finansowe netto	(1 478)	(1 356)

10.7 PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Podatek dochodowy bieżący		
Podatek dochodowy za rok bieżący	(5 952)	(4 951)
Podatek odroczony		
Powstanie/(odwrócenie) różnic przejściowych	(1 536)	7 706
Podatek dochodowy wykazany w śródrocznym skróconym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	(7 488)	2 755

10.8 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK ORAZ INNYCH INSTRUMENTÓW DŁUŻNYCH ORAZ KREDYTÓW W RACHUNKACH BIEŻĄCYCH

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2021	31.12.2020
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	53 160	44 284
	53 160	44 284
Zobowiązania krótkoterminowe		
Inne pożyczki	180	10 420
Krótkoterminowa część zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	7 923	7 456
	8 103	17 876
Kredyty w rachunku bieżącym	216 213	172 440
Razem	277 476	234 600

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniem finansowym, ani po dniu sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki niewywiązania się ze spłaty kapitału bądź odsetek.

Na dzień 31 marca 2021 r. nie wystąpiły naruszenia kowenantów zawartych w umowach kredytowych (a także w umowach o inne produkty bankowe) posiadanych przez Spółkę.

Nie wystąpiły naruszenia innych warunków zawartych w umowach kredytowych.

10.9 TRANSAKcje ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW SPÓŁKI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Określenie podmiotów powiązanych

- Unimot System Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Blue LNG Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Unimot Paliwa Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Unimot Energia i Gaz Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Tradea Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Unimot Ukraine LLC – jednostka zależna
- Unimot Asia LLC – jednostka zależna
- Unimot Energy LLC – jednostka zależna
- 3 Seas Energy LLC – jednostka zależna
- Naturalna Energia Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Nasze Czyste Powietrze Sp. z o.o. – jednostka zależna
- PV Energy Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Operator Klastra Energii Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Unimot Express Sp. z o.o. – jednostka dominująca
- Zemadon Limited – jednostka powiązana z Unimot Express Sp. z o.o.
- Unimot Truck Sp. z o.o. – jednostka powiązana z Unimot Express Sp. z o.o.

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2021 r. i 31 marca 2020 r. w Spółce nie wystąpiły transakcje zawarte z podmiotami powiązanyimi na warunkach innych niż rynkowe. Transakcje te dotyczyły głównie zakupu towarów i usług na potrzeby bieżącej działalności operacyjnej.

	Sprzedaż		Zakup	
	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
<i>w tysiącach złotych</i>				
Jednostki powiązane	4 574	3 720	13 110	366

	Należności handlowe, z tytułu pożyczek oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, z tytułu pożyczek oraz pozostałe zobowiązania	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
<i>w tysiącach złotych</i>				
Jednostki powiązane	11 112	9 654	2 740	11 158

Zawadzkie, 19 maja 2021 r.

.....
Adam Sikorski
Prezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Robert Brzozowski
Wiceprezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Filip Kuropatwa
Wiceprezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Mikołaj Wierzbicki
Wiceprezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Małgorzata Walnik
Osoba sporządzająca sprawozdanie