



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT

za I kwartał 2024 roku



maj 2024



WYBRANE DANE ZE ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

	w tys. zł		w tys. euro	
	31.03.2024	Dane porównawcze	31.03.2024	Dane porównawcze
I. Przychody ze sprzedaży	2 995 898	3 279 329	693 318	697 655
II. Zysk/(strata) na działalności operacyjnej	40 888	109 027	9 462	23 195
III. Zysk/(strata) brutto	24 990	104 270	5 783	22 183
IV. Zysk/(strata) netto przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	17 219	81 830	3 985	17 409
V. Zysk/(strata) netto	16 751	81 990	3 877	17 443
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 460	(69 864)	2 652	(14 863)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(12 521)	32 252	(2 898)	6 861
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(38 436)	(9 658)	(8 895)	(2 055)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	(41 466)	(45 506)	(9 596)	(9 681)
X. Aktywa, razem	3 243 439	3 137 233	754 130	721 535
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 148 804	2 059 361	499 617	473 634
XII. Zobowiązania długoterminowe	825 756	839 320	191 996	193 036
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	1 323 048	1 220 041	307 621	280 598
XIV. Kapitał własny	1 094 635	1 077 872	254 513	247 901
XV. Kapitał zakładowy	8 198	8 198	1 906	1 885
XVI. Liczba akcji (w tys. szt.)	8 198	8 198	-	-
XVII. Zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w zł/euro)	2,10	9,98	0,49	2,12
XVIII. Rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w zł/euro)	2,10	9,98	0,49	2,12
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/euro)	133,52	131,48	31,05	30,24
XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/euro)	133,52	131,48	31,05	30,24

Dane porównawcze dla pozycji dotyczących sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31 grudnia 2023 r., natomiast dla pozycji dotyczących sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r.

Na 31 marca 2024 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 marca 2023 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 marca 2024 r. liczba akcji użyta do wyliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosiła 8 198 tys. sztuk.

Na 31 grudnia 2023 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 marca 2024 r.: 4,3009 zł/euro oraz dla danych porównawczych na 29 grudnia 2023 r.: 4,3480 zł/euro.

Poszczególne pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień kalendarzowy poszczególnych miesięcy, który wyniósł odpowiednio 4,3211 zł/euro (3 miesiące 2024 r.), 4,7005 zł/euro (3 miesiące 2023 r.).

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE ZE ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	2
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ ZATWIERDZONYMI PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ.....	5
ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (c.d.)	6
ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	7
ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	8
ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	9
1. INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	12
1.1. INFORMACJE OGÓLNE	12
1.1.1. INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ	12
1.1.2. SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT	13
1.1.3. SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDCZYCH I NADZORUJĄCYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ.....	14
1.2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	14
1.3. ISTOTNE ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	15
2. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	17
2.1. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH.....	17
2.1.1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA SEGMENTY OPERACYJNE	18
2.1.2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ W PODZIALE NA SEGMENTY OPERACYJNE.....	22
2.2. INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH SPRZEDAŻY	22
2.3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY.....	23
2.4. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	23
2.5. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	23
2.6. PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE.....	24
2.7. PODATEK DOCHODOWY	24
2.8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE.....	25
2.9. PRAWO DO UŻYTKOWANIA AKTYWÓW	25
2.10. POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	25
2.11. ZAPASY	26
2.12. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	26
2.13. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	27
2.14. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK, LEASINGU ORAZ KREDYTÓW W RACHUNKU BIEŻĄCYM	27
2.15. POCHODNE INSTRUMENTY FINANSOWE.....	28
2.16. TRANSAKCJE ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	29
2.17. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, UDZIELONE PORĘCZENIA I GWARANCJE.....	29
2.18. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	30
2.19. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY	30
2.20. PRZYSZŁE ZOBOWIĄZANIA UMOWNE	30
2.21. NOTA OBJAŚNIAJĄCA DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	31
2.22. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	31
3. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU I ZATWIERDZENIE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT.....	32

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI
STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ ZATWIERDZONYMI
PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI
FINANSOWEJ**

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2024 (niebadane)	31.12.2023
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	2.8	790 369	791 984
Prawo do użytkowania aktywów	2.9	237 598	233 725
Wartości niematerialne		316 144	324 673
Wartość firmy		39 535	39 469
Pozostałe aktywa finansowe	2.10	903	986
Pochodne instrumenty finansowe	2.15	3 785	703
Należności długoterminowe		11 931	11 783
Aktywa z tytułu umów z klientami		9 223	9 406
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		45 410	43 898
Aktywa trwałe razem		1 454 898	1 456 627
Aktywa obrotowe			
Zapasy	2.11	422 882	382 618
Aktywa z tytułu umów z klientami		4 048	3 790
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2.12	968 047	840 515
Pozostałe aktywa finansowe	2.10	21 189	11 454
Pochodne instrumenty finansowe	2.15	20 911	14 697
Należności z tytułu podatku dochodowego		1 035	7 335
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2.13	321 827	410 232
Pozostałe aktywa obrotowe		28 602	9 965
Aktywa obrotowe razem		1 788 541	1 680 606
AKTYWA RAZEM		3 243 439	3 137 233

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (c.d.)

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2024 (niebadane)	31.12.2023
KAPITAŁ WŁASNY			
Kapitał zakładowy		8 198	8 198
Pozostałe kapitały		312 050	312 050
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		(1 275)	(1 087)
Zyski/(straty) aktuarialne		(999)	(999)
Wynik z lat ubiegłych i wynik roku bieżącego		776 005	758 786
Kapitał własny Akcjonariuszy Jednostki Dominującej		1 093 979	1 076 948
Udziały niekontrolujące		656	924
KAPITAŁ WŁASNY RAZEM		1 094 635	1 077 872
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE			
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, leasingu oraz innych instrumentów dłużnych	2.14	513 217	523 366
Pochodne instrumenty finansowe	2.15	6 253	17 318
Pozostałe zobowiązania finansowe		170 611	169 050
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		30 860	28 976
Rezerwy		18 365	18 365
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		86 450	82 245
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE RAZEM		825 756	839 320
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE			
Kredyty w rachunku bieżącym		251 574	298 513
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, leasingu oraz innych instrumentów dłużnych	2.14	194 769	195 848
Pochodne instrumenty finansowe	2.15	4 795	9 914
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		6 741	6 884
Rezerwy		18 219	18 254
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		406	186
Zobowiązania z tytułu umów z klientami		81 682	104 421
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		764 862	586 021
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM		1 323 048	1 220 041
ZOBOWIĄZANIA RAZEM		2 148 804	2 059 361
PASYWA RAZEM		3 243 439	3 137 233

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2024 31.03.2024 (niebadane)	01.01.2023 31.03.2023 (niebadane)
SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT			
Przychody ze sprzedaży	2.3	3 009 412	3 272 244
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących działalności podstawowej		(13 514)	7 085
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	2.5	(2 819 198)	(3 030 476)
Zysk/(strata) brutto ze sprzedaży		176 700	248 853
Pozostałe przychody operacyjne		2 235	985
Koszty sprzedaży		(100 619)	(114 029)
Koszty ogólnego zarządu		(34 087)	(23 889)
Pozostałe zyski/(straty) netto		109	796
Pozostałe koszty operacyjne		(3 450)	(3 689)
Zysk/(strata) na działalności operacyjnej		40 888	109 027
Przychody finansowe		5 394	1 142
Koszty finansowe		(21 292)	(5 899)
Przychody/(koszty) finansowe netto	2.6	(15 898)	(4 757)
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		24 990	104 270
Podatek dochodowy	2.7	(8 239)	(22 280)
Zysk/(strata) netto za okres sprawozdawczy		16 751	81 990
<i>w tym przypadający na:</i>			
- Akcjonariuszy Jednostki Dominującej		17 219	81 830
- Udziały niekontrolujące		(468)	160
Zysk/(strata) netto przypadający na 1 akcję przypisany Akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN)		2,10	9,98
Rozwodniony zysk/(strata) netto przypadający na 1 akcję przypisany Akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN)		2,10	9,98
INNE CAŁKOWITE DOCHODY/(STRATY)			
Inne całkowite dochody/(straty), które mogą zostać przeniesione do sprawozdania z zysków i strat		(188)	(17)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą		(188)	(17)
Inne całkowite dochody/(straty) ogółem		(188)	(17)
Całkowite dochody/(straty) ogółem za okres sprawozdawczy		16 563	81 973
w tym przypadające na:			
- Akcjonariuszy Jednostki Dominującej		17 031	81 813
- Udziały niekontrolujące		(468)	160

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2024 31.03.2024 (niebadane)	01.01.2023 31.03.2023 (niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		24 990	104 270
Korekty o pozycje:			
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych oraz prawa do użytkowania aktywów		23 492	5 467
Amortyzacja wartości niematerialnych		9 143	103
Strata/(zysk) z tytułu różnic kursowych		(1 865)	(1 782)
Strata/(zysk) ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(109)	(796)
Utworzenie odpisów aktualizujących rzeczowe aktywa trwałe		76	-
Odsetki, koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) i dywidendy, netto		16 600	4 757
Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów obrotowych	<i>2.21</i>	(150 015)	(11 239)
Zmiana stanu zapasów		(40 264)	(175 403)
Zmiana stanu aktywów z tytułu umów z klientami		(75)	370
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów z klientami		(22 739)	(40 130)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		180 402	81 205
Zmiana stanu rezerw		(35)	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych		1 741	-
Wynik na wycenie instrumentów pochodnych		(25 480)	(8 733)
Podatek dochodowy zapłacony		(4 402)	(27 953)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		11 460	(69 864)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Wpływy z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		128	37 357
Odsetki otrzymane		2 210	1 326
Wpływy z tytułu realizacji instrumentów zabezpieczających stopy procentowe		40	-
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych		2	(5 230)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(4 636)	(1 276)
Nabycie wartości niematerialnych		(613)	(387)
Wpływy z pozostałych aktywów finansowych		83	31 488
Wydatki na pozostałe aktywa finansowe		(9 735)	(20)
Zaliczki przekazane na poczet nabycia rzeczowych aktywów trwałych		-	(31 006)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(12 521)	32 252
Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
Zaciągnięcie kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		182 433	-
Splata zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		(196 241)	-
Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(7 095)	(3 121)
Odsetki oraz koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) zapłacone		(17 533)	(6 537)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(38 436)	(9 658)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(39 496)	(47 270)
Wpływ zmian z tytułu różnic kursowych dotyczących środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(1 970)	1 764
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(41 466)	(45 506)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		111 719	105 709
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		70 253	60 203

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski/(straty) aktuarialne	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Kapitał własny akcjonariuszy Jednostki Dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2024	8 198	312 050	(1 087)	(999)	271 548	487 238	1 076 948	924	1 077 872
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	(188)	-	-	17 219	17 031	(468)	16 563
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	-	-	17 219	17 219	(468)	16 751
- Inne całkowite dochody/(straty) za rok obrotowy	-	-	(188)	-	-	-	(188)	-	(188)
Dywidenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej	-	-	-	-	-	-	-	200	200
Przeniesienie zysku /(straty)	-	-	-	-	487 238	(487 238)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.03.2024	8 198	312 050	(1 275)	(999)	758 786	17 219	1 093 979	656	1 094 635

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski/(straty) aktuarialne	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Kapitał własny akcjonariuszy Jednostki Dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2023	8 198	306 992	(56)	-	14 985	373 955	704 074	(280)	703 794
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	(909)	(999)	-	487 238	485 330	1 274	486 604
- <i>Zysk/(strata) netto za okres</i>	-	-	-	-	-	<i>487 238</i>	487 238	<i>1 274</i>	488 512
- <i>Inne całkowite dochody/(straty) za rok obrotowy</i>	-	-	<i>(909)</i>	<i>(999)</i>	-	-	(1 908)	-	(1 908)
Dywidenda	-	-	-	-	-	(112 228)	(112 228)	-	(112 228)
Utrata kontroli nad jednostkami	-	-	(122)	-	(106)	-	(228)	293	65
Nabycie jednostek	-	-	-	-	-	-	-	(363)	(363)
Przeniesienie zysku /(straty)	-	5 058	-	-	256 669	(261 727)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2023	8 198	312 050	(1 087)	(999)	271 548	487 238	1 076 948	924	1 077 872

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski/(straty) aktuarialne	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Kapitał własny akcjonariuszy Jednostki Dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2023	8 198	306 992	(56)	-	14 985	373 955	704 074	(280)	703 794
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	(17)	-	-	81 830	81 813	159	81 972
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	-	-	<i>81 830</i>	<i>81 830</i>	<i>159</i>	<i>81 989</i>
- Inne całkowite dochody/straty za rok obrotowy	-	-	<i>(17)</i>	-	-	-	<i>(17)</i>	-	<i>(17)</i>
Przejęcie jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-	-	1 293	1 293
Przeniesienie zysku	-	-	-	-	373 955	(373 955)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.03.2023	8 198	306 992	(73)	-	388 940	81 830	785 887	1 172	787 059

1. INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1.1. INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ

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

PODSTAWOWE INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ

NAZWA	Unimot S.A.
FORMA PRAWNA	Spółka Akcyjna
SIEDZIBA	ul. Świerkłańska 2A, 47-120 Zawadzkie, Polska
KRS	0000382244 - Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Polska
REGON	160384226
NIP	7561967341
PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	Kontrolowanie i zarządzanie innymi spółkami w branży paliwowej i energetycznej oraz branżach pokrewnych, planowanie strategiczne i organizacyjne oraz procesy podejmowania decyzji; Prowadzenie działalności handlowej w ramach stacji paliw pod marką AVIA; Obrót gazem ziemnym
PODSTAWOWE MIEJSCE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI	Polska

Zakresy podstawowej działalności poszczególnych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej UNIMOT przedstawiono w nocy 1.1.2.

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

Akcje Unimot S.A. od dnia 7 marca 2017 r. notowane są na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (Polska).

1.1.2. SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT

Grupa kapitałowa UNIMOT składa się z Jednostki Dominującej, którą jest Unimot Spółka Akcyjna oraz jednostek zależnych.

Na dzień 31 marca 2024 r. Grupę Kapitałową UNIMOT tworzyły następujące spółki bezpośrednio i pośrednio zależne, objęte konsolidacją pełną:

Nazwa jednostki	Siedziba	Segment	Zakres podstawowej działalności jednostki	Posiadane udziały i prawa głosu
UNIMOT SYSTEM Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Gaz ziemny	Sprzedaż i dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym	100,00%
BLUE LNG Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Gaz ziemny	Sprzedaż i dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym	100,00%
UNIMOT PALIWA Sp. z o.o.	Zawadzkie, Polska	Paliwa ciekłe LPG Działalność pozostała	Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych	100,00%
UNIMOT ENERGIA I GAZ Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Gaz ziemny Energia elektryczna OZE	Obrót energią elektryczną i paliwami gazowymi	100,00%
TRADEA Sp. z o.o.	Częstochowa, Polska	Energia elektryczna	Handel energią elektryczną	100,00%
UNIMOT UKRAINE LLC	Lwów, Ukraina	Paliwa ciekłe	Dystrybucja paliw ciekłych	100,00%
UNIMOT ASIA LLC	Szanghaj, Chiny	Działalność pozostała	Dystrybucja produktów ropopochodnych	100,00%
UNIMOT ENERGY LLC	Kijów, Ukraina	Energia elektryczna	Dystrybucja energii elektrycznej	100,00%
OPERATOR KLASTRA ENERGII Sp. z o.o.	Żywiec, Polska	OZE	Planowanie, wytwarzanie i koordynacja dystrybucji energii, konsulting, działania doradcze	80,00%
UNIMOT CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Działalność pozostała	Spółka celowa nieprowadząca działalności operacyjnej	100,00%
UNIMOT B1 Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Działalność pozostała	Spółka celowa nieprowadząca działalności operacyjnej	100,00%
UNIMOT SA (Unimot LTD)	Genewa, Szwajcaria	Paliwa ciekłe	Dystrybucja paliw ciekłych	100,00%
ŻYWIEC OZE-1 Sp. z o.o.	Żywiec, Polska	OZE	Wytwarzanie energii elektrycznej	100,00%
OLAVION Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	Infrastruktura i logistyka	Transport kolejowy i usługi spedycyjne	90,00%
UNIMOT TERMINALE Sp. z o.o.	Czechowice-Dziedzice, Polska	Infrastruktura i logistyka	Magazynowanie i dystrybucja paliw	100,00%
UNIMOT INFRASTRUKTURA Sp. z o.o.	Jasło, Polska	Infrastruktura i logistyka	Magazynowanie i dystrybucja paliw, wynajem i zarządzanie nieruchomościami	100,00%
UNIMOT BITUMEN Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	Bitumeny	Produkcja asfaltów	100,00%
RCKOENERGIA Sp. z o.o.	Czechowice-Dziedzice, Polska	Infrastruktura i logistyka	Wytwarzanie, przesył, dystrybucja oraz obrót mediami energetycznymi	100,00%
UNIMOT AVIATION Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Paliwa ciekłe	Obrót paliwem lotniczym	75,00%
UNIMOT AVIATION SERVICES Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Paliwa ciekłe	Działalność usługowa wspomagająca transport lotniczy	75,00%
UNIMOT COMMODITIES Sp. z o.o.	Katowice, Polska	Paliwa stałe	Działalność logistyczno-handlowa w branży surowców energetycznych (węgiel)	80,00%
MOT LLC	Kijów, Ukraina	Działalność pozostała	Budowa i użytkowanie obiektów przemysłowych	100,00%

Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Unimot w I kwartale 2024 r. przedstawiały się następująco:

16 lutego 2024 r., spółka zależna Unimot S.A., Unimot Ukraine LLC, nabyła 100% udziałów w ukraińskiej spółce MOT LLC.

1.1.3. SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDCZYCH I NADZORUJĄCYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Na dzień bilansowy oraz na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorujących Jednostki Dominującej był następujący:

Skład Zarządu na dzień 31 marca 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego:

- Adam Sikorski - Prezes Zarządu
- Robert Brzozowski - Wiceprezes Zarządu
- Filip Kuropatwa - Wiceprezes Zarządu
- Aneta Szczesna-Kowalska – Wiceprezes Zarządu
- Michał Hojowski – Wiceprezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 marca 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego:

- Andreas Golombek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bogusław Satława - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Lidia Banach-Hoheker - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Cieślak - Członek Rady Nadzorczej
- Isaac Querub - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Prusakiewicz - Członek Rady Nadzorczej
- Ryszard Budzik - Członek Rady Nadzorczej

1.2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez Unię Europejską („MSR 34”).

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., które zostało opublikowane w dniu 23 kwietnia 2024 r.

Niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy przedstawia sytuację finansową Grupy Kapitałowej UNIMOT („Grupa”, „Grupa UNIMOT”, „GK”) na dzień 31 marca 2024 r. oraz 31 grudnia 2023 r., wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2024 r. oraz 31 marca 2023 r.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem przeglądu przez biegłego rewidenta.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy UNIMOT zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Jednostkę Dominującą oraz spółki Grupy 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.

1.3. ISTOTNE ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości przyjęte przez Grupę UNIMOT zostały opisane w sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 3 miesięcy 2024 r. są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., które zostało opublikowane w dniu 23 kwietnia 2024 r., z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów, interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2024 r. i później.

Zastosowane nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się od 1 stycznia 2024 r. i później:

- Zmiany do MSR 1: *Prezentacja sprawozdań finansowych – Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe oraz Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe – odroczenie daty wejścia w życie oraz Zobowiązania długoterminowe zawierające kowenanty*
- Zmiany do MSSF 16 Leasing: *Zobowiązanie leasingowe w transakcji sprzedaży i leasingu zwrotnego*

Zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2024 r., nie mają istotnego wpływu na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy.

Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, a nie weszły jeszcze w życie:

Następujące standardy i interpretacje zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, jednak nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 14 *Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe* (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 r.) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzenia standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 r. lub później;
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28: *Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem* (opublikowano dnia 11 września 2014 r.) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczone przez RMSR na czas nieokreślony;
- Zmiany do MSR 7: *Sprawozdanie z przepływów pieniężnych* i MSSF 7: *Instrumenty finansowe: Ujawnianie informacji: Umowy finansowania dostawców* (opublikowano dnia 25 maja 2023 r.) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2024 r. lub później;
- Zmiany do MSR 21: *Skutki zmian kursów wymiany walut obcych: Brak możliwości wymiany walut* (opublikowano dnia 15 sierpnia 2023 r.) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2025 r. lub później;
- MSSF 18: *Prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych* (opublikowano dnia 9 kwietnia 2024 r.) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2027 r. lub później;

Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego do publikacji Zarząd nie zakończył jeszcze prac nad oceną wpływu wprowadzenia pozostałych standardów oraz interpretacji na stosowane przez Grupę zasady (politykę) rachunkowości w odniesieniu do działalności Grupy lub jej wyników finansowych.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

2. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2.1. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

Zarząd Jednostki Dominującej wyodrębnia następujące segmenty operacyjne:

- **Paliwa ciekłe** - obejmuje hurtową i detaliczną sprzedaż oleju napędowego, opałowego, benzyn, biopaliw, paliwa żeglugowego i paliwa lotniczego prowadzoną przez Spółki w Grupie.
- **LPG** - obejmuje hurtową i detaliczną sprzedaż gazu płynnego (LPG) prowadzoną przez Spółki w Grupie.
- **Gaz ziemny** - obejmuje dystrybucję paliw gazowych w systemie sieciowym oraz obrót hurtowy gazem ziemnym za pośrednictwem Towarowej Giełdy Energii prowadzoną przez Spółki w Grupie.
- **Energia elektryczna** - obejmuje obrót i dystrybucję energii elektrycznej przez Spółki w Grupie.
- **Odnawialne źródła energii** – działalność Spółek w Grupie związana z fotowoltaiką w obszarze farm fotowoltaicznych oraz sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych.
- **Stacje Paliw** - działalność związana z handlem detalicznym paliwami w ramach stacji AVIA.
- **Bitumeny** - działalność związana z produkcją i handlem produktami asfaltowymi.
- **Paliwa stałe** – działalność związana z obrotem paliwami stałymi, w tym węglem.
- **Infrastruktura i logistyka** - działalności związanej z transportem kolejowym, usługami spedycyjnymi oraz magazynowaniem paliw.
- **Działalność pozostała** – obejmuje działalność spółek Grupy, które nie wchodzą w zakresy działalności segmentów wymienionych wyżej, m.in: obrót pozostałymi towarami, pozostałe usługi, zarządzanie i administracja (usługi centralne).

Począwszy od sprawozdania za I kwartał 2024 r., dokonano zmiany nazwy segmentu obrotu ON i biopaliwami, tj. 'Paliwa (ON i biopaliwa)' na 'Paliwa ciekłe', aby lepiej odzwierciedlać zakres realizowanej działalności prezentowanej w tym segmencie, która skupia się na obrocie olejem napędowym, biopaliwami, benzynami, paliwem żeglugowym i lotniczym, a także olejem opałowym. Poza wyżej wymienioną zmianą, identyfikacja i nazewnictwo segmentów sprawozdawczych są spójne z ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Wszystkie wyżej wymienione segmenty sprawozdawcze stanowią odrębne segmenty operacyjne. Główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych, tj. Zarząd Jednostki Dominującej monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne tych segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności.

Zgodnie z oceną Zarządu Jednostki Dominującej, wyodrębnione segmenty nie spełniają wszystkich kryteriów agregacji zgodnie z MSSF 8. Zarząd Jednostki Dominującej podjął decyzje o raportowaniu tych segmentów operacyjnych jako odrębne segmenty sprawozdawcze.

2.1.1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA SEGMENTY OPERACYJNE

Dane w tys. PLN

za okres 01.01.2024 - 31.03.2024	Paliwa ciekłe	LPG	Gaz ziemny	Energia elektryczna	Odnawialne źródła energii	Stacje Paliw	Bitumeny	Infrastruktura i Logistyka	Paliwa stałe	Działalność pozostała (w tym funkcje korporacyjne)	Eliminacje	Razem
Przychody ze sprzedaży do odbiorców zewnętrznych	2 090 859	216 367	198 829	80 730	6 203	185 059	133 125	65 847	26 170	6 224	-	3 009 412
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych	(13 953)	-	105	-	-	-	334	-	-	-	-	(13 514)
Sprzedaż pomiędzy segmentami	150 123	-	-	-	-	-	-	18 822	-	-	(168 945)	-
Przychody ogółem	2 227 029	216 367	198 934	80 730	6 203	185 059	133 459	84 669	26 170	6 224	(168 945)	2 995 898
Koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów, ogółem	(2 170 226)	(197 152)	(182 392)	(70 877)	(5 965)	(170 311)	(94 863)	(69 574)	(24 651)	(2 131)	168 945	(2 819 197)
Wynik segmentu	56 803	19 215	16 542	9 853	238	14 747	38 596	15 094	1 519	4 093	-	176 701
Pozostałe przychody operacyjne	586	-	146	17	-	-	205	181	11	1 087	-	2 235
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(53 976)	(15 849)	(4 566)	(2 863)	(772)	(17 910)	(17 999)	(7 642)	(3 263)	(9 866)	-	(134 707)
Pozostałe zyski/(straty) netto	(1 108)	1 768	(127)	15	423	82	-	1	13	(958)	-	108
Pozostałe koszty operacyjne	(362)	(498)	(642)	(161)	(10)	(79)	(22)	(304)	(32)	(1 339)	-	(3 450)
Wynik na działalności operacyjnej	1 942	4 637	11 353	6 860	(121)	(3 160)	20 780	7 331	(1 751)	(6 983)	-	40 887
Przychody finansowe												5 394
Koszty finansowe												(21 291)
Podatek dochodowy												(8 239)
Zysk / strata za okres												16 751

za okres 01.01.2024 - 31.03.2024	Paliwa ciekłe	LPG	Gaz ziemny	Energia elektryczna	Odnawialne źródła energii	Stacje Paliw	Bitumeny	Infrastruktura i Logistyka	Paliwa stałe	Działalność pozostała (w tym funkcje korporacyjne)	Eliminacje	Razem
Główne pozycje niepieniężne:	6 954	(1 253)	(2 387)	(286)	(217)	(3 713)	23 359	(9 526)	(70)	(892)	-	11 969
Amortyzacja	(3 351)	(1 253)	(342)	(30)	(217)	(3 713)	(10 334)	(12 433)	(70)	(892)	-	(32 635)
Wycena bilansowa zapasów do wartości godziwej	15 201	-	3 923	-	-	-	-	-	-	-	-	19 124
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych do wartości godziwej	(4 896)	-	(5 968)	(256)	-	-	33 693	2 907	-	-	-	25 480
Nakłady inwestycyjne	-	(25)	(313)	(393)	(66)	(2 379)	(1 291)	(515)	-	(267)	-	(5 249)

za okres 01.01.2023 - 31.03.2023	Paliwa ciekłe	LPG	Gaz ziemny	Energia elektryczna	Odnawialne źródła energii	Stacje Paliw	Bitumeny	Infrastruktura i Logistyka	Paliwa stałe	Działalność pozostała (w tym funkcje korporacyjne)	Eliminacje	Razem
Przychody ze sprzedaży do odbiorców zewnętrznych	2 575 055	298 461	128 562	94 772	3 553	134 014	17 337	7 135	5 442	7 913	-	3 272 244
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	2 256	-	4 829	-	-	-	-	-	-	-	-	7 085
Sprzedaż pomiędzy segmentami	111 886	-	-	-	-	-	-	3 781	-	-	(115 667)	-
Przychody ogółem	2 689 197	298 461	133 391	94 772	3 553	134 014	17 337	10 916	5 442	7 913	(115 667)	3 279 329
Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów, ogółem	(2 518 384)	(264 695)	(124 661)	(81 714)	(3 674)	(125 870)	(14 301)	(8 061)	(4 658)	(125)	115 667	(3 030 476)
Wynik segmentu	170 813	33 766	8 730	13 058	(121)	8 144	3 036	2 855	784	7 788	-	248 853
Pozostałe przychody operacyjne	645	56	23	174	1	79	-	7	-	-	-	985
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(75 506)	(15 493)	(3 814)	(5 039)	(675)	(12 138)	(2 767)	(709)	(303)	(21 474)	-	(137 918)
Pozostałe zyski/(straty) netto	471	54	22	-	-	49	-	-	1	199	-	796
Pozostałe koszty operacyjne	(4)	(126)	(103)	(7)	-	(418)	-	-	-	(3 031)	-	(3 689)
Wynik na działalności operacyjnej	96 419	18 257	4 858	8 186	(795)	(4 284)	269	2 153	482	(16 518)	-	109 027
Przychody finansowe												1 142
Koszty finansowe												(5 899)
Podatek dochodowy												(22 280)
Zysk / strata za okres												81 990

za okres 01.01.2023 - 31.03.2023	Paliwa ciekłe	LPG	Gaz ziemny	Energia elektryczna	Odnawialne źródła energii	Stacje Paliw	Bitumeny	Infrastruktura i Logistyka	Paliwa stałe	Działalność pozostała (w tym funkcje korporacyjne)	Eliminacje	Razem
Główne pozycje niepieniężne	(16 952)	(122)	2 133	(23)	(106)	(2 639)	(15)	(334)	(17)	(822)	-	(18 897)
Amortyzacja	(1 156)	(122)	(336)	(23)	(106)	(2 639)	(15)	(334)	(17)	(822)	-	(5 570)
Wycena bilansowa zapasów do wartości godziwej	(19 785)	-	(3 026)	-	-	-	-	-	-	-	-	(22 811)
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych do wartości godziwej	3 989	-	5 495	-	-	-	-	-	-	-	-	9 484

2.1.2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ W PODZIALE NA SEGMENTY OPERACYJNE

Kwoty łącznych aktywów są wycenione w sposób spójny ze sposobem zastosowanym w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej. Aktywa te są alokowane zgodnie z przedmiotem działalności segmentu. Aktywa Grupy znajdują się głównie na terenie Polski. Poniżej przedstawione jest uzgodnienie aktywów segmentów z aktywami ogółem Grupy.

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Paliwa ciekłe	1 072 142	934 902
LPG	82 805	120 312
Gaz ziemny	143 215	141 875
Energia elektryczna	160 505	186 152
Odnawialne źródła energii	38 710	33 529
Stacje Paliw	236 799	224 456
Bitumeny	589 523	610 220
Infrastruktura i Logistyka	723 617	728 815
Paliwa stałe	55 876	46 287
Działalność pozostała (w tym funkcje korporacyjne)	93 802	60 366
Razem aktywa segmentów	3 196 994	3 086 914
Pozycje nieprzypisane	46 445	50 319
Razem aktywa Grupy	3 243 439	3 137 233

2.2. INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH SPRZEDAŻY

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Polska	2 516 630	2 698 376
Ukraina	194 614	216 802
Zjednoczone Emiraty Arabskie	126 579	-
Belgia	40 977	88 074
Cypr	34 483	8 014
Estonia	20 325	-
Holandia	15 059	39 089
Bułgaria	10 512	25 925
Niemcy	9 270	1 439
Czechy	8 044	129 510
Szwajcaria	6 699	58 299
Rumunia	5 747	194
Litwa	3 588	-
Słowacja	1 957	12 394
Węgry	752	112
Łotwa	230	44
Kazachstan	195	735
Szwecja	154	-
Serbia	68	-
Francja	15	-
Chiny	-	59
Austria	-	73
Tajwan	-	190
Razem przychody ze sprzedaży	2 995 898	3 279 329

Główni klienci

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2024 r. oraz w okresie porównywalnym żaden z odbiorców Grupy nie przekroczył 10% przychodów.

2.3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym 'take or pay'	166 074	16 645
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 843 338	3 255 599
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących działalności podstawowej	(13 514)	7 085
Razem przychody ze sprzedaży	2 995 898	3 279 329

2.4. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(22 418)	(2 768)
Amortyzacja aktywa z tytułu prawa do użytkowania aktywów	(10 217)	(2 802)
Zużycie materiałów i energii	(35 194)	(4 862)
Usługi obce	(122 978)	(99 511)
Podatki i opłaty	(15 849)	(5 401)
Wynagrodzenia	(35 178)	(26 386)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(9 888)	(1 888)
Pozostałe koszty rodzajowe	(6 647)	(4 967)
Koszty według rodzaju razem	(258 369)	(148 585)
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	(2 711 465)	(3 019 028)
Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów	15 930	(900)
Pozostałe	-	119
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów, koszty sprzedaży i ogólnego zarządu razem	(2 953 904)	(3 168 394)

2.5. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	(2 738 521)	(3 007 631)
Wycena zapasów do wartości godziwej	19 124	(22 811)
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych dotyczących działalności podstawowej do wartości godziwej	22 573	9 484
Koszty odpisów na zapasy	217	-
Zrealizowane różnice kursowe od zadłużenia finansującego zakup zapasu	(16)	2 564
Wycena bilansowa zadłużenia finansującego zakup zapasu	(2 117)	5 799
Zrealizowane różnice kursowe od rozrachunków handlowych	(16 748)	(2 258)
Wycena bilansowa rozrachunków handlowych	4 023	(4 175)
Koszty sprzedanych towarów i materiałów razem	(2 711 465)	(3 019 028)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	(99 764)	(11 448)
Amortyzacja kontraktu bitumenowego rozpoznanego w ramach rozliczenia przejęcia	(7 969)	-
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(2 819 198)	(3 030 476)

2.6. PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Przychody finansowe		
Odsetki od aktywów finansowych	2 210	1 142
Przychody z tytułu realizacji instrumentów finansowych zabezpieczających stopy procentowe kredytów	40	-
Wycena instrumentów finansowych zabezpieczających stopy procentowe kredytów	2 907	-
Zysk netto z tytułu różnic kursowych	237	-
Przychody finansowe razem	5 394	1 142
Koszty finansowe		
Odsetki i koszty transakcyjne dotyczące zadłużenia	(14 981)	(4 048)
Odsetki leasingowe	(3 829)	(1 851)
Dyskonto rezerw i zobowiązań długoterminowych	(1 561)	-
Strata netto z tytułu różnic kursowych	(537)	-
Pozostałe	(384)	-
Koszty finansowe razem	(21 292)	(5 899)
Przychody/(koszty) finansowe netto	(15 898)	(4 757)

2.7. PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w Sprawozdaniu z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Podatek dochodowy ujęty w wyniku netto		
Podatek dochodowy za rok bieżący	(6 190)	(27 954)
Podatek odroczony	(2 049)	5 674
Razem podatek dochodowy ujęty w wyniku netto	(8 239)	(22 280)

Efektywna stopa podatkowa

Uzgodnienie teoretycznego podatku wynikającego z zysku/(straty) przed opodatkowaniem i ustawowej stawki podatkowej do obciążenia z tytułu podatku dochodowego wykazanego w sprawozdaniu z całkowitych dochodów przedstawia się następująco:

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem	24 990	104 270
Podatek w oparciu o obowiązującą stawkę podatkową	(4 748)	(19 811)
Efekty podatkowe następujących tytułów:		
Koszty trwale niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	(3 143)	(1 441)
Przychody trwale niepodlegające opodatkowaniu	59	13
Wykorzystanie strat podatkowych, od których nie rozpoznawano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	100	-
Straty podatkowe i różnice przejściowe, od których nie rozpoznano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(481)	(572)
Wpływ różnic w opodatkowaniu w spółkach zagranicznych	(156)	-
Korekta podatku za lata poprzednie	100	(468)
Korekta konsolidacyjna dotycząca rozliczenia nabycia udziałów (ujęcie kosztów wynagrodzeń kadry menedżerskiej)	(331)	-
Pozostałe korekty i tytuły	361	-
(Obciążenie)/uznanie zysku/(straty) netto z tytułu podatku dochodowego	(8 239)	(22 280)
Efektywna stopa podatkowa	33%	21%

2.8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe według grup

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Grunty i prawa wieczystego użytkowania gruntów	166 068	166 658
Budynki i budowle	289 382	293 572
Maszyny i urządzenia	119 979	121 972
Środki transportu	153 214	155 852
Pozostałe aktywa trwałe	16 901	11 359
Środki trwałe w budowie	44 825	42 571
Razem	790 369	791 984

Grupa na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych zrealizowała zysk netto w wysokości 109 tys. złotych (za 3 m-ce 2024 r.). W okresie porównywalnym Grupa na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych zrealizowała zysk netto w wysokości 796 tys. złotych (za 3 m-ce 2023 r.)

Grupa w okresie 3 m-cy 2024 r. poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 5 249 tys. złotych. Grupa w okresie 3 m-cy 2023 r. poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1 633 tys. złotych.

W okresie 3 m-cy 2024 r. Grupa dokonała odpisu z tytułu utraty wartości w rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 76 tys. zł. W okresie porównywalnym Grupa nie dokonywała odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

2.9. PRAWO DO UŻYTKOWANIA AKTYWÓW

Prawo do użytkowania aktywów według grup

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Grunty i prawa wieczystego użytkowania gruntów	23 403	23 492
Budynki i budowle	136 222	133 055
Środki transportu	72 666	76 795
Urządzenia techniczne	5 307	383
Razem	237 598	233 725

Grupa w okresie 3 m-cy 2024 r. zawarła nowe umowy leasingowe w wysokości 8 445 tys. złotych.

Grupa w okresie 3 m-cy 2023 r. zawarła nowe umowy leasingowe w wysokości 105 056 tys. złotych.

2.10. POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Inwestycje długoterminowe		
Pozostałe	903	986
Inwestycje długoterminowe razem	903	986
Inwestycje krótkoterminowe		
Pozostałe	1 123	666
Środki pieniężne o ograniczonym dostępie zabezpieczające transakcje obrotu gazem ziemnym	11 141	3 086
Środki pieniężne o ograniczonym dostępie zabezpieczające transakcje hedgingowe	8 925	7 702
Inwestycje krótkoterminowe razem	21 189	11 454

Prezentowana wartość księgowa nie różni się istotnie od wartości godziwej.

2.11. ZAPASY

Zapasy wg grup

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Materiały	11 528	13 761
Półprodukty i produkcja w toku	777	582
Towary - zapas obowiązkowy	157 429	144 736
Towary - zapas operacyjny	245 712	216 402
Wyroby gotowe	7 436	7 137
Razem	422 882	382 618

Wycena zapasów według wartości godziwej – poziom 1

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Koszt nabycia zapasów wycenianych w cenie nabycia	103 455	101 022
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(3 783)	(4 000)
Koszt nabycia zapasów wycenianych w wartości godziwej	339 205	320 715
Wycena zapasów do wartości godziwej	(15 995)	(35 119)
Razem	422 882	382 618

W okresie sprawozdawczym dokonano rozwiązania odpisu aktualizującego wartość zapasów w kwocie 217 tys. złotych.

W okresie porównywanym nie dokonywano, ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.12. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

Należności handlowe oraz pozostałe należności

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Należności handlowe	733 519	591 101
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń, z wyjątkiem należności z tytułu podatku dochodowego	134 936	122 674
Zaliczki na poczet dostaw i usług	56 831	34 905
Należności z tytułu zabezpieczenia akcyzowego	6 806	8 752
Należności z tytułu zabezpieczenia skarbowego	1 745	4 899
Należności z tytułu kaucji z tytułu należytego wykonania umowy	4 022	2 406
Należności z tytułu pozostałych kaucji	26	1 199
Należności z tytułu zabezpieczenia limitu kupieckiego	8 756	58 232
Pozostałe należności	21 406	16 347
Razem	968 047	840 515

Prezentowana wartość księgowa nie różni się istotnie od wartości godziwej.

2.13. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	249 635	242 122
Środki pieniężne na rachunkach bankowych o ograniczonej możliwości dysponowania	16 080	25 174
Środki pieniężne w kasie	200	3 389
Środki pieniężne w drodze	2 126	2 093
Lokaty overnight i krótkoterminowe (do 3 miesięcy)	53 786	137 454
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w sprawozdaniu z sytuacji finansowej	321 827	410 232
Kredyty w rachunku bieżącym	(251 574)	(298 513)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	70 253	111 719

Prezentowana wartość księgowa nie różni się istotnie od wartości godziwej.

2.14. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK, LEASINGU ORAZ KREDYTÓW W RACHUNKU BIEŻĄCYM

Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, leasingu, innych instrumentów dłużnych oraz kredytów w rachunkach bieżących w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Zobowiązania długoterminowe		
Kredyty bankowe	199 995	206 971
Pożyczki	6	189
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu zwrotnego	112 451	116 852
Zobowiązania z tytułu leasingu	200 765	199 354
Razem długoterminowe razem	513 217	523 366
Zobowiązania krótkoterminowe		
Kredyty bankowe	23 309	18 674
Pożyczki	20 211	30 245
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu zwrotnego	12 587	12 444
Zobowiązania z tytułu faktoringu odwrotnego	99 566	97 250
Zobowiązania z tytułu leasingu	39 096	37 235
Zobowiązania krótkoterminowe razem	194 769	195 848
Kredyty w rachunku bieżącym	251 574	298 513
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, leasingów oraz innych instrumentów dłużnych oraz kredytów w rachunkach bieżących razem	959 560	1 017 727

Prezentowana wartość księgowa nie różni się istotnie od wartości godziwej.

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

Na dzień 31 marca 2024 r. miało miejsce naruszenie warunków dwóch umów o kredyty odnawialne, które zawarła spółka zależna od Emitenta – spółka Unimot Paliwa.

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Zarząd Emitenta rentowność netto przychodów ze sprzedaży (zysk netto/przychody ze sprzedaży) za 1 kwartał 2024 r. spółki Unimot Paliwa wyniosła -0,1% wobec wymaganego minimalnego wskaźnika 0,2%. Było to konsekwencją występującej sezonowości działalności tej spółki. Zgodnie z prognozami Zarządu Emitenta, w kolejnych okresach warunki umów kredytowych w tym zakresie powinny być spełnione. Niemniej jednak, Grupa Emitenta będzie dążyć do zmiany sposobu weryfikacji powyższego wskaźnika z uwagi na występującą sezonowość działalności. Aktualnie wskaźnik jest weryfikowany kwartalnie. Dodatkowo, spółka

Unimot Paliwa na koniec marca 2024 r. osiągnęła wskaźnik płynności bieżącej na poziomie 1,17 wobec minimalnego wskaźnika 1,2.

Saldo zadłużenia dotyczące umów kredytowych, o których mowa powyżej, na 31 marca 2024 r. wynosiło 172 987 tys. złotych, zaś saldo niewykorzystanego, dostępnego limitu kredytowego w przeliczeniu na PLN wynosiło 31 943 tys. złotych.

Zarząd Emitenta nie przewiduje negatywnego wpływu opisanego powyżej zdarzenia na sytuację finansową i płynnościową działalności całej Grupy Emitenta oraz nie identyfikuje ryzyka konieczności istotnych zmian umów lub poszukiwania innych źródeł finansowania działalności. Ponadto, opisana powyżej sytuacja nie powoduje konieczności zmian prezentacyjnych zadłużenia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

2.15. POCHODNE INSTRUMENTY FINANSOWE

Pochodne instrumenty finansowe – aktywa finansowe:

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Długoterminowe aktywa finansowe		
Swapy towarowe	3 785	-
Kontrakty forward	-	703
Razem długoterminowe aktywa finansowe	3 785	703
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
Kontrakty futures	2 655	1 913
Kontrakty forward	2 796	11 068
Kontrakty FX forward	2 148	1 256
Swapy towarowe	13 312	460
Razem krótkoterminowe aktywa finansowe	20 911	14 697
Razem pochodne instrumenty finansowe - aktywa finansowe	24 696	15 400

Pochodne instrumenty finansowe – zobowiązania finansowe:

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Długoterminowe zobowiązania finansowe		
Kontrakty forward	173	173
Swapy towarowe	1 305	9 463
Kontrakty IRS	4 775	7 682
Razem długoterminowe zobowiązania finansowe	6 253	17 318
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe		
Kontrakty futures	362	-
Kontrakty forward	1 970	935
Kontrakty FX forward	536	241
Swapy towarowe	1 927	8 738
Razem krótkoterminowe zobowiązania finansowe	4 795	9 914
Razem pochodne instrumenty finansowe - zobowiązania finansowe	11 048	27 232

W trakcie okresu sprawozdawczego nie miały miejsca przesunięcia pomiędzy poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej.

2.16. TRANSAKcje ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2024 r. oraz w okresie porównywalnym Unimot S.A. i spółki z Grupy UNIMOT zawierały transakcje z Jednostką Dominującą wyższego szczebla dla Unimot S.A (tj. Unimot Express Sp. z o.o.) oraz spółkami zależnymi i stowarzyszonymi z Jednostką Dominującą wyższego szczebla, jak również z podmiotami z nią powiązanymi (jednostka będąca współnikiem wraz z jej jednostką zależną) oraz z podmiotami powiązanymi osobowo z Unimot S.A. Tabele poniżej przedstawiają podsumowanie transakcji pomiędzy podmiotami z Grupy UNIMOT, a podmiotami powiązanymi.

<i>w tysiącach złotych</i>	Przychody ze sprzedaży, Przychody finansowe, Pozostałe przychody operacyjne		Koszty operacyjne, Koszty finansowe, Pozostałe koszty operacyjne	
	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
	Jednostki powiązane niekonsolidowane	353	535	1 506
Razem	353	535	1 506	467

<i>w tysiącach złotych</i>	Należności z tyt. dostaw i usług, z tyt. pożyczek oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tyt. dostaw i usług, z tyt. pożyczek oraz pozostałe zobowiązania	
	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2024	31.12.2023
	Jednostki powiązane niekonsolidowane	1 498	2 356	20 601
Razem	1 498	2 356	20 601	32 828

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Zarząd Jednostki Dominującej, transakcje zawarte w okresie sprawozdawczym przez Spółkę lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązanymi były zawierane na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikały z prowadzonej działalności operacyjnej.

2.17. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, UDZIELONE PORĘCZENIA I GWARANCJE

Udzielone poręczenia i gwarancje

<i>w tysiącach PLN/EUR/USD</i>	Stan na 31.03.2024			Stan na 31.12.2023		
	PLN	EUR	USD	PLN	EUR	USD
Gwarancje ubezpieczeniowe złożone jako zabezpieczenie akcyzowe	212 100	-	-	205 000	-	-
Poręczenia wystawione za gwarancje ubezpieczeniowe złożone jako zabezpieczenia koncesyjne	40 000	-	-	40 000	-	-
Gwarancje dotyczące należytego wykonania umów i limitów kupieckich	44 956	67	-	35 158	12 067	-
Poręczenia dotyczące należytego wykonania umów i limitów kupieckich	181 549	25 500	6 000	271 782	12 000	6 000
Poręczenia kredytowe	-	-	43 498	-	-	43 000
Suma	478 604	25 567	49 498	551 940	24 067	49 000

Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 marca 2024 r. Grupa posiada zobowiązanie warunkowe w kwocie 322 tys. złotych, w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Zobowiązanie warunkowe dotyczy umowy pomiędzy WFOŚiGW a RCEkoenergia Sp. z o.o. stanowiącej zobowiązanie się RCEkoenergia Sp. z o.o. do spełnienia obowiązku utrzymania przez 5 lat osiągniętych wcześniej efektów rzeczowych i ekologicznych.

2.18. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

W trakcie roku zachodzi regularna umiarkowana zmienność wolumenów sprzedaży produktów spowodowana sezonowymi wahaniami popytu w szczególności w segmentach:

- sprzedaży gazu ziemnego, paliw stałych i energii elektrycznej ze względu na zdecydowanie wyższy popyt w sezonie grzewczym w I i IV kwartale,
- sprzedaży paliw/biopaliw/LPG - wzmożone zapotrzebowanie na paliwa w III i IV kwartale,
- sprzedaży bitumenów - ze względu na szczyt sezonu budowy i remontów dróg przypadający na III i IV kwartał
- sprzedaży usług logistyki kolejowej – najwyższe zapotrzebowanie na usługi przypada na III i IV kwartał.

2.19. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY

W okresie sprawozdawczym nie wypłacano dywidend.

Po dniu sprawozdawczym, 23 kwietnia 2024 r. Zarząd Unimot S.A. podjął decyzję w sprawie rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy co do przeznaczenia jednostkowego zysku netto Jednostki Dominującej za rok 2023 wynoszącego 45 039 tys. złotych na:

- wypłatę dywidendy: 32 791 tys. złotych (4,0 zł na 1 akcję),
- kapitał zapasowy: 12 248 tys. złotych.

2.20. PRZYSZŁE ZOBOWIĄZANIA UMOWNE

Na dzień 31 marca 2024 r. Grupa Kapitałowa zobowiązała się ponieść nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 158 730 tys. złotych, które będą skutkować powstaniem zobowiązań inwestycyjnych.

Przyszłe zobowiązania wynikają z:

- zawartej umowy z NEWAG S.A. przez Olavion dotyczącej zamówienia do kwoty 74 000 tys. złotych na 4 lokomotywy Dragon. Dostawa pierwszej lokomotywy przewidziana jest na koniec lipca 2024 r., pozostałe trzy lokomotywy mają być dostarczone do końca 2024 r.;
- zawartego aneksu do umowy z NEWAG S.A. dotyczącego nabycia 4 lokomotyw za łączną maksymalną cenę 75 000 tys. złotych. Dostawa dwóch lokomotyw odbędzie się w terminie 18 miesięcy, natomiast pozostałych dwóch lokomotyw w terminie 30 miesięcy od dnia zawarcia aneksu;
- zawartych przez Unimot Terminale umów dotyczących modernizacji i rozbudowy terminali paliw i towarzyszących instalacji, łączna kwota tych umów to 9 667 tys. złotych,
- zawartej przez RCEkoenergia umowy na dokończenie inwestycji w farmę fotowoltaiczną, kwota 63 tys. złotych.

2.21. NOTA OBJAŚNIAJĄCA DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów obrotowych wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej	(146 317)	(11 239)
Zmiana stanu należności inwestycyjnych	(3 698)	-
Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów obrotowych w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	(150 015)	(11 239)

2.22. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

23 kwietnia 2024 r. Zarząd i Rada Nadzorcza Unimot S.A. przyjęły Strategię Grupy UNIMOT na lata 2024-2028. W strategii zdefiniowano cel Grupy UNIMOT jakim jest maksymalne wykorzystywanie potencjału dotychczasowych kluczowych segmentów biznesowych i umacnianie ich pozycji rynkowej. Równolegle Emitent założył aktywny udział w transformacji energetycznej i zwiększanie udziału w rynku, a w konsekwencji wzrost wartości Grupy dla wszystkich jej interesariuszy przy jednoczesnym osiągnięciu neutralności klimatycznej do 2050 r.

22 maja 2024 r. spółka Unimot Paliwa sp. z o.o. podpisała ze spółką HES Wilhelmshaven Tank Terminal GmbH („HES”) umowę na przeładunek i magazynowanie gazu LPG. Umowa przewiduje możliwość magazynowania gazu LPG o wolumenie około 8 tys. ton. Umowa została zawarta na czas określony 48 miesięcy, począwszy od 1 października 2024 r. z możliwością jej przedłużenia na okres kolejnych 24 miesięcy. Magazyny i infrastruktura należące do HES, a będące przedmiotem umowy, znajdują się w Niemczech. Takie położenie terminala przeładunkowego gazu LPG jest optymalne z punktu widzenia procesu logistycznego dostaw tego produktu, w szczególności w sytuacji, gdy od grudnia 2024 r. zacznie obowiązywać embargo na import gazu LPG z Rosji do UE. Wartość ww. umowy w pierwszym okresie obowiązywania jest szacowana przez Emitenta na kwotę 120 mln zł.

Dodatkowo, Grupa Emitenta uzgodniła z HES kluczowe warunki kolejnej umowy związanej z przeładunkiem i magazynowaniem oleju napędowego. Zagwarantowana pojemność magazynowa oleju napędowego ma wynieść 78 tys. m³. Strony zamierzają zawrzeć umowę dotyczącą oleju napędowego na czas 18 miesięcy, począwszy od 1 lipca 2024 r. z możliwością jej przedłużenia na okres kolejnych 12 miesięcy. Wartość tej przyszłej umowy powinna wynieść ok. 15 mln zł. Umowę związaną z gazem LPG oraz przyszłą umowę związaną z olejem napędowym należy traktować łącznie i wejść w życie w tym samym czasie z momentem podpisania ostatniej z nich.

3. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU I ZATWIERDZENIE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT

W sprawie rzetelności sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Unimot S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy UNIMOT oraz dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy UNIMOT.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy UNIMOT zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Unimot S.A. dnia 28 maja 2024 r.

Zawadzkie, 28 maja 2024 roku

.....
Adam Sikorski

Prezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Robert Brzozowski

Wiceprezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Filip Kuropatwa

Wiceprezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Aneta Szczesna-Kowalska

Wiceprezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Michał Hojowski

Wiceprezes Zarządu Unimot S.A.

.....
Agnieszka Zając - Krysińska

Osoba sporządzająca sprawozdanie