



GRUPA KAPITAŁOWA

Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał 2022 r.



23 maja 2022 r.

Grupa UNIMOT I kwartał 2022 roku

Przychody ogółem

2 371,2 mln zł

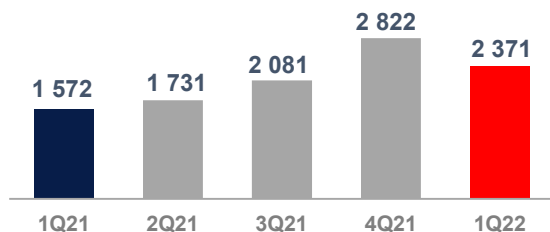
EBITDA

146,8 mln zł

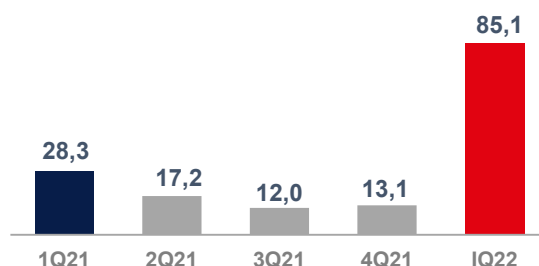
EBITDA skorygowana

85,1 mln zł

Przychody ogółem [w mln zł]



EBITDA skorygowana [w mln zł]



WYBRANE DANE I WSKAŹNIKI FINANSOWE^{1 2 3}

w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przychody ogółem	2 371 246	1 572 324
Zysk brutto ze sprzedaży¹	210 593	90 734
<i>Marża brutto ze sprzedaży</i>	<i>8,9%</i>	<i>5,8%</i>
Zysk operacyjny	144 156	39 375
<i>Marża zysku operacyjnego</i>	<i>6,1%</i>	<i>2,5%</i>
EBITDA²	146 795	42 584
<i>Marża EBITDA</i>	<i>6,2%</i>	<i>2,7%</i>
EBITDA skorygowana³	85 126	28 311
<i>Marża EBITDA skorygowana</i>	<i>3,6%</i>	<i>1,8%</i>
Zysk netto	114 745	30 022
<i>Marża netto</i>	<i>4,8%</i>	<i>1,9%</i>
Zysk netto skorygowany	53 076	15 749
<i>Marża netto skorygowana</i>	<i>2,2%</i>	<i>1,0%</i>

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, deprecjacją i amortyzacją (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization).

3. Skorygowane o wpływ wyceny zapasu obowiązkowego oleju napędowego (spowodowany istotną zmianą różnicy pomiędzy notowaniami spot oleju napędowego a notowaniami kontraktów terminowych), przesunięcie w czasie kosztów związanych z wykonaniem NCW i utrzymywaniem zapasów obowiązkowych paliw oraz inne zdarzenia jednorazowe.

Spis treści

1.	PISMO PREZESA ZARZĄDU	7
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE	10
2.1.	GRUPA KAPITAŁOWA UNIMOT	10
2.2.	UNIMOT S.A.	11
3.	KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY UNIMOT	13
3.1.	NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA W I KWARTALE 2022 R. WRAZ Z OPISEM ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ	13
3.1.1.	SYTUACJA NA WSCHODZIE- WPŁYW NA GK UNIMOT	13
3.1.2.	PODPISANIE PRZEDWSTĘPNEJ UMOWY ZAKUPU TERMINALI PALIWOWYCH I ZAKŁADÓW PRODUKCJI ASFALTÓW.....	14
	GRUPY LOTOS.....	14
3.1.3.	PUBLIKACJA STRATEGII ESG.....	16
3.1.4.	ODSTĄPIENIE PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ EMITENTA OD POROZUMIENIA W SPRAWIE ROZWIĄZANIA UMOWY INWESTYCYJNEJ DOTYCZĄCEJ NATURALNA ENERGIA SP. Z O.O. ORAZ UMÓW SPRZEDAŻY UDZIAŁÓW I WIERZYTELNOŚCI.	17
3.1.5.	ROZWÓJ SIECI STACJI AVIA.....	18
3.1.6.	ROZWÓJ MARKI AVIA SOLAR.....	19
3.1.7.	NAGRODY I WYRÓŻNIENIA.....	20
3.2.	OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ	21
3.3.	ANALIZA WSKAŹNIKOWO-PORÓWNAWCZA GRUPY KAPITAŁOWEJ	23
3.4.	GŁÓWNE CZYNNIKI I ZDARZENIA KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI GRUPY W I KWARTALE 2022 R. I MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY W KOLEJNYCH KWARTAŁACH	26
3.5.	STATUS REALIZACJI STRATEGII GRUPY W TYM REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH.....	32
3.6.	AKCJE UNIMOT S.A. NA GPW W WARSZAWIE	35
	38	
4.	PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ UNIMOT	39
4.1.	DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	39
4.2.	SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT	40
4.3.	STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA.....	42
4.4.	ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE.....	42
4.5.	POSTĘPOWANIA SĄDOWE	44
4.6.	SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	44
4.7.	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	44
4.8.	OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROZEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO	44
4.9.	SPOŁECZNA ODPOWIEDZIALNOŚĆ BIZNESU	49
4.10.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	50
5.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	52
6.	INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	58

6.1.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	58
6.2.	SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE	59
7.	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	64
7.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	64
7.2.	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	64
7.3.	KOSZTY SPRZEDANYCH USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	64
7.4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	65
7.5.	POZOSTAŁE ZYSKI/(STRATY) NETTO	65
7.6.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	65
7.7.	PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE NETTO	65
7.8.	PODATEK DOCHODOWY	65
7.9.	POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	66
7.10.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK ORAZ INNYCH INSTRUMENTÓW DŁUŻNYCH ORAZ KREDYTÓW W RACHUNKACH BIEŻĄCYCH	66
7.11.	POCHODNE INSTRUMENTY FINANSOWE	66
7.12.	INFORMACJE O ISTOTNYCH TOCZĄCYCH SIĘ POSTĘPOWANIACH PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ	67
7.13.	TRANSAKCJE ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW SPÓŁEK GRUPY Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NIEKONSOLIDOWANYMI	67
7.14.	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	67
7.15.	INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ EMITENTA	68
7.16.	SZACUNEK WPŁYWU EPIDEMII KORONAWIRUSA SARS COV-2 NA DZIAŁALNOŚĆ I SYTUACJĘ FINANSOWĄ GRUPY KAPITAŁOWEJ	68
7.17.	ZDARZENIA PO DNIU SPRAWOZDAWCZYM	69
8.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	71
9.	SKRÓCONA INFORMACJA DO ŚRÓDROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	77
9.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	77
10.	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	79
10.1.	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	79
10.2.	KOSZTY SPRZEDANYCH USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	79
10.3.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	79
10.4.	POZOSTAŁE ZYSKI/(STRATY) NETTO	79
10.5.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	80
10.6.	PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE NETTO	80
10.7.	PODATEK DOCHODOWY	80
10.8.	POZOSTAŁE AKTYWA FINASOWE	80



10.9. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK ORAZ INNYCH INSTRUMENTÓW DŁUŻNYCH ORAZ KREDYTÓW W RACHUNKACH BIEŻĄCYCH	81
10.10. TRANSAKCJE ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW SPÓŁKI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	81
10.11. ZDARZENIA PO DNIU SPRAWOZDAWCZYM	82

List Prezesa



1. PISMO PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Przekazuję na Państwa ręce raport Grupy UNIMOT za I kwartał 2022 r. Był to okres, który przebiegł pod znakiem bezprecedensowej zbrojnej napaści Rosji na niepodległą Ukrainę, co z kolei przełożyło się na rozchwieianie niemalże wszystkich światowych rynków i gałęzi gospodarki. Jako Grupa UNIMOT na bieżąco monitorujemy podejmowane przez administrację rządową, a także społeczność międzynarodową kroki polityczne i ekonomiczne oraz analizujemy ich wpływ na prowadzoną działalność. Jesteśmy przygotowani na różne scenariusze na rynku paliw i dostosowujemy się do wszystkich sankcji krajowych i międzynarodowych.

Dzięki naszej elastyczności, sprawności działania i wieloletniemu doświadczeniu w różnych warunkach rynkowych, mimo wymagającego otoczenia, udało nam się wypracować w I kwartale 2022 r. wyniki na rekordowym poziomie. EBITDA skorygowana wyniosła 85,1 mln zł, co oznacza, że przekroczyliśmy poziom całej ubiegłorocznej EBITDA skorygowanej, która wyniosła w 2021 r. 70,6 mln zł. Było to możliwe dzięki umiejętnemu wykorzystaniu okazji rynkowych, jakie dawały gwałtowne zmiany cen paliw przy wzmożonym popycie, co przełożyło się z kolei na dynamiczny wzrost marż na sprzedaży paliw, biopaliw i gazu płynnego LPG.

Skonsolidowane przychody ogółem Grupy UNIMOT w I kwartale 2022 r. wyniosły 2 371,2 mln zł, w stosunku do 1 572,3 mln zł w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Dynamiczna sytuacja rynkowa sprawiła, że zdecydowaliśmy się w tym roku nie publikować prognoz dotyczących rocznego wyniku, głównie mając na uwadze niezależne od nas zewnętrzne czynniki, związane z dużą zmiennością i niepewnością sytuacji na rynku paliw wywołaną trwającym konfliktem zbrojnym w Ukrainie oraz skutkami gospodarczymi sankcji na Rosję i Białoruś nakładanych w związku z tym wydarzeniem. Ponadto, brak możliwości oszacowania i podania do wiadomości publicznej prognozy na 2022 rok wynika z trudnego do przewidzenia wpływu na tegoroczne wyniki Grupy planowanego nabycia aktywów Lotos Terminale. Mamy jednak nadzieję, że sytuacja na rynku pozwoli nam wrócić do praktyki publikacji prognoz w przyszłym roku.

Jeśli chodzi o wyniki za I kwartał tego roku, w segmencie obrotu paliwami głównym czynnikiem wpływającym na wynik była przede wszystkim wojna w Ukrainie i w konsekwencji nagły wzrost cen produktów naftowych na przełomie lutego i marca 2022 r., a także zwiększenie popytu i wolumenów będące konsekwencją wojny oraz obaw przed embargiem na produkty z Rosji. Warto podkreślić, że w przypadku oleju napędowego jesteśmy w pełni przygotowani na wprowadzenie sankcji na ten produkt, dzięki wynajętemu terminalowi Gulfhavn w Danii. Pierwsza zakontraktowana dostawa oleju napędowego z Bliskiego Wschodu trafiła przez terminal w Danii do Polski w kwietniu tego roku. Docelowo terminal będzie mógł być udostępniany również innym podmiotom, które będą chciały go wykorzystać w celu sprowadzenia tego paliwa do Europy z innego kierunku niż rosyjski, co jest bardzo ważne, ponieważ możliwości przeładunkowe terminala pozwalają na zaspokojenie w pełni potrzeb importowych oleju napędowego do Polski, nie tylko wolumenów obecnie realizowanych przez Unimot. To dla nas także dodatkowe możliwości tradingowe.

Wojna wpłynęła również na segment LPG, gdzie mieliśmy do czynienia z zachwianą sytuacją popytowo-podażową rynku, co oznaczało trudności w pozyskaniu paliwa. Mimo to udało się wypracować znacznie wyższe wyniki niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. EBITDA w tym segmencie przekroczyła 17 mln zł, co oznacza, że była o 420 proc. wyższa niż w I kwartale 2021 r. W kolejnych okresach największy wpływ na działalność Grupy w obszarze gazu LPG będzie miała sytuacja popytowo-podażowa związana trwającą wojną oraz ewentualnymi kolejnymi sankcjami nakładanymi na Rosję i Białoruś. Na dzień publikacji raportu pochodzące z Rosji produkty energetyczne, importowane przez Unimot, nie zostały objęte pakietem sankcji, natomiast na polskiej liście sankcyjnej znalazł się jeden dotychczasowy kontrahent Grupy UNIMOT. Zaprzestaliśmy realizowania transakcji z tym podmiotem od dnia wprowadzenia go na listę sankcyjną. Weryfikacji podlegają obecnie także inni kontrahenci Grupy. Będziemy dostosowywać się do wszystkich ustaleń i interpretacji administracji rządowej w tym zakresie. Jako Grupa UNIMOT nieustannie poszukujemy kolejnych alternatywnych źródeł dostaw, by móc maksymalnie uniezależnić się od importu LPG ze Wschodu.

Wybuch wojny w Ukrainie nie wpłynął z kolei w bezpośredni sposób na sytuację naszych spółek działających w segmencie gazu ziemnego, jednak pośrednio przełożył się na wzrosty cen gazu na giełdach. Wzrosły także obawy dotyczące zapewnienia ciągłości dostaw gazu do Polski. W segmencie energii elektrycznej konflikt zbrojny w Ukrainie spowodował natomiast skokowy wzrost cen węgla i gazu, które przełożyły się na duży wzrost cen, a także ich zmienność na TGE. Warto tu wspomnieć również

o realizacji zysków z transakcji na rynku energii elektrycznej zawartych w ubiegłym roku przez spółkę Tradea, na poziomie 21,5 mln zł, które wliczają się do wyniku za I kwartał 2022 r.

Konsekwentnie rozwijamy segment stacji paliw i dzięki temu notujemy sukcesywne wzrosty sprzedaży paliw na stacjach. W I kwartale 2022 r. odnotowaliśmy rekordowe wyniki sprzedanego wolumenu – na działających w ramach Grupy stacjach sieci AVIA przekroczony został wolumen sprzedaży 50 mln litrów i mamy ambicję utrzymania go na poziomie 20 mln litrów miesięcznie. W I kwartale 2022 uruchomiliśmy także nasz program flotowy AVIA Card dla klientów biznesowych i docelowo oczekujemy co najmniej 20 proc. udziału sprzedaży za pomocą karty flotowej w wolumenie całkowitym stacji.

W segmencie fotowoltaiki odnotowaliśmy spadek mocy zainstalowanej o 40 proc. w stosunku do wyniku osiągniętego w analogicznym okresie ubiegłego roku. Negatywny wynik segmentu w I kwartale 2022 r. związany był przede wszystkim z niższą sprzedażą w IV kwartale ubiegłego i I kwartale tego roku, a także obniżeniem średniej realizowanej marży o blisko 50 proc. W I kwartale zakończyliśmy proces restrukturyzacji segmentu i zgodnie z przyjętą strategią zespół działający w segmencie PV będzie zajmował się realizacją projektów o mocy powyżej 50 kWp, rozwojem projektów własnych oraz działaniami zmierzającymi do budowy długoterminowej wartości dla Grupy UNIMOT.

W tym wyjątkowym czasie warto podkreślić, że jako Grupa UNIMOT wspieramy walczącą Ukrainę, głównie w obszarze nieodpłatnych dostaw paliwa, a wartość udzielonej przez UNIMOT pomocy przekroczyła już 1,5 mln zł. Wspierając gospodarkę Ukrainy rozwijamy także działalność w zakresie komercyjnego eksportu paliw z Polski do Ukrainy. Jeśli chodzi o nasz biznes stacji paliw w Ukrainie – do momentu wybuchu wojny posiadaliśmy tam 14 stacji prowadzonych w systemie franczyzowym. Obecnie około połowa z nich działa w miarę bieżących możliwości i dostępności paliwa. Wszyscy nasi franczyzobiorcy zostali zwolnieni z obowiązku udzielania opłat franczyzowych na czas wojny.

Oczekując na decyzję Komisji Europejskiej w sprawie transakcji przejęcia spółki LOTOS Terminale, w maju tego roku rozpoczęliśmy reorganizację Grupy, której celem jest przygotowanie do zarządzania nowymi aktywami i utrzymanie statusu niezależności poszczególnych rodzajów działalności, co jest szczególnie ważne w obszarze magazynowania paliw i działalności importowej. Chcemy prowadzić te biznesy w ramach kontrolowanych przez UNIMOT S.A., ale działających jako odrębne podmioty gospodarcze, spółek celowych. W ramach tego procesu i zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, od początku lipca 2022 r. koncesje na obrót i wytwarzanie paliw powinna posiadać jedynie spółka UNIMOT Paliwa, która będzie kontynuowała działalność Grupy w tym zakresie. Obecnie oczekujemy na stosowną interpretację podatkową, która pozwoli nam w pełni sfinalizować ten proces.

Na koniec chciałbym w imieniu swoim oraz całego Zarządu podziękować naszym pracownikom za codzienny wkład w rozwój i budowanie wyniku Grupy w tym cały czas bardzo trudnym, nieprzewidywalnym otoczeniu rynkowym. Składamy również podziękowania Członkom Rady Nadzorczej za profesjonalny nadzór i wsparcie merytoryczne, a także naszym akcjonariuszom za zaufanie jakim nas obdarzają oraz wszystkie pozytywne słowa dotyczące naszego biznesu i naszej otwartej komunikacji.

Z wyrazami szacunku

Adam Sikorski

Prezes Zarządu UNIMOT S.A.

Wybrane dane finansowe



2. WYBRANE DANE FINANSOWE

2.1. GRUPA KAPITAŁOWA UNIMOT

	w tys. zł		w tys. euro	
	31.03.2022	Dane porównawcze*	31.03.2022	Dane porównawcze*
I. Przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów	2 371 246	1 572 324	510 253	343 895
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	144 156	39 375	31 020	8 612
III. Zysk (strata) brutto	140 264	38 030	30 182	8 318
IV. Zysk netto przypadający na właścicieli jednostki dominującej	114 742	30 088	24 691	6 581
V. Zysk/(strata) netto	114 745	30 022	24 691	6 566
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	51 549	(32 851)	11 092	(7 185)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 247	(4 924)	699	(1 077)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(6 006)	(4 538)	(1 292)	(993)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	45 791	(49 976)	9 853	(10 931)
X. Aktywa, razem	2 133 255	1 231 288	458 518	267 706
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 692 665	905 413	363 818	196 855
XII. Zobowiązania długoterminowe	89 699	92 297	19 280	20 067
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	1 602 966	813 116	344 539	176 787
XIV. Kapitał własny	440 590	325 875	94 700	70 852
XV. Kapitał zakładowy	8 198	8 198	1 762	1 782
XVI. Liczba akcji (w tys. szt.)	8 198	8 198	-	-
XVII. Zysk na jedną akcję zwykłą przypadający na właścicieli jednostki dominującej (w zł/euro)**	14,00	3,67	3,01	0,80
XVIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą przypadający na właścicieli jednostki dominującej (w zł/euro)**	14,00	3,67	3,01	0,80
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/euro)***	53,74	39,75	11,55	8,64
XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/euro)***	53,74	39,75	11,55	8,64

*Dane dla pozycji dotyczących sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31 grudnia 2021 r. natomiast dla pozycji dotyczących sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r.

** na 31.03.2022 r. liczba akcji użyta do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą wynosiła 8 198 tys. sztuk

** na 31.03.2022 r. liczba akcji użyta do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą wynosiła 8 198 tys. sztuk

*** na 31.03.2022 r. liczba akcji użyta do wyliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosiła 8 198 tys. sztuk

*** na 31.12.2021 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 31.03.2022 r. 4,6525 zł/euro oraz dla danych porównawczych na 31.12.2021 r. 4,5994 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 4,6472 zł/euro (3 miesiące 2022 r.), 4,5721 zł/euro (3 miesiące 2021 r.).

2.2. UNIMOT S.A.

	w tys. zł		w tys. euro	
	31.03.2022	Dane porównawcze*	31.03.2022	Dane porównawcze*
I. Przychody ze sprzedaży	2 293 063	1 535 430	493 429	335 826
II. Zysk/(strata) na działalności operacyjnej	141 629	38 861	30 476	8 500
III. Zysk/(strata) brutto	137 818	37 383	29 656	8 176
IV. Zysk/(strata) netto	110 691	29 895	23 819	6 539
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	47 353	(32 876)	10 190	(7 191)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	4 051	(6 863)	872	(1 501)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	376	(18 905)	81	(4 135)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	48 781	(66 307)	10 497	(14 503)
IX. Aktywa, razem	2 001 196	1 144 738	430 133	248 889
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 574 871	829 104	338 500	180 264
XI. Zobowiązania długoterminowe	85 281	81 303	18 330	17 677
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	1 489 590	747 801	320 170	162 587
XIII. Kapitał własny	426 325	315 634	91 634	68 625
XIV. Kapitał zakładowy	8 198	8 198	1 762	1 782
XV. Liczba akcji (w tys. szt.)	8 198	8 198	-	-
XVI. Zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/euro)	13,50	3,65	2,91	0,80
XVII. Rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/euro)**	13,50	3,65	2,91	0,80
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/euro)***	52,00	38,50	11,18	8,37
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/euro)***	52,00	38,50	11,18	8,37

*Dane dla pozycji dotyczących sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31 grudnia 2021 r. natomiast dla pozycji dotyczących sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r.

** na 31.03.2022 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 zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą wynosiła 8 198 tys. sztuk

*** na 31.03.2022 r. liczba akcji użyta do wyliczenia wartości księgowej oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosiła 8 198 tys. sztuk

*** na 31.12.2021 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 31.03.2022 r. 4,6525 zł/euro oraz dla danych porównawczych na 31.12.2021 r. 4,5994 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 4,6472 zł/euro (3 miesiące 2022 r.), 4,5721 zł/euro (3 miesiące 2021 r.).

Komentarz do wyników finansowych Grupy UNIMOT



3. KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY UNIMOT

3.1. NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA W I KWARTALE 2022 R. WRAZ Z OPISEM ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

3.1.1. SYTUACJA NA WSCHODZIE- WPŁYW NA GK UNIMOT

24 lutego 2022 r. rozpoczęła się zbrojna agresja Federacji Rosyjskiej na niepodległą Ukrainę. Sytuacja ta nie pozostała bez wpływu na działalność GK Unimot, gdzie w ciągu bardzo krótkiego czasu zmieniły się warunki dostaw, ceny i dostępność surowców.

Grupa Unimot na bieżąco monitoruje podejmowane przez administrację rządową, a także społeczność międzynarodową, kroki polityczne i ekonomiczne oraz analizuje ich wpływ na prowadzoną działalność. Grupa Unimot przygotowana jest na różne scenariusze na rynku paliw i dostosuje się do wszystkich sankcji krajowych i międzynarodowych.

W zakresie **oleju napędowego** GK Unimot podjęła zdecydowane kroki w celu całkowitego uniezależnienia się od kierunku Wschodniego poprzez szybkie uruchomienie nowego kanału dostaw z wykorzystaniem terminala znajdującego się w cieśninach duńskich¹

Dzięki wynajętemu terminalowi w przypadku oleju napędowego Grupa Unimot jest w pełni przygotowana na wprowadzenie sankcji na ten produkt. Pierwsza zakontraktowana dostawa diesla z Bliskiego Wschodu trafiła przez terminal w Danii do Polski w kwietniu tego roku. Głębokowodny terminal paliwowy Gulfhavn umożliwi wyładunek oleju napędowego z największych tankowców przyplływających do Europy z innych kierunków niż Rosja oraz dalszy transport paliwa do Polski, a także – w razie potrzeby – do wszystkich innych portów w basenie Morza Bałtyckiego. Trzy zbiorniki o łącznej pojemności 127 tys. m³, które wynajęła Grupa Unimot, są do dyspozycji Grupy od 15 kwietnia 2022 r., a pierwsze dostawy surowca o wolumenie 70 tys. m³ dotarły do terminala w drugiej połowie kwietnia. Umowa na korzystanie zbiorników w terminalu Gulfhavn w Danii została zawarta na rok, z możliwością jej przedłużenia.

Możliwości przeładunkowe terminala pozwalają na zaspokojenie w pełni potrzeb importowych oleju napędowego do Polski (nie tylko wolumenów obecnie realizowanych przez Unimot) oraz tworzą dodatkowe możliwości tradingowe. Grupa Unimot poszukuje kolejnych alternatywnych źródeł dostaw surowców, by móc jak najszybciej uniezależnić się od importu surowców z Rosji.



W zakresie **gazu ziemnego**, GK prowadzi działalność w zakresie obrotu, sprzedaży i dystrybucji gazu ziemnego z wykorzystaniem własnej infrastruktury (sieć gazowa, stacje regazyfikacji LNG), zewnętrznej infrastruktury, na Towarowej Giełdzie Energii oraz z zagranicą. Warunki dostaw ze względu na dużą dywersyfikację źródeł w GK Unimot nie uległy zmianie i wciąż były realizowane

¹ <https://www.unimot.pl/aktualnosci/>- Publikacja z dnia 05.04.2022 roku.

w oparciu o zawarte kontrakty długoterminowe oraz oferty rynkowe. Ceny jednak ze względu na niepewność dostaw ze wschodu wzrosły na zachodnioeuropejskich rynkach skutkując także wzrostami cen na polskim rynku gazu.

3.1.2. PODPISANIE PRZEDWSTĘPNEJ UMOWY ZAKUPU TERMINALI PALIWOWYCH I ZAKŁADÓW PRODUKCJI ASFALTÓW GRUPY LOTOS²

Jednym z najważniejszych wydarzeń biznesowym w pierwszym kwartale 2022 r. było zawarcie w dniu 12.01.2022 roku przez Unimot Investments, spółkę z Grupy Unimot, przedwstępnej umowy nabycia 100 proc. akcji spółki Lotos Terminale, obejmującą biznes niezależnego operatora logistycznego oraz produkcji i sprzedaży asfaltów, a także umowę kredytową w zakresie finansowania transakcji. Przedmiotem transakcji jest przede wszystkim przejęcie 9 terminali paliw o łącznej pojemności 350 tys. m³ oraz zakładów produkcji asfaltów w Jaśle i Czechowicach-Dziedzicach. Po sfinalizowaniu transakcji Grupa Unimot stanie się trzecim graczem na rynku magazynowania paliw oraz drugim graczem na rynku sprzedaży asfaltów.

Transakcja odbyła się w ramach realizacji środków zaradczych narzuconych przez Komisję Europejską w konsekwencji planowanego przejęcia przez PKN ORLEN SA Grupy LOTOS SA. Zawarcie Umowy było poprzedzone wielomiesięcznym procesem negocjacji i due-diligence przejmowanych aktywów.

Celem transakcji jest wejście GK Unimot w działalność niezależnego operatora logistycznego paliw w oparciu o własną infrastrukturę (ang. *Independent Logistic Operator*, tzw. biznes „ILO”) oraz produkcję asfaltów modyfikowanych wraz z dalszym rozwojem handlu produktami asfaltowymi (tzw. biznes „bitumen”). Aktywa związane z tymi biznesami zostaną docelowo wniesione do spółki Lotos Terminale przed podpisaniem ostatecznej umowy, na podstawie której Unimot Investments nabędzie akcje tej spółki, po spełnieniu się szeregu warunków zawieszających i z chwilą zapłaty ceny za akcje. Grupa Unimot szacuje, że spełnienie warunków i zawarcie ostatecznej umowy może mieć miejsce nie wcześniej niż w III kwartale 2022 r.

Biznes „ILO” będzie obejmować 9 terminali paliw o łącznej bieżącej pojemności 350 tys. m³, w tym pięć terminali należących obecnie do Lotos Terminale: w Czechowicach-Dziedzicach, Jaśle, Piotrkowie Trybunalskim, Poznaniu oraz Rypinie, a także cztery terminale należące obecnie do PKN Orlen: w Bolesławcu, Szczecinie, Gutkowie oraz Gdańsku. Po zakończeniu prowadzonych prac rozwojowych zdolności magazynowe wzrosną do 410 tys. m³. W wyniku transakcji Grupa Unimot stanie się trzecim graczem na rynku magazynowania paliw (po PERN oraz PKN Orlen) w ujęciu wolumenowym. Dodatkowo, po zrealizowaniu przez PKN Orlen modernizacji i rozbudowy terminala morskiego w Szczecinie, Grupa Unimot dysponować będzie ok. 10 tys. m³ pojemności przeznaczonych do magazynowania paliwa lotniczego oraz 40 tys. m³ przeznaczonych do magazynowania oleju napędowego.

Biznes „bitumen” będzie z kolei obejmować wydzielane ze spółki Lotos Asphalt zakłady produkcji asfaltów w Jaśle i Czechowicach-Dziedzicach wraz z działem handlowym, jak również dziesięcioletni kontrakt na dostawy przez Grupę Lotos produktów asfaltowych i surowca do ich produkcji w ilości do 500 tys. ton rocznie, dzięki czemu Grupa Unimot stanie się drugim graczem na rynku sprzedaży asfaltów w ujęciu wolumenowym.

Przedmiotem transakcji jest:

- biznes niezależnego operatora logistycznego obejmujący 9 terminali paliwowych,
- biznes sprzedaży i produkcji asfaltów w Jaśle i Czechowicach-Dziedzicach,
- długoletnie umowy regulujące zasady współpracy w zakresie logistyki, zapatrzania w surowce, korzystania z know-how i znaków towarowych,
- spółki infrastrukturalne zapewniające własny dostęp do mediów i usług wsparcia.

² <https://www.unimot.pl/relacje-inwestorskie/raporty/biezace/> - Raport bieżący 2/2022 z 12.01.2022 roku

Mapę lokalizacji i opis przejmowanych terminali paliwowych przedstawia mapa.



Terminale	Pojemność
Poznań	10 tys. m ³
Piotrków Trybunalski	3 tys. m ³ Rozbudowa do 11 tys. m ³
Czechowice Dziedzice	199 tys. m ³
Rypin	1,6 tys. m ³
Jasło w strukturach Lotos Infrastruktura	90 tys. m ³

Terminale	Pojemność
Gdańsk	17,8 tys. m ³
Gutkowo	12,8 tys. m ³
Bolesławiec	10,6 tys. m ³
Szczecin	9 tys. m ³
Szczecin	ON w budowie 45 tys. m ³
Szczecin	Jet w budowie 10 tys. m ³

Obecnie 9 terminali o łącznej pojemności 350 tys. m³ z rozbudową do 410 tys. m³

Transakcja zostanie sfinansowana w większości z kredytów bankowych, Umowa kredytowa z konsorcjum trzech banków została zawarta w dniu 12 stycznia 2022 r. Ostateczna cena za przejmowane aktywa zostanie oszacowana na dzień zamknięcia transakcji. Umowa zawiera warunki kontynuacji kluczowych inwestycji w przejmowaną infrastrukturę i w rozbudowę terminali, na co jest również zabezpieczenie finansowe. Umowa zawiera również mechanizm *Earn-out*, czyli dostosowania ceny nabycia w zależności od osiągniętych przyszłych wyników przejmowanych biznesów.

Po sfinalizowaniu transakcji GK UNIMOT stanie się trzecim graczem na rynku magazynowania paliw oraz znaczącym graczem na rynku sprzedaży asfaltów modyfikowanych i drogowych. Przedmiotowa transakcja spowoduje uzupełnienie łańcucha wartości i istotne zwiększenia skali działalności w GK UNIMOT.

W strategii biznesowej na lata 2018-2023 nakreślono potrzebę dywersyfikowania źródeł przychodu. Przejmowane biznesy mogą w przyszłości generować ok. 50% wyniku EBITDA GK UNIMOT, co może przełożyć się na dodatkowe 70 – 100 mln PLN wyniku EBITDA.

Zakładane korzyści dla GK UNIMOT po sfinalizowaniu transakcji Lotos Terminale :

1. Generowanie dodatkowych zdywersyfikowanych przychodów z usług magazynowania paliw i sprzedaży bitumienów
2. Uzupelnienie własnego łańcucha wartości: obrót hurtowy, magazynowanie i logistykę, sprzedaż detaliczną na stacjach paliw
3. Zwiększenie elastyczności działalności pozwalającej na dynamiczną reakcję na zmieniające się zapotrzebowanie ze strony rynku
4. Znaczące synergie kosztowe polegające na:
 - zmniejszeniu zapotrzebowania na utrzymywanie stanów magazynowych w PERN (30% pojemności będzie wykorzystywane na potrzeby własne)
 - samodzielnym blendowaniu na wybranych bazach,
 - optymalizacji kosztów logistyki.

Aktualnie GK Unimot oczekuje na wydanie zgody na przeprowadzenie transakcji przez Komisję Europejską, po której będzie mógł rozpocząć się proces połączenia PKN ORLEN z Grupą LOTOS. Zgodą Komisji Europejskiej dotyczy wszystkich Inwestorów na aktywa Grupy Lotos (w tym Saudi Aramco i MOL). Zgodę na transakcję musi wydać również Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, stosowny wniosek został złożony w lutym br. Szacowany termin zamknięcia transakcji to IV kwartał 2022 roku.

Po dniu sprawozdawczym Unimot przystąpił do działań reorganizacyjnych w ramach Grupy Kapitałowej, zmierzających do przygotowania struktury Grupy do przejęcia nowych aktywów, obejmujących biznes niezależnego operatora logistycznego oraz produkcji i sprzedaży asfaltów, w wyniku realizacji zamierzonej transakcji nabycia 100% akcji spółki Lotos Terminale.

Celem procesu reorganizacji Grupy jest przygotowanie Emitenta do zarządzania nowymi aktywami i utrzymanie statusu niezależności poszczególnych rodzajów działalności (w szczególności działalności związanej z magazynowaniem paliw i działalności importowej) poprzez ich prowadzenie w ramach kontrolowanych, ale działających jako odrębne podmioty gospodarcze spółek celowych, co wpisuje się w całościowy kształt czynności reorganizacyjnych oraz warunków w ramach realizacji transakcji.³

3.1.3. PUBLIKACJA STRATEGII ESG⁴

Dotychczas Spółka nie publikowała raportów niefinansowych, gdyż zgodnie z dyrektywą CSRD – Corporate Sustainability Reporting Directive będzie do tego zobowiązana dopiero od 2024 r. Pomimo tego, zgodnie z deklaracją Zarządu przekazaną w ramach Strategii ESG, Grupa UNIMOT zapowiedziała, że będzie publikowała dobrowolnie raporty niefinansowe. Pierwszy raport niefinansowy, który będzie zawierał dane za 2021 r., zostanie opublikowany w pierwszej połowie 2022 r. W opublikowanej Strategii ESG GK Unimot nakreśliła następujące cele strategiczne: środowisko („E” – z ang. „environment”), społeczeństwo („S” – z ang. „social responsibility”) i ład korporacyjny („G” – z ang. „corporate governance”). W ramach wskazanych filarów Grupa zdefiniowała 12 aktywności będących sposobem na realizację celów strategicznych.

³ <https://www.unimot.pl/raports/podjecie-przez-emitenta-dzialan-reorganizacyjnych-w-ramach-grupy-kapitalowej-unimot/#2022> – Raport 19/2022 z dnia 11-05-2022 roku.

⁴ <https://www.unimot.pl/relacje-inwestorskie/esg/strategia-esg/> - Komunikat z 25-03-2022 roku.



W ramach systematycznego zmniejszania wpływu Grupy na emisję gazów cieplarnianych Grupa zobowiązała się do dalszego rozwoju biznesów bazujących na odnawialnych źródłach energii, nieustannej realizacji obowiązków NCW i NCR zgodnie z najwyższymi standardami oraz dążenia do neutralności w zakresie emisji gazów cieplarnianych w Scope 1 (emisji bezpośredniej) i Scope 2 (emisji pośredniej). W zakresie efektywnego zarządzania oddziaływaniem Grupy Unimot na środowisko naturalne postawiono na usprawnienie procesów zarządzania w obszarze ochrony środowiska oraz pogłębioną analizę ryzyk i szans klimatycznych.

Grupa Unimot będzie podejmowała również działania na rzecz zwiększenia bezpieczeństwa, zaangażowania i kwalifikacji pracowników oraz propagowania wśród nich zdrowego i aktywnego stylu życia, a także wspierała lokalne społeczności i młode talenty. W ramach zarządzania Grupą Unimot na rzecz zrównoważonego rozwoju zobowiązano się do budowania kultury zrównoważonego rozwoju w organizacji oraz wprowadzenia Kodeksu Partnera Biznesowego

3.1.4. Odstąpienie przez spółkę zależną emitenta od porozumienia w sprawie rozwiązania umowy inwestycyjnej dotyczącej Naturalna Energia Sp. z o.o. oraz umów sprzedaży udziałów i wierzytelności.⁵

Odstąpienie wynika z bezskutecznego upływu terminu na spełnienie się warunku zawieszającego dotyczącego wejścia w życie ww. porozumienia i umów w postaci wpłaty do dnia 31.12.2021 r. ceny sprzedaży udziałów oraz wierzytelności, a także braku porozumienia z założycielami w sprawie ustalenia nowych warunków planowanych transakcji (o prowadzonych negocjacjach Emitent informował dnia 31.12.2021 r. w raporcie bieżącym nr 41/2021).

W świetle powyższego, UEiG nie dokonała sprzedaży udziałów i wierzytelności na warunkach i ze skutkami opisanymi szczegółowo w raporcie bieżącym nr 39/2021 z dnia 17 grudnia 2021 r., a umowa inwestycyjna zawarta dnia 14 grudnia 2020 r. (RB nr 35/2020) wciąż obowiązuje. Obecnie Grupa Kapitałowa rozpatruje różne scenariusze dotyczące Projektu istnieje opcja jego dalszej kontynuacji jak i możliwość wyjścia z inwestycji.

⁵ Raport nr:1/2022 Data publikacji: 04.01.2022

3.1.5. ROZWÓJ SIECI STACJI AVIA

W I kwartale 2022 r. przyłączono w Polsce kolejnych 7 stacji paliw AVIA zarządzanych przez Grupę Unimot. Na koniec I kwartału 2022 r. sieć AVIA liczyła 92 stacji, w tym 68 franczyzowych i 24 prowadzone bezpośrednio przez spółkę. Na dzień publikacji sprawozdania w sieci funkcjonowało 93 stacje paliw AVIA. Grupa prowadzi negocjacje i rozmowy w kilkunastu kolejnych lokalizacjach na terenie Polski i podtrzymuje cel strategiczny posiadania 200 stacji, jednak z uwagi na niespodziewane zdarzenia rynkowe, w tym pandemię i wojnę na Ukrainie, które w sposób znaczący wywarły wpływ na dynamikę rozwoju rynku paliwowego, realna liczba stacji na koniec 2023 r. może wynosić około 150 obiektów. Najważniejsze wydarzenia w pierwszym kwartale 2022 roku dotyczące stacji AVIA, to:

- Przyłączenie w Polsce kolejnych 7 stacji paliw Avia (na koniec I kwartału 2022 r. sieć Avia liczyła 92 stacje, w tym 68 stacji franczyzowych i 24 stacje prowadzone bezpośrednio przez spółkę).
- Otwarcie stacji Avia w prestiżowej lokalizacji w Zakopanem, które jest gospodarzem Pucharu Świata w skokach narciarskich – dyscyplinie sportowej sponsorowanej od wielu lat przez markę Avia.
- Przekroczony wolumen sprzedaży 50 mln litrów paliw na stacjach Avia w I kwartale 2022 r. i ambicje utrzymania wolumenu sprzedaży na poziomie 20 mln litrów miesięcznie.
- Uruchomienie kolejnych marketów SPAR Expres na stacjach Avia (w sumie na stacjach Avia na koniec I kwartału 2022 r. działało 5 supermarketów SPAR). Unimot regularnie odnotowuje ponad 20% wzrost sprzedaży na stacjach ze sklepami SPAR i przygotowuje plany dalszego rozwoju współpracy między sieciami.
- Uruchomienie w marcu 2022 r. karty flotowej Avia Card dla klientów biznesowych. Docelowo oczekiwany przynajmniej 20% udział sprzedaży w ramach programu flotowego w wolumenie całkowitym stacji.
- W Ukrainie przed wybuchem wojny działało 14 stacji Avia – wszystkie w systemie franczyzowym. Obecnie połowa jest zupełnie wyłączona z funkcjonowania (jedna została ostrzelana w ramach działań wojennych), natomiast połowa funkcjonuje w miarę możliwości i dostępnego paliwa. Aby wspomóc swoich partnerów biznesowych z Ukrainy, Grupa Unimot zawiesiła na czas wojny naliczanie opłat franczyzowych.



AVIA Zakopane 2022

Stacje AVIA w Ukrainie

Przed wybuchem wojny w Ukrainie działało 14 stacji AVIA – wszystkie w systemie franczyzowym. Obecnie połowa jest zupełnie wyłączona z funkcjonowania (jedna została ostrzelana w ramach działań wojennych), natomiast połowa funkcjonuje w miarę możliwości i dostępnego paliwa. Aby wspomóc swoich partnerów biznesowych z Ukrainy, Grupa Unimot zawiesiła na czas wojny naliczanie opłat franczyzowych. Z uwagi na trwającą wojnę plany rozwoju sieci AVIA w Ukrainie zostały zawieszono. Unimot Ukraine LLC kapitałowo nie obciąża GK Unimot.



3.1.6. ROZWÓJ MARKI AVIA SOLAR

W I kwartale 2022 r. AVIA Solar zrealizowała instalację fotowoltaiczną m.in. na Stadionie Śląskim⁶ Instalacja została zbudowana w południowo-zachodniej części Stadionu Śląskiego pomiędzy bramami wejściowymi nr. 1 i 2. System fotowoltaiczny uzupełnia zieloną energią bieżące zapotrzebowanie na energię elektryczną Stadionu Śląskiego i objęty jest 25-letnią gwarancją.

Firma Unimot wygrała przetarg na zaprojektowanie i wykonanie instalacji fotowoltaicznej, który Stadion Śląski ogłosił w grudniu 2021 roku. Prace objęły przygotowanie niezbędnej dokumentacji, dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznej, a także kompleksową obsługę posprzedażową. Za realizację projektu odpowiada AVIA Solar, czyli marka, pod którą Grupa Unimot rozwija segment fotowoltaiki.

⁶ <https://www.unimot.pl/aktualnosci/energia-z-fotowoltaiki-avia-solar-zasili-stadion-slaski/> - Publikacja 08-02-2022 rok

3.1.7. NAGRODY I WYRÓŻNIENIA



UNIMOT S.A., zajęła kolejny rok z rzędu **I miejsce** w prestiżowym rankingu Giełdowa Spółka Roku 2021 r. w kategorii „**Relacje z inwestorami**”.

Giełdowa Spółka Roku to ranking najlepszych spółek notowanych na GPW w Warszawie. W kategorii „Relacje z inwestorami” oceniana jest jakość informacji i komunikacji z rynkiem, w tym prowadzony dialog z inwestorami instytucjonalnymi oraz indywidualnymi. Spółka zdobyła I miejsce w tej kategorii również w ubiegłorocznej edycji rankingu. Giełdowa Spółka Roku to najstarszy ranking na rynku kapitałowym. Wyboru

spółek dokonuje 100 analityków giełdowych, doradców inwestycyjnych i zarządzających, reprezentujących domy i biura maklerskie, fundusze emerytalne i inwestycyjne. Eksperti oceniają spółkę w każdej z pięciu kategorii w 7-punktowej skali. Wynik końcowy jest średnią uzyskanych ocen. Organizatorem rankingu Giełdowa Spółka Roku jest Bonnier Business Polska Sp. z o.o., wydawca gazety Puls Biznesu.

Dodatkowo UNIMOT S.A. została nominowana do nagrody za prowadzenie relacji inwestorskich skierowanych do inwestorów indywidualnych na najwyższym poziomie. O miano **Herosów Rynku Kapitałowego 2022 r.** rywalizują spółki, instytucje i osoby, które w czasie ostatniego roku najmocniej przyczyniły się do rozwoju polskiego rynku kapitałowego oraz podnoszenia obowiązujących na nim standardów.

Nagrody przyznane zostaną podczas konferencji WallStreet 26 organizowanej przez Stowarzyszenie Inwestorów Indywidualnych.

Herosi Rynku Kapitałowego to nagrody przyznawane przez Stowarzyszenie Inwestorów Indywidualnych na podstawie głosowania, w którym udział biorą tysiące internautów.

O miano Herosów Rynku Kapitałowego 2022 r. rywalizują spółki, instytucje i osoby, które w czasie ostatniego roku najmocniej przyczyniły się do rozwoju polskiego rynku oraz podnoszenia obowiązujących na nim standardów. Do znanych z lat ubiegłych kategorii takich jak „Dziennikarz ekonomiczny”, „Blogger giełdowy”, „Najlepsze relacje inwestorskie” czy „Popularyzator idei oszczędzania długoterminowego”, w obecnej edycji dołączyły też nowe kategorie, obejmujące spółki charakteryzujące się stabilną polityką dywidendową czy przestrzegające standardów ESG. Po raz pierwszy w historii uhonorowany zostanie także analityk giełdowy, który najlepiej komunikuje się z inwestorami indywidualnymi

3.2. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2022	31.03.2021
Aktywa trwałe	184 390	148 404
Aktywa obrotowe	1 948 865	919 296
Zapasy	722 037	239 773
Należności handlowe oraz pozostałe należności	871 989	510 803
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	198 999	110 471
Pozostałe aktywa obrotowe	155 840	58 249
AKTYWA RAZEM	2 133 255	1 067 700

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2022	31.03.2021
Kapitał własny	440 590	296 183
Zobowiązania	1 692 665	771 517
Zobowiązania długoterminowe	89 699	71 747
Zobowiązania krótkoterminowe	1 602 966	699 770
PASYWA RAZEM	2 133 255	1 067 700

Wielkości bilansowe uległy istotnym wzrostom w porównaniu z rokiem ubiegłym. Wyższe aktywa trwałe to głównie efekt przyłączenia nowych stacji oraz dostosowywania już dzierżawionych do standardów sieci AVIA. Wzrost wartości składników aktywów obrotowych to głównie: wzrost należności spowodowany wyższymi cenami paliw (ON, PB, LPG), znacznym wzrostem obrotu (konsekwencja wojny oraz obawy przed embargiem paliw) oraz nowymi kontraktami sprzedażowymi. Natomiast wzrost wartości zapasów – to przede wszystkim efekt wzrostu wycen przy równoczesnym wzroście ilości zapasu obowiązkowego oleju napędowego i gazu ziemnego, jak również wyższe poziomy zapasów operacyjnych oleju napędowego i gazu ziemnego.

Wzrost poziomu zobowiązań to naturalna konsekwencja wyższych obrotów handlowych, w tym zwiększonego importu oleju napędowego i benzyn w porównaniu do końca roku 2021, a także wyższych zobowiązań z tytułu VAT, w związku z realizacją zwiększonych przychodów.

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży	2 325 031	1 579 142
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	46 215	(6 818)
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów	(2 160 653)	(1 481 590)
Zysk brutto ze sprzedaży	210 593	90 734
Pozostałe przychody operacyjne	619	349
Koszty sprzedaży	(51 650)	(46 423)
Koszty ogólnego zarządu	(12 951)	(5 010)
Pozostałe zyski/(straty) netto	(149)	100
Pozostałe koszty operacyjne	(2 306)	(375)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	144 156	39 375
Przychody finansowe	31	131
Koszty finansowe	(3 923)	(1 476)
Przychody/Koszty finansowe netto	(3 892)	(1 345)
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem	140 264	38 030
Podatek dochodowy	(25 519)	(8 008)
Zysk/(strata) netto za okres sprawozdawczy	114 745	30 022

W omawianym kwartale skonsolidowane przychody ze sprzedaży wzrosły o 51% w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r. Wzrost poziomu przychodów wynika z wielkości sprzedanych wolumentów oraz wyższych cen surowców.

Skonsolidowany zysk netto w I kwartale wyniósł 114,7 mln zł, wobec skonsolidowanego zysku w kwocie 30,0 mln zł w I kwartale 2021 r.

STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH

w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Amortyzacja	(3 132)	(3 209)
Zużycie materiałów i energii	(688)	(2 310)
Usługi obce	(50 979)	(41 692)
Podatki i opłaty	(1 455)	(448)
Wynagrodzenia	(5 265)	(9 862)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(1 152)	(795)
Pozostałe koszty rodzajowe	(5 100)	(3 405)
KOSZTY RODZAJOWE RAZEM	(67 771)	(61 721)

W I kwartale 2022 r. koszty według rodzajów uległy nieznacznemu zwiększeniu w porównaniu do wzrostu skali działalności, głównie usługi obce i pozostałe koszty rodzajowe. Spadek wynagrodzeń w IQ2022 wynika z faktu, że wynagrodzenia dla Zarządu zostały wypłacone w kwietniu 2022 roku, podczas gdy w analogicznym okresie obciążały IQ2021.

WYNIKI

w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
EBIT *	143 663	39 375
EBITDA **	146 795	42 584
WYNIK BRUTTO	140 264	38 030
WYNIK NETTO	114 745	30 022

* 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, deprecjacją i amortyzacją (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)

W I kwartale 2022 r. Grupa zanotowała wynik EBIT w wysokości 143 663 tys. zł, czyli o 104 288 tys. zł więcej niż w I kwartale 2021 r.

W zakresie wartości EBITDA w I kwartał 2022 r. GK zanotowała wynik 146 795 tys. zł, czyli o 104 211 tys. więcej niż w I kwartale 2021 r.

WYNIKI - skorygowane

w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
EBITDA skorygowana	85 126	28 311
WYNIK NETTO skorygowany	53 076	15 749

Wyniki w I kwartale 2022 r. zostały skorygowane o następujące czynniki - łącznie **61 669 tys. zł**:

- wpływ wycen zapasów obowiązkowych oleju napędowego, rotacja zapasów oraz przesunięcia w czasie w zakresie kosztów i przychodów związanych z obrotem paliwami ciekłymi: **-79 702 tys. zł**,
- realizacja zysków z transakcji na rynku energii elektrycznej zawartych w ubiegłym roku przez spółkę TRADEA w wysokości: **+21 500 tys. zł**,
- przesunięcia w czasie w zakresie kosztów i przychodów jednorazowych związanych z funkcjami korporacyjnymi działalności GK: **-3 467 tys. zł**.

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

3.3. ANALIZA WSKAŹNIKOWO-PORÓWNAWCZA GRUPY KAPITAŁOWEJ

Przedstawiona poniżej ocena wskaźnikowa Grupy została przeprowadzona na podstawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2022 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, 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, 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, to jest jedynie przy wykorzystaniu posiadanych środków pieniężnych na kontach bankowych

WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI FINANSOWEJ	31.03.2022	31.03.2021
Wskaźnik płynności bieżącej	1,2	1,3
Wskaźnik płynności szybkiej	0,8	1,0
Wskaźnik płynności gotówką	0,1	0,2

Wskaźniki płynności osiągnięte na koniec I kwartału 2022 r. są nieco niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego, ale wciąż pozostają na bezpiecznych 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 powierzonego Grupie. 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 2022	I kwartał 2021
ROE	26,0%	10,1%
ROA	5,4%	2,8%

Osiągnięty wskaźnik rentowności kapitału własnego na poziomie 26% w pierwszym kwartale 2022 roku świadczy o trafionych inwestycjach i umacniającej się pozycji GK Unimot. Podobnie osiągnięty wskaźnik rentowności aktywów w I kwartale na poziomie 5,4% jest informacją potwierdzającą sukcesywnie umacnianie się pozycji GK.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI	I kwartał 2022	I kwartał 2021
STOPA ZYSKU ZE SPRZEDAŻY	8,9%	5,8%
RENTOWNOŚĆ EBIT	6,1%	2,5%
RENTOWNOŚĆ EBITDA	6,2%	2,7%
RENTOWNOŚĆ NETTO	4,8%	1,9%

Wypracowane wzrosty wskaźników rentowności na wszystkich analizowanych poziomach w porównaniu z analogicznym okresem roku 2021 spowodowane są wypracowanym zyskiem w I kwartale 2022 roku.

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 określany 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 określany w dniach, po jakim następuje spłata zobowiązań Grupy. 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 określany 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 2022	I kwartał 2021
Rotacji należności handlowych (w dniach)	33	29
Rotacji zobowiązań handlowych (w dniach)	32	24
Rotacji zapasów (w dniach)	27	14
Rotacji zapasów (w dniach) skorygowany o zapas obowiązkowy	13	5

Wskaźnik rotacji zapasów wydłużył się o 13 dni w odniesieniu do okresu porównywalnego i na koniec pierwszego kwartału wyniósł 27 dni. Wskaźnik rotacji zapasów skorygowany o wartość zapasu obowiązkowego wydłużył się o 8 dni w odniesieniu do pierwszego kwartału 2021 roku.

Wzrost wskaźnika rotacji należności z 29 dni na koniec I kwartału 2021 roku do 33 dni na koniec I kwartału 2022 roku wynika bezpośrednio ze wzrostu przychodów i cen produktów.

Cykl środków pieniężnych = cykl od gotówki do gotówki.

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

Cash to Cash = 27 dni + 33 dni – 32 dni = 28 dni.

Skorygowany o wartość zapasu obowiązkowego cykl środków pieniężnych wynosi:

Cash to Cash = 13 dni + 33 dni – 32 dni = 14 dni.

Cykl środków pieniężnych na koniec I kwartału 2022 roku wzrósł z 19 do 28 dni tj. o 9 dni w porównaniu do końca I kwartału 2021 roku.

Cykl środków pieniężnych skorygowany o wartość zapasu obowiązkowego na koniec I kwartału 2022 roku wzrósł z 10 do 14 dni tj. o 4 dni więcej niż w porównywalnym okresie roku 2021.

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	I kwartał 2022	I kwartał 2021
Wskaźnik zadłużenia ogółem	79,3%	72,3%
Wskaźnik pokrycia aktywów	20,7%	27,7%
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	238,9%	199,6%
Wskaźnik zadłużenia ogółem skorygowany o kredyt na zapas obowiązkowy	75,2%	64,3%

Wskaźniki zadłużenia na koniec I kwartału 2022 r. pozostają na podobnym poziomie jak w I kwartale 2021 r. co oznacza, że nie zmieniły się istotnie źródła zewnętrznego finansowania prowadzonej działalności Grupy.

3.4. GŁÓWNE CZYNNIKI I ZDARZENIA KSZTAŁTUJĄCE WYNIKI GRUPY W I KWARTALE 2022 R. I MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY W KOLEJNYCH KWARTAŁACH

SEGMENT OBROTU ON i BIOPALIWAMI

W I kwartale 2022 r. głównym czynnikiem wpływającym na wynik segmentu była wojna na Ukrainie i w konsekwencji nagły wzrost cen produktów naftowych na przełomie lutego/marca 2022 r.

ON i Biopaliwa			
w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	zmiana %
Wolumen sprzedaży [m3]	324 168	364 841	-11,1%
Przychody od odbiorców zewnętrznych*	1 804 601	1 263 016	42,9%
Przychody od odbiorców z Grupy	38 059	12 095	
EBITDA	128 026	36 335	252,3%
EBITDA - skorygowana	48 324	22 062	119,0%
Zysk/(strata) netto za okres	125 237	34 056	267,7%
Zysk/(strata) netto za okres skorygowany	45 535	19 783	130,2%

W I kwartale 2022 r. Grupa sprzedała ponad 324,2 tys.m3 oleju napędowego i biopaliw, co stanowiło spadek o 11% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Równocześnie odnotowany znaczny wzrost przychodów o 42,9% r/r, wartościowo do kwoty 1 804,6 mln zł dla odbiorców zewnętrznych to konsekwencja dynamicznego wzrostu cen paliw.

Wyniki w I kwartale 2022 r. zostały skorygowane o wpływ wyceny zapasów paliw ciekłych i przesunięć kosztów w czasie związanych z wykonaniem NCW i utrzymywaniem zapasów obowiązkowych. Łączny wpływ korekt na wyniki skorygowane w I kwartale 2022 r. wyniósł -79,7 mln zł

Wypracowana EBITDA w I kwartale 2022 r. wyniosła 128 mln zł (wzrost o 252,3% r/r), a EBITDA skorygowana 48,3 mln zł (wzrost o 119% r/r). Zysk za I kwartał 2022 r. wyniósł 125,2 mln zł (wzrost o 267,7% r/r), a zysk netto skorygowany 45,5 mln zł (wzrost o 130,2 r/r).

Główny wpływ na skonsolidowaną EBITDA skorygowaną w I kwartale 2022 r. miały poniższe czynniki:

Wpływ na wyniki grupy:

- Wzrost o 80% (w porównaniu do ostatnich miesięcy 2021) premii lądowej.
- Zwiększenie przychodów ze sprzedaży produktów UNIMOT w konsekwencji wybuchu wojny na Ukrainie oraz obaw przed embargiem na import paliw z Rosji (marzec 2022).
- Silny wzrost marż na sprzedaży paliw, biopaliw i gazu płynnego LPG dzięki wykorzystaniu okazji rynkowych jakie dawały gwałtowne zmiany cen rynkowych paliw oraz kursy dolara amerykańskiego do złotówki przy wzmożonym popycie.
- Przystosowanie łańcuchów dostaw do działalności w warunkach całkowitego embarga na import paliw z Rosji oraz Białorusi m. in wynajęcie terminala przeładunkowego paliw w cieśninach duńskich i dodatkowe koszty z tym związane (wynajęcie terminala, wzrost zapasów).
- Koszty pomocy humanitarnej – nieodpłatne dostawy paliw na Ukrainę 1,5 mln zł.
- Rozwinięcie działalności w zakresie eksportu paliw z Polski na Ukrainę.

Na wyniki przyszłych okresów wpływ będą mieć głównie poniższe czynniki:

- **Rozpoczęta reorganizacja Grupy**, której celem jest przygotowanie do zarządzania nowymi aktywami i utrzymanie statusu niezależności poszczególnych rodzajów działalności (w szczególności działalności związanej z magazynowaniem paliw i działalności importowej) poprzez ich prowadzenie w ramach kontrolowanych, ale działających jako odrębne podmioty gospodarcze spółek celowych, co wpisuje się w całokształt czynności reorganizacyjnych oraz warunków w ramach realizacji transakcji przejęcia aktywów Lotos. W ramach procesu reorganizacji, UNIMOT w pierwszym etapie planuje zaprzestanie z dniem 30 czerwca 2022 r. prowadzenia działalności w zakresie importu paliw ciekłych oraz wytwarzania paliw ciekłych (w zakresie LPG) w ramach posiadanych koncesji OPZ i WPC a następnie kontynuować tę działalność począwszy od dnia 1 lipca 2022 r. poprzez swoją spółkę zależną UNIMOT Paliwa, która posiada już wymaganą w tym zakresie koncesję OPZ oraz zamierza pozyskać stosowną koncesję WPC. Kontynuacja działalności importu paliw oraz wytwarzania paliw (w zakresie LPG) poprzez spółkę zależną zabezpiecza dostawy paliw płynnych dla całej Grupy na tych samych warunkach co dotychczasowe. Skutkiem zaprzestania prowadzenia działalności OPZ i WPC dla Grupy będzie ograniczenie obowiązku utrzymywania zapasu obowiązkowego paliw płynnych przez okres od dnia 1 lipca 2022 r. do dnia 30 czerwca 2023 roku co spowoduje zmniejszenie kosztów magazynowania paliw w tym okresie. **Przeniesienie aktywów i działalności operacyjnej Unimot S.A. do Unimot Paliwa uzależnione jest od uzyskania interpretacji podatkowej.** Duża zmienność i dynamika rynku paliw wywołana aktualną sytuacją polityczno- gospodarczą, nie pozwala na oszacowanie ostatecznego wpływu ograniczenia kosztów magazynowania na wyniki finansowe 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. 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 przejęciu 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 wojny na Ukrainie, jej dalszego przebiegu a także dalszych sankcji nakładanych na Rosję i Białoruś.

Gaz LPG

W I kwartale 2022 r. Grupa kontynuowała obrót gazem LPG, koncentrując się głównie na sprzedaży hurtowej.

Wybuch wojny na Ukrainie zachwiał sytuacją popytowo podażową rynku co spowodowało trudności w pozyskaniu gazu LPG. Mimo to udało się wypracować znacznie wyższe przychody i EBITDA.

LPG

w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	zmiana %
Wolumen sprzedaży [T]	53 526	57 152	-6,3%
Przychody od odbiorców zewnętrznych	188 211	139 744	34,7%
Przychody od odbiorców z Grupy	-	-	-
EBITDA	17 436	3 348	420,8%
Zysk/(strata) netto za okres	17 286	3 136	451,2%

W I kwartale 2022 r. Grupa osiągnęła o 6,3% niższe wolumeny, które wyniosły 53,5 tys. ton. Przychody zamknęły się kwotą 188,2 mln zł (wzrost o 34,7% r/r).

Wypracowana w I kwartale 2022 r. wartość EBITDA wyniosła 17,4 mln zł (dynamiczny wzrost o 420,8 r/r). Wypracowany zysk za I kwartał 2022 r. wyniósł 17,3 mln zł – czyli 451,2 r/r.

Na wyniki I kwartale 2022 r. w tym segmencie wpływ miały głównie poniższe czynniki:

- Sankcje na Rosję i Białoruś drastycznie ograniczyły podaż LPG.
- Wysokie ceny gazu LPG sprowadzanego z kierunków alternatywnych.
- Wyzwania logistyczne związane ze stopniową zmianą strumienia zakupowego.
- Duże zapotrzebowanie na gaz LPG ze strony odbiorców z Ukrainy.

W kolejnych okresach największy wpływ na działalność Grupy w obszarze gazu LPG będzie miała sytuacja popytowo-podażowa na rynku związana z wybuchem wojny na Ukrainie oraz kolejnymi sankcjami nakładanymi na Rosję i Białoruś.

OBRÓT PALIWAMI GAZOWYMI

Grupa prowadzi działalność w zakresie obrotu, sprzedaży i dystrybucji gazu ziemnego z wykorzystaniem własnej infrastruktury (sieć gazowa, stacje regazyfikacji LNG), zewnętrznej infrastruktury, na Towarowej Giełdzie Energii oraz z zagranicą. Wybuch wojny na Ukrainie nie wpłynął w bezpośredni sposób na sytuację Spółek segmentu, jednak pośrednio przełożył się na wzrosty cen gazu na TGE i TTF. Wzrosły także obawy dotyczące zapewnienia ciągłości dostaw gazu do Polski. Wysokie ceny gazu, przekładają się na zmniejszający się wolumen sprzedawanego i dystrybuowanego gazu przez istniejących odbiorców (w części związany z przejściem nasch odbiorców na tańsze nośniki energii – LPG, olej opałowy), a także na wstrzymanie nowych inwestycji w infrastrukturę gazową (korzystanie w dalszym ciągu z węgla kamiennego).

Powyższe w dłuższej perspektywie może wpływać na odchodzenie klientów od paliwa gazowego na rzecz alternatywnych źródeł paliwa i będzie przekładać się na wyniki finansowe Spółki w 2022 i kolejnych latach.

GAZ ZIEMNY

w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	zmiana %
Wolumen sprzedaży [GWh]	418,30	1 035,11	-59,6%
Przychody od odbiorców zewnętrznych	196 910	92 390	113,1%
Przychody od odbiorców z Grupy	9 527	4 104	-
EBITDA	4 221	5 386	-21,6%
Zysk/(strata) netto za okres	3 589	4 941	-27,4%

W segmencie gazu ziemnego w I kwartale 2022 r. Grupa sprzedała 418 [GWh] gazu ziemnego. Przychody od odbiorców zewnętrznych tego segmentu wyniosły 196,9 mln zł (wzrost o 113,1 r/r). EBITDA ukształtowała się na poziomie 4 221 tys. zł, przy czym EBITDA skorygowana segmentu w analizowanym okresie osiągnęła poziom 5 386 tys. zł, tj. spadek r/r o 21,6%.

Na wyniki w I kwartale 2022 r. w tym segmencie wpływ miały głównie poniższe czynniki:

- Wysokie ceny LNG na rynkach amerykańskim oraz azjatyckim.
- Duże wahania cen gazu pomiędzy 314 zł/MWh a max 1 350 zł/MWh (średnia wartość zakupu w 1 kwartale 2022 to 469,71 zł/MWh).
- Decyzja Prezesa URE o wzroście stawek za paliwo gazowe o 40% (zmiana stawek obowiązuje od 15.02.2022 r).
- Brak zatwierdzenia przez Prezesa URE zmiany stawek na paliwo gazowe dla odbiorców gazowych (Blue LNG).
- Wzrost notowań gazu ziemnego negatywnie wpłynął na wolumeny odbiorów gazu i wyniki spółek w obszarze dystrybucji gazu ziemnego.
- Wejście w życie Ustawy z dnia 13 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu. Zgodnie z zasadą przewidzianą w art. 10 ust. 3 ww. Ustawy wprowadzono obowiązek stosowania przez wszystkich sprzedawców, cen i stawek opłat wynikających z taryfy PGNiG OD, ze skutkiem od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2022 r. traktując je jako maksymalne. Powyższa Ustawa powoduje konieczność ubiegania się Spółki o rekompensaty z tytułu różnicy stawek pomiędzy taryfą PGNiG OD a aktualnie obowiązującą dla Spółki.
- Obniżka stawki podatku VAT od stycznia do marca do 8% a następnie do 0%.

Na wyniki przyszłych okresów wpływ będą mieć głównie ceny rynkowe gazu ziemnego, poziom nowych taryf w spółkach UNIMOT System i Blue LNG, a także z uwagi na wysokie ceny gazu postępująca substytucja wykorzystania paliw gazowych na rzecz węgla kamiennego.

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. oraz sprzedaż przez UNIMOT Energia i Gaz Sp. z o.o. energii do klientów końcowych z wykorzystaniem zewnętrznej infrastruktury.

EE			
<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	zmiana %
Wolumen sprzedaży [GWh]	745,9	911,5	-18,2%
Przychody od odbiorców zewnętrznych	74 035	29 816	148,3%
Przychody od odbiorców z Grupy	15 596	10 051	-
EBITDA	2 745	1 407	95,1%
EBITDA - skorygowana	24 245	1 407	-
Zysk/(strata) netto za okres	2 597	1 979	31,2%

W segmencie energii elektrycznej w I kwartale 2022 r. wolumen sprzedaży osiągnął poziom 745,9 GWh, czyli o 18,2% mniej niż w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Przychody od odbiorców zewnętrznych tego segmentu wyniosły 74 mln zł (wzrost 148,3 % r/r), EBITDA ukształtowała się na poziomie 2,7 mln zł, a segment odnotował wynik za I kwartał na poziomie 2,6 mln zł. EBITDA skorygowana uwzględnia wartość

wyceny zamkniętych transakcji terminowych ujętych w wyniku księgowym roku 2021, których efekt kasowy zostanie zrealizowany w roku 2022 w wysokości: +21 500 tys. zł. W I kwartale 2021 EBITDA skorygowana była tej samej wartości co EBITDA księgowa.

Na wyniki w I kwartale 2022 r. w tym segmencie wpływ miały głównie poniższe czynniki:

- Wybuch wojny na Ukrainie spowodował skokowy wzrost cen węgla i gazu, które przełożyły się na wzrost cen a także zmienność cen energii elektrycznej na TGE.
- Zwiększenie obciążeń finansowych po stronie depozytów zabezpieczających na TGE.
- Zamknięcie potencjalnie ryzykownych kontraktów z kontrahentami powiązanymi kapitałowo z rynkiem Ukraińskim (ryzyko niewypłacalności kontrahentów).
- Negatywna zmiana w wycenie kontraktów PV związana ze stale rosnącą liczbą instalacji PV na rynku.
- Realizacja zysków z transakcji na rynku energii elektrycznej zawartych w ubiegłym roku przez spółkę TRADEA w wysokości: +21 500 tys. zł.

W kolejnych kwartałach spodziewamy się pogorszenia wyceny kontraktów PV co związane jest z rosnącą liczbą instalacji PV na rynku.

FOTOWOLTAIKA

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

Fotowoltaika			
<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	zmiana %
Wolumen sprzedaży [kWp]	565	959	-41,1%
Przychody od odbiorców zewnętrznych	2 462	3 234	-23,9%
Przychody od odbiorców z Grupy	80	-	-
EBITDA	(514)	(1 756)	-
Zysk/(strata) netto za okres	(745)	(1 980)	-

Od momentu uruchomienia segmentu w maju 2020 r. podpisane zostały kolejne umowy z klientami indywidualnymi i biznesowymi. Przychody do odbiorców zewnętrznych w I kwartale 2022 osiągnęły poziom 2,5 mln zł, co stanowi spadek o 23,9% w stosunku do I kwartału 2021 roku. W trakcie całego Q1 2022 zrealizowano 30 instalacji o łącznej mocy 565 kWp, co jest wynikiem o 40% słabszym od wykonania w Q1 2021 w którym to zainstalowano 947 kWp.

Negatywny wynik segmentu w I kwartale 2022 r. związany był przede wszystkim z:

- niższą sprzedażą w IVQ 2021 oraz IQ 2022.
- obniżeniem średniej realizowanej marży o blisko 50%.

W IQ 2022 zakończono jednocześnie proces restrukturyzacji segmentu oraz działania mające na celu przeniesienie siedziby spółki z Gdańska do Warszawy, w związku z czym z dniem 7 marca 2022 Walne Zgromadzenie Wspólników zdecydowało o zmianach na stanowisku Prezesa Zarządu i powierzyło to stanowisko Karolowi Ilba dotychczasowemu Dyrektorowi Finansowemu spółki.

Zgodnie z przyjętą strategią, zespół działający w segmencie PV będzie zajmował się realizacją projektów o mocy pow. 50 kWp, rozwojem projektów własnych oraz działaniami zmierzającymi do budowy długoterminowej wartości dla Grupy Kapitałowej Unimot.

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).

Stacje paliw			
w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	zmiana %
Wolumen sprzedaży [m3]	51 618	31 660	63,0%
Przychody od odbiorców zewnętrznych	84 930	34 553	145,8%
Przychody od odbiorców z Grupy	-	-	-
EBITDA	1 352	(277)	-
Zysk/(strata) netto za okres	(211)	(1 076)	-

Dzięki rozwojowi sieci Grupa notuje sukcesywne wzrosty sprzedaży paliw na stacjach i w I kwartale 2022 r., zanotowała rekordowe wyniki sprzedanego wolumenu. Na działających w ramach Grupy stacjach sieci AVIA sprzedano w I kwartale 2022 r. 51,6 mln litrów paliw, co stanowi wzrost o 63 % r/r.

Przychody w tym segmencie wzrosły o 145,8 % r/r i w I kwartale 2022 r. wyniosły 84,9 mln zł. EBITDA ukształtowała się na poziomie 1,4 mln zł, a strata netto -0,2 mln zł. To kolejny kwartał dla GK UNIMOT, w którym osiągnęła dodatni wynik EBITDA w segmencie Stacji Paliw.

Na wyniki w I kwartale 2022 r. w tym segmencie wpływ miały głównie poniższe czynniki:

- Wstrzymanie działalności większości stacji franczyzowych na Ukrainie, zawieszenie naliczania opłat franczyzowych, wstrzymanie odbiorów olejów silnikowych przez partnerów na Ukrainie.
- Gwałtowne zmiany marż detalicznych – wysoka zmienność wyników stacji paliw.
- Przyłączenie w Polsce kolejnych 7 stacji paliw Avia (na koniec I kwartału 2022 r. sieć Avia liczyła 92 stacje, w tym 68 stacji franczyzowych i 24 stacje prowadzone bezpośrednio przez spółkę).
- Otwarcie stacji Avia w prestiżowej lokalizacji w Zakopanem, które jest gospodarzem Pucharu Świata w skokach narciarskich – dyscyplinie sportowej sponsorowanej od wielu lat przez markę Avia.
- Przekroczony wolumen sprzedaży 50 mln litrów paliw na stacjach Avia w I kwartale 2022 r. i ambicje utrzymania wolumenu sprzedaży na poziomie 20 mln litrów miesięcznie.
- Uruchomienie kolejnych marketów SPAR Expres na stacjach Avia (w sumie na stacjach Avia na koniec I kwartału 2022 r. działało 5 supermarketów SPAR). Unimot regularnie odnotowuje ponad 20% wzrost sprzedaży na stacjach ze sklepami SPAR i przygotowuje plany dalszego rozwoju współpracy między sieciami.
- Uruchomienie w marcu 2022 r. karty flotowej Avia Card dla klientów biznesowych. Docelowo oczekiwany przynajmniej 20% udział sprzedaży w ramach programu flotowego w wolumenie całkowitym stacji.

INNE PRODUKTY ROPOPOCHODNE

Segment obejmuje sprzedaż produktów asfaltowych oraz olejów silnikowych i smarów pod marką AVIA. Biznesy pojawiły się w Grupie UNIMOT w II połowie 2019 r.

Inne produkty ropopochodne			
w tysiącach złotych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	zmiana %
Wolumen sprzedaży [T]	8 045	4 697	71,3%
Przychody od odbiorców zewnętrznych	18 991	9 302	104,2%
Przychody od odbiorców z Grupy	-	-	-
EBITDA	242	(220)	-
Zysk/(strata) netto za okres	220	(440)	-

W I kwartale 2022 r. w ramach segmentu sprzedano łącznie 8 tys. ton produktów. Przychody wyniosły prawie 19 mln zł, a zysk za okres 0,220 tys. zł, EBITDA natomiast 242 tys. zł.

Na wyniki I kwartału 2022 r. w tym segmencie wpływ miały głównie poniższe czynniki:

- Niższe wolumeny sprzedaży związane głównie z wybuchem wojny na Ukrainie a także konsekwencjami kolejnych lockdown-ów wprowadzanych w Chinach powodujących brak dostępu do magazynów oraz brak możliwości wykorzystania portu w Szanghaju).
- Wstrzymanie zamówień przez klientów z Chin a także zaprzestanie współpracy z klientami rosyjskimi.
- Wyzwania logistyczne związane z kontraktacją frachtów dla klientów z Tajwanu, Gruzji i Wietnamu.

3.5. STATUS REALIZACJI STRATEGII GRUPY W TYM REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

W czerwcu 2018 roku Spółka 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, jak i gazu LPG, gazu ziemnego oraz energii elektrycznej, a także produktów asfaltowych, olejów oraz fotowoltaiki. 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 roku Spółka kilkukrotnie aktualizowała prognozę skonsolidowanej EBITDA skorygowanej na 2019 rok, a osiągnięty wynik ukształtował się na poziomie 63,7 mln zł.

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 następnie podniesiona do 80,0 mln zł. (RB 19/2020). Osiągnięty wynik ukształtował się na poziomie 87,2 mln zł.

EBITDA skorygowana w 2021 roku wyniosła 70,6 mln zł przekraczając prognozowaną wartość o 16,3 mln zł.

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.

Prognoza EBITDA skorygowana na 2022 r. nie jest możliwa do przedstawienia ze względu bezprecedensowo zmienną sytuację na rynku związaną z agresją Rosji na Ukrainę oraz nałożonymi i potencjalnymi sankcjami na Rosję i Białoruś.

➤ **Wzrost efektywności biznesu mierzony wskaźnikiem ROCE - liczony jako: EBITDA / (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe) – 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 marca 2022 roku wskaźnik ROCE (EBITDA skorygowana / (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe)) wynosił 31,4%, czyli znacznie więcej niż zakładany na 2023 rok poziom 15%.

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

Grupa UNIMOT rozwija i zwiększa skalę wszystkich prowadzonych biznesów, także w biznesach poza olejem napędowym i biopaliwami, które dotychczas były podstawową działalnością Emitenta. Realizuje to m.in. poprzez:

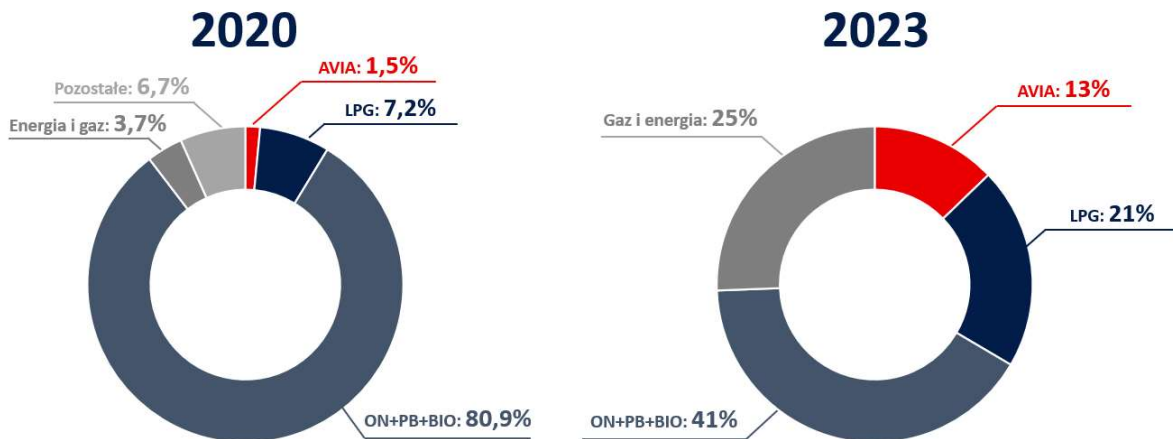
- wzrost liczby stacji w sieci AVIA z założeniem koncentracji na bardziej prestiżowych lokalizacjach oraz budowę nowego źródła zysków w postaci produktów pozapaliwowych sprzedawanych na stacjach AVIA,
- pod koniec I kwartału 2022 funkcjonowały 92 stacje sieci AVIA, oraz 5 supermarketów SPAR
- rozwój atrakcyjnych obszarów biznesowych w zakresie energii elektrycznej i gazu ziemnego w odpowiedzi na obecne i przyszłe trendy rynkowe.

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 UNIMOT w obszarze produktów ropopochodnych. Produkty asfaltowe są sprzedawane na polskim rynku pod marką AVIA Bitumen. Od 2019 roku Grupa UNIMOT 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. W grudniu 2020 r. Grupa weszła w nowy obszar biznesowy w zakresie OZE – farmy fotowoltaiczne, a w lipcu 2021 r. uruchomiła fabrykę paneli fotowoltaicznych w halach spółki PZL Sędziszów.

W III kwartale 2021 r. spółka postawiła także pierwsze kroki w kierunku obecności jako konsultant na rynku technologii małych reaktorów modułowych (ang. small modular reactor – SMR) podpisując porozumienie o współpracy z amerykańskimi firmami NuScale Power oraz Grupa Getka.

Udział w rynku odnawialnych źródeł energii ma w przyszłości stanowić istotną wartość dodaną dla Grupy i przyczynić się do dalszej dywersyfikacji biznesu.



➤ **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, jednak z uwagi na niespodziewane zdarzenia rynkowe, w tym pandemię i wojnę w Ukrainie, które w sposób znaczący wywarły wpływ na dynamikę rozwoju rynku paliwowego, realna liczba stacji na koniec 2023 r. może wynosić około 150 obiektów. Grupa Unimot stara się pozyskać jak najwięcej stacji i w tym celu zwiększa atrakcyjność oferty franczyzowej m.in. 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 celu popularyzacji marki sieć prowadzi kampanię promocyjną pod hasłem „Wielki plus na twojej drodze”. Nowa odsłona kampanii wystartowała wraz z premierą pierwszego filmu wizerunkowego marki. Celem kampanii jest podkreślenie konkurencyjnej oferty sieci AVIA, zarówno pod względem cen paliw, jak i jakości produktów oraz usług dostępnych na stacjach. Marka cały czas rozszerza ofertę gastronomiczną o nowe produkty, rozwija współpracę z siecią SPAR, w ramach której uruchomiono 5 marketów SPAR Expres na stacjach AVIA. Supermarkety działają na trzech stacjach w Poznaniu, w Bielsku-Białej i w Gorzkowie. Emitent kontynuuje wdrażanie autorskiego konceptu Eat&Go.

W I kwartale 2022 r. przyłączono w Polsce kolejnych 7 stacji paliw AVIA zarządzanych przez Grupę Unimot, na koniec I kwartału 2022 r. sieć AVIA liczyła 92 stacje, w tym 68 franczyzowych i 24 prowadzone bezpośrednio przez spółkę. W II kwartale Grupa Unimot chce się zbliżyć do liczby 100 stacji w sieci. W I kwartale 2022 r. Emitent przekroczył wolumen sprzedaży 50 mln litrów paliw na stacjach AVIA i ma ambicje utrzymania wolumenu sprzedaży na poziomie 20 mln litrów miesięcznie.

W marcu 2022 r. Grupa Unimot uruchomiła program flotowy na zarządzanych przez Grupę stacjach AVIA. Oferuje klientom dwa rodzaje kart flotowych – przedpłaconą i kredytową. AVIA Card jest przeznaczona dla klientów biznesowych i instytucjonalnych, którzy szukają skutecznych sposobów na optymalizację kosztów związanych z zakupem paliw, a także cenią sobie minimum formalności przy zamówieniu karty oraz bezpieczne transakcje bezgotówkowe, realizowane w systemie online. Docelowo Emitent oczekuje przynajmniej 20% udziału sprzedaży w ramach programu flotowego w wolumenie całkowitym stacji.

➤ **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 rok została wypłacona 19 września 2018 roku. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zdecydowało o wypłacie 13,9 mln zł dywidendy (1,70 zł na akcję), co stanowiło 55,1% jednostkowego zysku netto.

W 2018 roku 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.

Dywidenda z zysku za 2020 r. została wypłacona 25 września 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie UNIMOT S.A. zdecydowało o wypłacie 16,1 mln zł, czyli 1,97 zł na akcję, co stanowiło 50% jednostkowego zysku netto.

Dywidenda z zysku za 2021 r. nie będzie wypłacana w przypadku realizacji umowy przedwstępnej nabycia 100% akcji LOTOS Terminale S.A. (zgodnie z warunkami Umowy Kredytów zawartej w związku z zawarciem umowy przedwstępnej nabycia 100% akcji LOTOS Terminale S.A.).

3.6. AKCJE UNIMOT S.A. NA GPW W WARSZAWIE

Na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie („GPW”) w I kwartale 2022 r. indeks szerokiego rynku WIG stracił: 6,34% kontynuując rozpoczętą w listopadzie 2021 r. korektę wzrostów z 2021 r., podczas których został ustanowiony rekord wszech czasów: 75 tys. pkt. Podobnie zachowały się indeksy dużych spółek WIG20 i WIG30 tracąc odpowiednio: 5,91% i 6,33%. Najwięcej zyskał WIG-górnictwo 33,32%, a najwięcej stracił WIG-Ukraine: 12,48%. Oczywiście duży wpływ na zmienność indeksów i poszczególnych spółek miała wojna w Ukrainie.

Akcje UNIMOT S.A. są notowane na rynku równoległym GPW, w systemie notowań ciągłych. Wchodzą w skład indeksów: WIG, WIG-PALIWA, sWIG80, sWIG80TR, WIG-Poland, InvestorMS, CEEplus. W I kw. 2022 r. kurs akcji UNIMOT S.A. zyskał 5,14%, zachował się lepiej niż indeks SWIG80, który stracił 1,71%. Pod względem wartości obrotów w I kw. 2022 r. Unimot był na 93. miejscu spośród 426 spółek notowanych na GPW. Kurs minimalny w tym okresie wyniósł 32,70 zł, maksymalny 52,10 zł. Wartość obrotów wyniosła 31,57 mln zł, a średni wolumen na sesję to 10 191 szt. Kapitalizacja UNIMOT S.A. na koniec okresu: 389,40 mln zł.

Dane statystyczne i wskaźniki giełdowe:

	I kw. 2022
Kwartalna stopa zwrotu	5,14%
Kapitalizacja (mln zł)	343,90
Wskaźnik C/Z	4,5
Wskaźnik C/WK	1,14
Stopa dywidendy	4,7
Wartość obrotów (mln zł)	39,82
Średni wolumen na sesję (szt.)	14 394

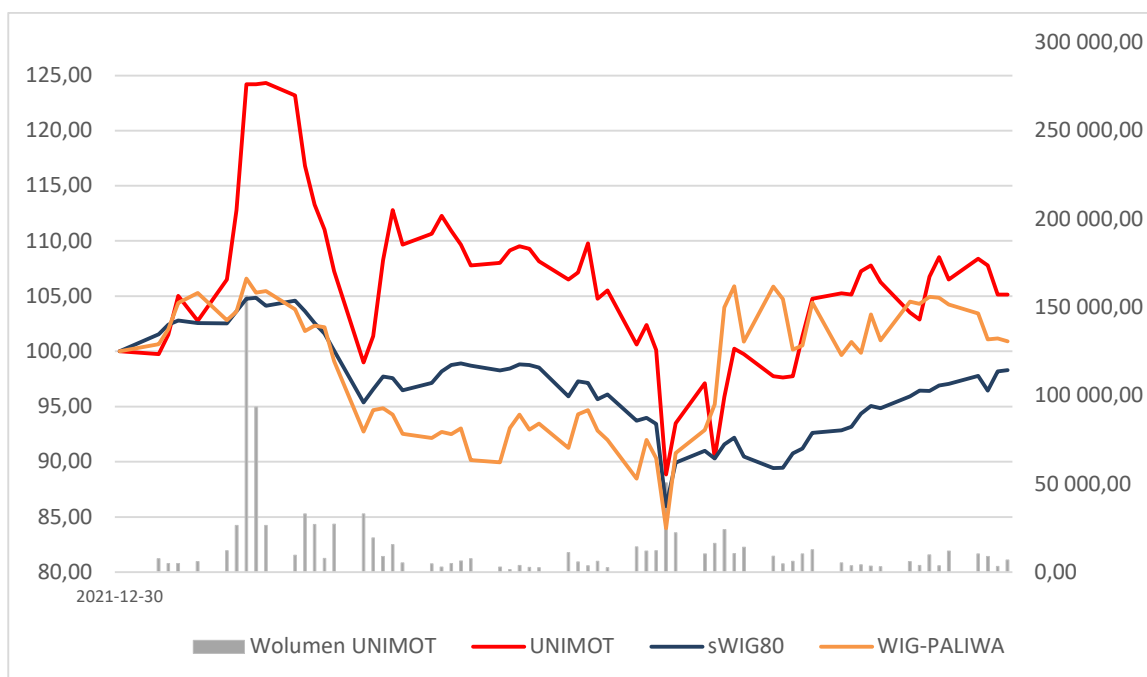
źródło danych: GPW

UNIMOT S.A. wyceniany jest przez analityków Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. W tabeli przedstawiono cztery ostatnie rekomendacje dla spółki. Dwie ostatnie rekomendacje były przygotowane na zlecenie GPW w ramach Giełdowego Programu Wsparcia Analitycznego 3.0.

Data wydania	Rekomendacja fundamentalna	Rekomendacja relatywna	Wycena w horyzoncie 12 miesięcy	Kurs z dnia wydania
05-12-2021	Trzymaj	Neutralnie	47,00 zł	41,00 zł
25-08-2021	Kupuj	Przeważaj	67,00 zł	48,05 zł
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, prawa oś: wolumen obrotu w szt.]



źródło danych: stockwatch.pl

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

W 2022 r. spółka kontynuowała intensywne działania w ramach prowadzonych relacji inwestorskich. Od marca 2020 r., w związku z pandemią COVID-19, wszystkie aktywności i spotkania prowadzone są w wersji online. Od początku pandemii spółka znacząco zwiększyła intensywność działań chcąc na bieżąco informować rynek o aktualnej sytuacji i działaniach podejmowanych przez Grupę.

Główne działania realizowane przez UNIMOT S.A. w zakresie relacji inwestorskich w I kw. 2022 r.:

- **Spotkanie online** – spółka umożliwia spotkania z Zarządem przedstawicielom sell-side i buy-side przy okazji publikacji wyników finansowych oraz w innych terminach w ramach potrzeb.
- **Czat inwestorski** – spółka umożliwia także kontakt z Zarządem inwestorom indywidualnym z wykorzystaniem formy elektronicznej; czaty organizowane są co kwartał zaraz po publikacji wyników finansowych przez spółkę.

- **Konferencje i prezentacje online** – w I kw. 2022 r. UNIMOT organizował konferencje i seminaria online, które zawsze były transmitowane (ogólnodostępne), a po wydarzeniu nagrania zamieszczane na stronie internetowej spółki. Były to następujące wydarzenia:
 1. Prezentacja: „Umowa przedwstępna nabycia LOTOS Terminale” w dn. 13.01.2022 r.
 2. Prezentacja: „Bieżąca sytuacja na Wschodzie” w dn. 25.02.2022 r.
 3. Portal sii.org.pl: „Komentarz Adama Sikorskiego, prezesa zarządu UNIMOT S.A. przed czatem inwestorskim” w dn. 05.04.2022 r.
 4. Portal cire.pl: „Prezes Unimot S.A. komentuje raport wynikowy spółki za 2021 r.” w dn. 07.04.2022 r.
- **Zakładka relacji inwestorskich na stronie internetowej spółki** – spółka na witrynie informuje m.in. o najważniejszych wydarzeniach i nowych rekomendacjach. Zakładka jest także systematycznie uzupełniana o nowe treści i materiały informacyjne (wideo, audio, prezentacje, one-pagery). Witryna funkcjonuje w języku polskim i angielskim: <https://www.unimot.pl/relacje-inwestorskie/>.
- **Komunikacja na Twitterze** – spółka prowadzi aktywną komunikację poprzez medium społecznościowe Twitter przekazując najważniejsze informacje oraz odpowiadając na pojawiające się pytania; konto spółki na Twitterze obserwowane jest przez prawie 1200 osób.

Powiadomienia IR – spółka korzysta także z komunikacji e-mailowej z inwestorami; chęć otrzymywania wiadomości e-mailowych o wydarzeniach oraz zestawu materiałów wynikowych można zgłosić przez stronę internetową w zakładce relacje inwestorskie.

UNIMOT Klub+

W 2021 r. został uruchomiony program lojalnościowy dla akcjonariuszy UNIMOT S.A. pod nazwą UNIMOT Klub+. Celem Klubu jest budowanie długoterminowej relacji z akcjonariuszami oraz podziękowanie i docenienie lojalnych inwestorów, którzy akcje UNIMOT mają przez dłuższy czas. UNIMOT Klub+ jest także elementem budowy stabilnego i świadomego akcjonariatu.

Do Klubu może zapisać się każdy akcjonariusz posiadający co najmniej 100 akcji przez min. 6 miesięcy. Członkowie Klubu otrzymują dostęp do szerokiego wachlarza benefitów w zależności od poziomu członkostwa. Wśród benefitów są m.in. zwrot kosztów tankowania paliwa na stacjach AVIA, uczestnictwo w spotkaniach online z Prezesem, zniżki na abonamenty partnerskich mediów giełdowych (StockWatch.pl, Strefa Inwestorów, Parkiet), zniżki na konferencje i szkolenia czy ochrona ubezpieczeniowa. W celu skorzystania z benefitów należy je aktywować w dedykowanej aplikacji. Członkom Klubu zostaje obniżona składka członkowska w SII, a na poziomie SILVER+ i VIP+ składka zostaje całkowicie zniesiona. Ponadto, Członkowie mogą wziąć udział w Konferencji WallStreet na bardzo preferencyjnych warunkach

Dla członków Klubu została udostępniona platforma internetowa z informacjami i możliwością logowania do Klubu: <https://www.unimotklubplus.pl/>. Partnerem Głównym UNIMOT Klub+ jest Stowarzyszenie Inwestorów Indywidualnych.

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", „GK”). Spółka została wpisana 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 7 marca 2017 r. notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest sprzedaż detaliczna i hurtowa paliw gazowych, ciekłych, 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

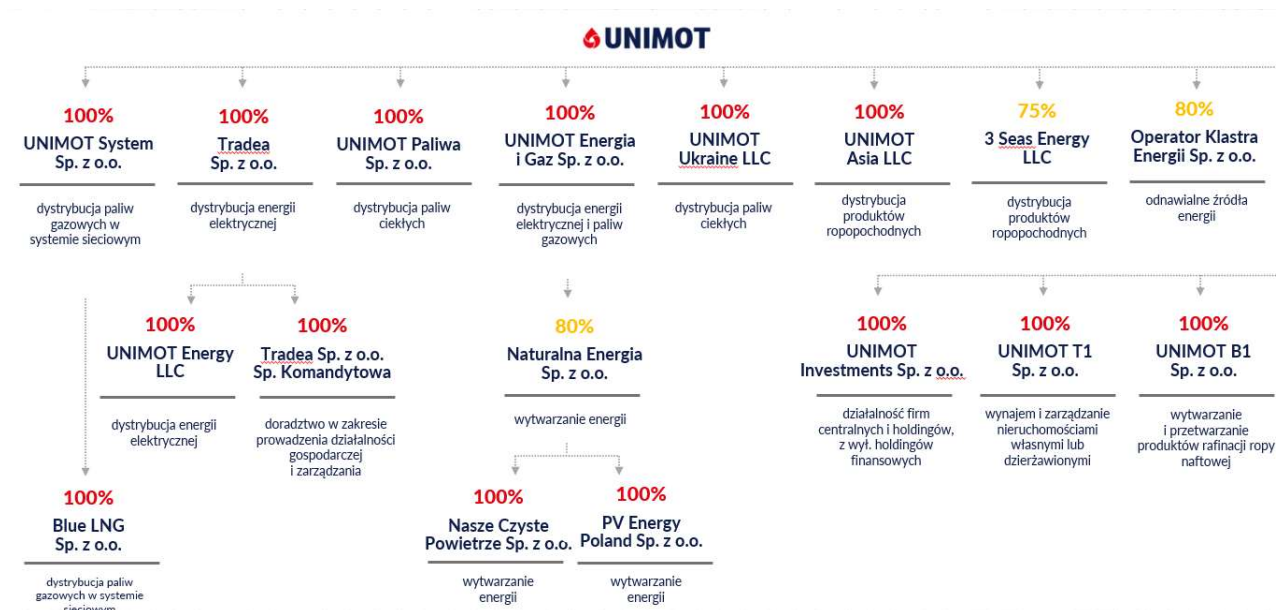
Skład Rady Nadzorczej:

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

4.2. SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ UNIMOT

Na dzień 31 marca 2022 roku Grupę Kapitałową UNIMOT tworzyły następujące spółki bezpośrednio i pośrednio zależne, objęte konsolidacją:

Nazwa jednostki	Siedziba	Zakres podstawowej działalności jednostki	Posiadane udziały i prawa głosu	Data uzyskania kontroli
UNIMOT S.A.	Polska	dystrybucja paliw ciekłych, gazowych i produktów ropopochodnych	nie dotyczy	Jednostka Dominująca
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 gazowych	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 ASIA LLC	Chiny	dystrybucja produktów ropopochodnych	100,00%	04.09.2018
UNIMOT ENERGY LLC	Ukraina	dystrybucja energii elektrycznej	100,00%	02.04.2019
3 SEAS ENERGY LLC	U.S.A.	dystrybucja produktów ropopochodnych	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	fotowoltaika	80,00%	15.02.2021
TRADEA Sp. z o.o. Sp. K.	Polska	doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych	99,99%	08.10.2021
UNIMOT INVESTMENTS Sp. z o.o.	Polska	wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi	100,00%	20.10.2021
UNIMOT T1 Sp. z o.o.	Polska	wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi	100,00%	20.10.2021
UNIMOT B1 Sp. z o.o.	Polska	wytwarzanie i przetwarzanie produktów rafinacji ropy naftowej	100,00%	20.10.2021



W I kwartale 2022 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze organizacyjnej Grupy Kapitałowej UNIMOT.

W I kwartale 2022 roku i przed dniem publikacji raportu śródrocznego wykonane zostały następujące operacje podwyższenia kapitału zakładowego w spółkach zależnych:

- Unimot Investments Sp. z o.o.- w dniu 23.02.2022 r. podwyższono kapitał zakładowy ww. spółki o kwotę 360.000 PLN (wpłata na udziały – wkład pieniężny - 3.600.000 PLN, wpłata z agio). Całość nowoutworzonych udziałów objął jedyny wspólnik, tj. Unimot S.A.
- Unimot Investments Sp. z o.o.- w dniu 20.04.2022 r. podwyższono kapitał zakładowy ww. spółki o kwotę 50.000 PLN (wpłata na udziały 500.000 PLN – wkład pieniężny - wpłata z agio). Całość nowoutworzonych udziałów objął jedyny wspólnik, tj. Unimot S.A.
- Unimot B1 Sp. z o.o. – w dniu 08.04.2022 r. podwyższono kapitał zakładowy ww. spółki o kwotę 6.000 PLN (wkład pieniężny). Całość nowoutworzonych udziałów objął jedyny wspólnik, tj. Unimot S.A.
- Unimot T1 Sp. z o.o. – w dniu 08.04.2022 r. podwyższono kapitał zakładowy ww. spółki o kwotę 6.000 PLN (wkład pieniężny). Całość nowoutworzonych udziałów objął jedyny wspólnik, tj. Unimot S.A.

W dniu 07.01.2022 r. Unimot S.A. zakupiła do Unimot Investments Sp. z o.o. 100% udziałów w spółkach SPV UNIMOT B1 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie i Unimot T1 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w których do ww. daty 100% udziałów posiadała bezpośrednio spółka Unimot Investments Sp. z o.o.

Zdarzenia po dniu bilansowym:

- W dniu 9 maja 2022 roku rozwiązana i wykreślona z Krajowego Rejestru Sądowego została spółka Trade Sp. z o.o. spółka komandytowa. Nie doszło do połączeń spółek działających w ramach GK Unimot lub nabycia udziałów w nowych spółkach (spółkach spoza GK Unimot).

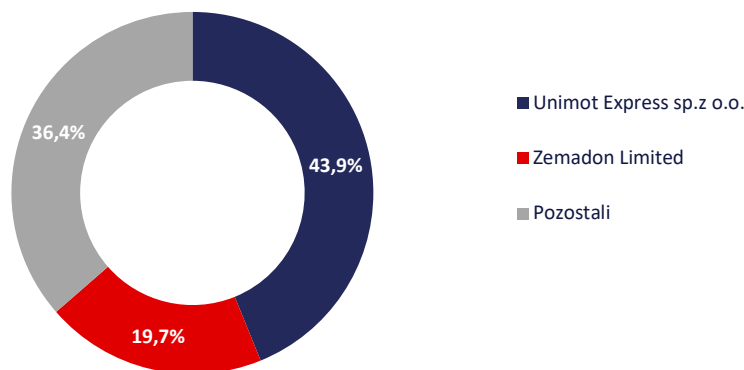
Emitent nie posiada zagranicznych i krajowych inwestycji w papiery wartościowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości.

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 31.03.2022 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. ¹	3 593 625	43,84%	3 593 625	42,04%
Zemadon Limited ¹	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%

¹ Pośrednio kontrolującym Emitenta oraz spółki Unimot Express Sp. z o.o. oraz Zemadon Ltd., za pośrednictwem „Family First Foundation” i w związku z porozumieniem zawartym dnia 5.12.2016 r. pomiędzy małżonkami Adamem Antonim Sikorskim i Magdaleną Sikorską co do prowadzenia wspólnej polityki wobec Unimot Express Sp. z o.o. oraz Unimot S.A., jest **Pan Adam Antoni Sikorski wraz z rodziną**. Szczegółowy opis struktury podmiotów sprawujących kontrolę nad Emitentem znajduje się w punkcie poniżej Sprawozdania.



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 31.03.2022 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 31.03.2022 r. i na dzień publikacji raportu okresowego. Drugim wspólnikiem 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 31.03.2022 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 31.03.2022 r. i na dzień publikacji raportu okresowego, posiada Pani Magdalena Sikorska żona Adama Antoniego Sikorskiego – Prezesa Zarządu.

Na dzień 31.03.2022 r. Unimot Express Sp. z o.o. posiadał 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.

W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego Pan Adam Sikorski nie nabywał akcji Emitenta.

Pan Robert Brzozowski – Wiceprezes Zarządu Emitenta na dzień 31.03.2022 r. posiada 72 860 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 72 860 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosił 0,89%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,85%. Na dzień przekazania raportu Pan Robert Brzozowski posiada 92 490 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 92 490 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 1,13%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 1,08%.

W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego Pan Robert Brzozowski nabył 19 630 akcji Emitenta dających prawo do 19 630 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 0,24%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,25%.

Pan Filip Kuropatwa - Wiceprezes Zarządu Emitenta na dzień 31.03.2022 r. posiadał 1 625 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 1 625 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosił 0,02%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,02%. Na dzień przekazania raportu Pan Filip Kuropatwa posiada 21 347 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 21 347 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 0,26%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowi 0,25%.

W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego Pan Filip Kuropatwa nabył 19 722 akcje Emitenta dających prawo do 19 722 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 0,24%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,23%.

Pan Isaac Querub - Członek Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 31.03.2022 r. nie posiadał akcji Emitenta. Na dzień przekazania raportu Pan Isaac Querub posiada 15 700 sztuk akcji Emitenta dających prawo do 15 700 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 0,19%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowi 0,18%.

W okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego Pan Isaac Querub nabył 15 700 akcji Emitenta dających prawo do 15 700 głosów na Walnym Zgromadzeniu, których udział w kapitale zakładowym wynosi 0,19%, a udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu stanowił 0,18%.

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 wierzytelności, które mogłyby 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 wierzytelności, 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, stacje paliw oraz inne produkty ropopochodne) przedstawiono w pkt. 3.4 niniejszego raportu.

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 towarów handlowych oraz 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, lub w optymalnym scenariuszu przedłużenie terminu zwrotu tych pożyczek.

Czynniki związane z działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej

GRUPA RYZYKA	RYZYKO I JEGO OPIS	DZIAŁANIA MITYGUJĄCE I NARZĘDZIA SŁUŻĄCE ZARZĄDZANIU RYZYKIEM
Ryzyka rynkowe i produktowe	Ryzyko zmienności cen towarów i związane z niestabilnością rynku paliw płynnych i gazowych, zależnych od czynników zewnętrznych, w szczególności sytuacji makroekonomicznej i politycznej w kraju i za granicą, mające wpływ m.in. na popyt na paliwa, uzyskiwane przez Emitenta marże, wysokość kosztów z tytułu magazynowania paliw.	<ul style="list-style-type: none"> bieżąca analiza rynku i cen paliw pozwalająca na odpowiednie reagowanie na zmiany; zabezpieczenie zakupów odpowiednimi transakcjami hedgingowymi z wykorzystaniem kontraktów terminowych; w przypadku towarów o szybkiej rotacji ryzyko jest ograniczane poprzez przenoszenie formuł cenowych na klienta oraz poprzez ustalanie cen kupna i sprzedaży w jak najkrótszym odstępie czasowym;

	<p>Ryzyko zmienności cen energii elektrycznej związane z niepewnością co do poziomów i zmienności cen energii elektrycznej oraz cen kluczowych produktów energetycznych i pochodnych, które kształtują cenę energii elektrycznej (m.in. CO₂, paliwa- gaz, węgiel kamienny i prawa majątkowe w aukcjach), co może mieć wpływ na marże uzyskiwane przez spółkę zależną od Emitenta.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • bieżąca analiza rynku i cen paliw oraz cen uprawnień do emisji CO₂ pozwala na odpowiednie reagowanie na zmiany; • zabezpieczenie zakupów odpowiednimi transakcjami hedgingowymi, z wykorzystaniem kontraktów terminowych przy jednoczesnym monitorowaniu zabezpieczeń depozytów na giełdzie, jak i u Operatora Sieci Przesyłowej • w przypadku handlu energią przy zastosowaniu formuł cenowych indeksowanych, w szczególności do rynku krótkoterminowego (typu Day-Ahead i/lub Intraday), ryzyko jest znoszone przy jednoczesnym ograniczeniu marżowości tych produktów;
	<p>Ryzyko wzrostu kosztów operacyjnych, w szczególności w obszarze kosztów materiałów, energii, kosztów pracowniczych, a także kosztów transportu, wynikające z aktualnej sytuacji makroekonomicznej.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • bieżąca analiza rynku i budżetowanie, uwzględniające prognozy zmian sytuacji makroekonomicznej; • kształtowanie cen produktów, adekwatnie do wzrostu kosztów działalności operacyjnej; • prowadzenie zrównoważonej polityki w obszarze kosztowym;
	<p>Ryzyko wpływu sankcji gospodarczych nakładanych na Rosję i Białoruś w związku z agresją zbrojną na Ukrainę mające potencjalny wpływ na ograniczenie źródeł dostaw paliw płynnych i gazowych, a także zakłócenia w transferze środków płatniczych i łańcuchu dostaw, w tym w sferze transportowej i logistycznej, mogących mieć wpływ na ograniczenie dostaw z tych kierunków lub wzrost kosztów wynikających z zabezpieczenia transakcji i koniecznej zmiany źródeł dostaw.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • dywersyfikacja źródeł dostaw paliw płynnych przez Emitenta; • budowanie silnych i trwałych relacji z dostawcami, celem umożliwienia zakupu paliw w większych wolumenach w przyszłości; • dywersyfikacja źródeł przychodów Emitenta, z uwzględnieniem odnawialnych źródeł energii, jak również nowych planowanych inwestycji w obszarze centr logistycznych i bitumenów, celem zmniejszenia udziału oleju napędowego i gazu w przychodach;
	<p>Ryzyko związane z istnieniem szarej strefy zmniejszającej konkurencyjność na rynku, związane z pojawieniem się w łańcuchu dostaw nieuczciwych kontrahentów oraz ograniczające popyt na produkty Emitenta i jego spółek zależnych.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • posiadanie odpowiednich procedur i weryfikacja kontrahentów Emitenta i spółek zależnych, pod kątem ryzyk związanych z zaangażowaniem Emitenta lub podmiotów z Grupy w nieuczciwe praktyki rynkowe; • uwzględnianie ewentualnego wpływu dodatkowych kosztów związanych z opłatami od koncesji lub zabezpieczeniem ryzyka solidarnego VAT-u w prowadzonej działalności gospodarczej i prognozach finansowych;
	<p>Ryzyko wpływu ograniczenia popytu na samochody osobowe z silnikiem diesla na sprzedaż paliw, mające potencjalny wpływ na zmniejszenie poziomu sprzedaży oleju napędowego, a także wzrost konkurencji na rynku i zmniejszenie marż.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • bieżąca analiza rynku paliw i wpływu polityki środowiskowej na poziomie UE w zakresie ograniczeń związanych z emisją CO₂ na działalność Emitenta; • podejmowanie działań inwestycyjnych w obszarze odnawialnych źródeł energii w celu dywersyfikacji źródeł przychodów;
	<p>Ryzyko wynikające z konkurencji na rynku paliw związane z możliwością pojawienia się na polskim rynku nowych międzynarodowych koncernów lub poszukiwaniem przez podmioty konkurencyjne nowych źródeł dostaw, co może wpłynąć na konieczność obniżenia cen produktów oferowanych przez Grupę.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • przyjęcie polityki konkurowania nie tylko ceną, ale możliwością zapewnienia terminowości i ciągłości dostaw; • budowanie bezpośrednich i trwałych relacji z odbiorcami indywidualnymi oraz hurtowymi; • budowanie własnej sieci AVIA i rozwój brandu oraz marki w Polsce, w tym przy współudziale partnerów w Polsce i za granicą; • prowadzenie bezpiecznej, ale atrakcyjnej polityki udzielania kredytów kupieckich odbiorcom;

		<ul style="list-style-type: none"> • przewaga nad konkurencją w związku z dużymi wymogami prawnymi i kapitałowymi związanymi z handlem wyrobami koncesjonowanymi;
<p>Ryzyka majątkowe związane z rozwojem i utrzymaniem majątku</p>	<p>Ryzyko związane z niepowodzeniem inwestycji Emitenta i spółek zależnych, w tym w szczególności w inwestycje w odnawialne źródła energii, które to projekty są kapitałochłonne i obciążone ryzykami wynikającymi z wczesnego stadium zaawansowania. Niepowodzenie inwestycji może nieść ze sobą konieczność dokonywania odpisów aktualizujących wartość pożyczek lub nabywanych udziałów, co może mieć bezpośredni wpływ na wynik Emitenta.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • prowadzenie badania due dilligence nabywanych aktywów lub projektów; • zabezpieczenia umów zawieranych z partnerami, celem zmniejszenia ryzyka niepowodzenia finansowego inwestycji w postaci kar umownych, prawa odstąpienia od zawartych umów czy opcji wyjścia na określonych warunkach; • dywersyfikacja projektów z różnych rodzajów OZE, w tym podział środków z puli przeznaczonych do inwestycji pomiędzy różne projekty.
	<p>Ryzyko związane z transakcją przejęcia aktywów w ramach przejęcia GK LOTOS przez PKN ORLEN związane z dojściem do skutku umów kredytowych oraz zabezpieczeń, które wpłyną na zwiększenie zobowiązań Grupy i ograniczenie wolnych środków obrotowych, w tym na nowe inwestycje. Transakcja wiąże się również z koniecznością reorganizacji Grupy Kapitałowej Emitenta i poniesieniem związanych z nią kosztów.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • podejmowanie działań przygotowawczych, reorganizacyjnych w ramach Grupy, celem przygotowania się do transakcji; • ograniczenie inwestycji i wstrzymanie wypłaty dywidendy, celem zatrzymania środków obrotowych na czas niezbędny do uzyskania efektów synergii z transakcji; • zarządzanie kowenantami oraz wskaźnikami płynności na poziomie Emitenta i Grupy, celem zapewnienia odpowiednich poziomów tych wskaźników przed zaciągnięciem kolejnych istotnych dla Grupy zobowiązań • Właściwe przygotowaniu procesów Integracji aktywów – już takie prace się toczą • Wyegzekwowanie od Sprzedającego właściwego przygotowania aktywów do przejęcie pod względem: zasobów IT, osobowych i umów TSA/SLA • Zaangażowanie doświadczonej kadry zarządzającej i specjalistów z zakresu optymalizacji procesów • Powołanie Centrum Usług Wspólnych w celu optymalizacji procesów wsparcia operacyjnego • Proaktywne podejście do klientów i obszarów biznesowych (UNIMOT jako spółka działająca elastycznie i dynamicznie będzie mogła szybciej reagować na zmiany rynkowe vs. duży koncern) • Przygotowanie programów motywacyjnych, <i>cross-selling</i> i <i>up-selling</i> może zwiększyć efektywność biznesu i jego dochodowość
	<p>Ryzyko związane z niedojściem do skutku transakcji przejęcia aktywów w ramach przejęcia GK LOTOS przez PKN ORLEN związane z utratą możliwości skokowego rozwoju Grupy Emitenta, w tym osiągnięcia szeregu synergii stanowiących element strategii rozwoju Emitenta, tj. dywersyfikacji źródeł przychodów, ograniczenia kosztów działalności handlowej, a także uzyskania znacznie wyższych wyników finansowych z nowej działalności. Niedojście do skutku transakcji będzie wiązało się również z koniecznością pokrycia wysokich kosztów</p>	<ul style="list-style-type: none"> • podejmowanie działań przygotowawczych, reorganizacyjnych w ramach Grupy, celem przygotowania się do transakcji; • podejmowanie działań celem zabezpieczenia spełnienia warunków transakcji leżących po stronie Emitenta i spółki zależnej biorącej udział w transakcji; • poszukiwanie nowych źródeł przychodów w ramach OZE i innych okazji rynkowych do rozwoju;

	przygotowania transakcji z bieżącej działalności Emitenta.	
Ryzyka operacyjne związane z realizacją bieżących procesów gospodarczych	Ryzyko związane z utratą kluczowej kadry menadżerskiej i znalezienia wykwalifikowanych pracowników szczególnie istotne w branży paliwowej, w której istotne znaczenie mają doświadczenie oraz ugruntowane relacje handlowe w branży.	<ul style="list-style-type: none"> • budowanie i utrzymywanie wieloletnich dobrych relacji z kluczową kadrą menadżerską i pracownikami; • analiza rynku pod kątem zatrudnienia i oferowanie atrakcyjnych warunków zatrudnienia; • prowadzenie programu premiowego dla członków zarządu.
	Ryzyko uzależnienia od zewnętrznych terminali oraz baz przeładunkowych, których dobór determinowany jest lokalizacją, w tym również optymalizacją kosztów transportu do odbiorców towarów Emitenta. Wypowiedzenia lub nieprzedłużenie umów o współpracę z tymi operatorami, mogłoby wpłynąć na ograniczenie wolumenów sprzedaży i wzrost kosztów transportu.	<ul style="list-style-type: none"> • podejmowanie działań zmierzających do dywersyfikacji baz oraz terminali; • zawarcie przedwstępnej umowy nabycia własnych baz i terminali w ramach transakcji nabycia aktywów od Lotos Terminale S.A.
	Ryzyka związane z transportem, w szczególności związane z konfliktem zbrojnym w Ukrainie, podczas którego może dojść do uszkodzenia lub zniszczenia infrastruktury transportowej tego kraju, co może spowodować opóźnienia lub brak możliwości realizacji dostaw gazu LPG przez terytorium tego państwa do terminala, z którego usług korzysta Emitent. Opóźnienia w transporcie i ponadnormatywny czas transportu mogą również powodować naliczanie dodatkowych opłat przez przewoźnika.	<ul style="list-style-type: none"> • dywersyfikacja źródeł dostaw m.in. poprzez zakup gazu od polskich dostawców oraz z Europy Zachodniej. • właściwa organizacja procesu sprzedaży, jak i stosowanie wewnętrznych procedur weryfikacji dokumentów przewozowych, które ograniczają liczbę zdarzeń powodujących ponadnormatywne.
Ryzyka regulacyjno-prawne związane z wypełnieniem wymogów zewnętrznego i wewnętrznego otoczenia prawnego	Ryzyko cofnięcia, wygaśnięcia lub naruszenia koncesji na obrót paliwami bądź nałożenia kary finansowej w związku z naruszeniem przez Emitenta lub spółki zależne przepisów Prawa Energetycznego, w szczególności w przypadkach naruszenia bezpieczeństwa bądź zasad uczciwego obrotu lub w przypadku naruszenia wydanych koncesji.	<ul style="list-style-type: none"> • dobór kadry kierowniczej mającej doświadczenie w prowadzeniu działalności objętej koncesjami, posiadanymi przez Emitenta i spółki zależne; • monitoring ważność koncesji odbiorców na stronie internetowej URE; • monitoring przestrzegania przez Emitenta i spółki zależne warunków udzielonych koncesji;
	Ryzyko związane z utrzymywaniem zapasów obowiązkowych paliw ciekłych, na podstawie przepisów prawa, co wiąże się ze znaczącymi kosztami finansowania tych zapasów i magazynowania, a także jest powiązane z ryzykiem zmiany cen paliw a tym samym wpływu tych różnic na wycenę posiadanych zapasów.	<ul style="list-style-type: none"> • zawieranie umów związanych z utrzymaniem i finansowaniem zapasu obowiązkowego; • monitorowanie poziom wymaganego zapasu; • zabezpieczenie zakupów paliw odpowiednimi transakcjami hedgingowymi, z wykorzystaniem kontraktów terminowych; • zawarcie przedwstępnej umowy nabycia własnych baz i terminali w ramach transakcji nabycia aktywów od Lotos Terminale S.A.; dojście do skutku transakcji pozwoli na wykorzystanie własnych pojemności magazynowych na potrzeby Grupy;
	Ryzyko związane z obowiązkiem zapewnienia Narodowego Celu Wskaźnikowego oraz Narodowego Współczynnika Redukcyjnego dla biokomponentów, w ramach handlu paliwami ciekłymi i biopaliwami, regulowane są przez przepisy prawa, których naruszenie może skutkować nałożeniem kar pieniężnych.	<ul style="list-style-type: none"> • dobór kadry kierowniczej, posiadającej doświadczenie w obszarze zarządzania wskaźnikami dla biokomponentów; • bieżące monitorowanie wysokości wymaganych współczynników.

	<p>Ryzyko braku stabilności polskiego systemu prawnego i podatkowego w obszarze rynku paliw, jak również zmian prawa podatkowego, w tym VAT, podatku akcyzowego i opłaty paliwowej, które mogą wpłynąć na utrudnienia w prowadzonej działalności, związane z koniecznością ponoszenia dodatkowych kosztów.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • doradztwo doświadczonych firm podatkowych oraz doradców prawnych w najważniejszych dla działalności Grupy obszarach; • monitoring istotnych dla działalności Grupy zmian w przepisach prawa i podejmowanie z wyprzedzeniem działań zmierzających do dostosowania działalności Grupy do tych zmian;
	<p>Ryzyko związane z cenami transferowymi, przyjętymi do transakcji z podmiotami powiązаныmi występującymi w ramach Grupy Emitenta, które z uwagi na niejednoznaczność przepisów mogą zostać zakwestionowane przez organy podatkowe lub organy kontroli skarbowej, co może wiązać się z nałożeniem na Emitenta lub spółki zależne wyższych niż zakładane zobowiązań podatkowych.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • współpraca z doświadczonymi kancelariami i doradcami w zakresie tworzenia dokumentacji cen transferowych;
<p>Ryzyka finansowe związane z prowadzoną gospodarką finansową</p>	<p>Ryzyko związane z poziomem stóp procentowych i finansowaniem działalności ze źródeł obcych, w tym kredytów bankowych oraz leasingu, opartych o zmienne stopy procentowe, skutkujące możliwym wzrostem kosztów obsługi zadłużenia oraz pogorszenia efektywności finansowej przedsięwzięć, a także ograniczeniem dostępności finansowania bieżącej działalności, inwestycji oraz zawierania transakcji hedgingowych ze źródeł obcych.</p>	<p>- kontrolowanie ryzyka stopy procentowej poprzez system limitów odnoszących się do maksymalnej potencjalnej straty z tytułu zmian stóp procentowych, w efekcie końcowym przekładając ryzyko na cenę finalną produktów;</p>
	<p>Ryzyko utraty płynności związane z korzystaniem z zewnętrznych bankowych źródeł finansowania i zaangażowaniem znacznych środków obrotowych w handel paliwami płynnymi i gazowymi, a także zaangażowaniem wolnych środków finansowych w działalność inwestycyjną Emitenta, w tym OZE.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • bieżące monitorowanie wskaźników zadłużenia i kowenantów bankowych; • dostosowywanie wielkości inwestycji i wypłat dywidendy do potrzeb w zakresie dostępu do kapitału obrotowego; • podejmowanie działań w celu optymalizacji kosztów, • sprawne zarządzanie kapitałem obecnym, restrykcyjna polityka nadawania limitów kupieckich min. Poprzez stosowanie krótkich terminów płatności, • optymalizacja zakupów towarów, szybka rotacja zapasów produktów;
	<p>Ryzyko walutowe w ramach dokonywanych przez Emitenta zakupów towarów (import paliw) oraz ich sprzedaży (eksport paliw) rozliczanych w walutach obcych, tj. w dolarze amerykańskim i euro, których kursy mogą przełożyć się negatywnie na osiągnięte marże, a zatem i wyniki finansowe Emitenta.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • stosowanie procedury zabezpieczania ryzyka walutowego, mającą na celu minimalizowanie ryzyka wahań kursów walutowych od momentu zakupu towarów handlowych do momentu ich sprzedaży w przypadkach, gdy zakup i sprzedaż realizowane są w różnych walutach; • zabezpieczenia ryzyka poprzez naturalne bilansowanie pozycji walutowych, tj. dążenie do zamkniętej pozycji walutowej względem pojedynczej waluty, oznaczający stan równowagi pomiędzy wielkością wszystkich wpływów i wydatków; • korzystanie z instrumentów zabezpieczających ryzyko walutowe (głównie transakcje terminowe forward i swap walutowy), mających odzwierciedlenie w rzeczywistych transakcjach i stanowiących zabezpieczenie kursów kalkulacji marż handlowych; Emitent nie stosuje opcji walutowych jako zabezpieczenia.

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 stara się prowadzić działalność biznesową w sposób odpowiedzialny społecznie i zrównoważony tj. tak, aby potrzeby obecnego pokolenia były zaspokojone bez umniejszania szans przyszłych pokoleń na zaspokojenie ich potrzeb. Priorytetem Grupy są transparentne działania uwzględniające cele środowiskowe (w tym klimatyczne), społeczne i zarządcze.

25 marca 2022 r. Zarząd spółki przyjął Strategię Zrównoważonego rozwoju, która oparta jest na pięciu filarach (cele strategiczne) adresujących każdy z głównych obszarów ESG: środowisko („E” z ang. „envionment”), społeczeństwo („S” z ang. social responsibility) i ład korporacyjny („G” z ang. corporate governance). W ramach powyższych filarów Grupa zdefiniowała dwanaście aktywności będących sposobem na realizację tych celów. Oprócz obowiązujących regulacji wewnętrznych (polityki, procedury) dotyczących obszaru ESG, zostały przyjęte dodatkowe regulacje wspomagające realizację założonych celów i aktywności. Zarząd zadeklarował wspieranie działań wynikających z powyższych regulacji oraz zapewnienie odpowiednich zasobów i środków do realizacji określonych w nich celów. Pełna treść Strategii została zamieszczona na stronie internetowej <https://www.unimot.pl/relacje-inwestorskie/>

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.

Sieć stacji AVIA w nowym koncepcie 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.

Unimot 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 doradztwa edukacyjnego. Wytypowanym przez fundację kandydatom Grupa UNIMOT przekazała nieoprocenowane pożyczki na pokrycie kosztów studiów. W sumie Grupa udzieliła pożyczek dla ponad 10 uczestników na ponad 200 tys. zł.

Unimot podjął 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 sponsoruje klub kolarski Kolejarz-Jura Częstochowa, Klub Sportowy Efektowni.pl w Stalowej Woli oraz Stowarzyszenie Speedway Fan Club Częstochowa. Stowarzyszenie prowadzi klub speed-rowerowy: Lwy AVIA Częstochowa. Pod koniec 2019 r., Grupa Unimot nawiązała współpracę z gminą Zawadzkie, w której zlokalizowana jest siedziba rejestrowa spółki Unimot S.A. W ramach współpracy Unimot przekazał na rzecz gminy kwotę 100 tysięcy złotych, która w roku 2020 została spożytkowana na budowę nowoczesnego i bezpiecznego placu zabaw dla dzieci w centrum miasta. Z tych funduszy wsparcie otrzymały także dwa

lokalne młodzieżowe kluby sportowe: Klub Karate Nidan oraz Autonomiczna Sekcja Piłki Ręcznej. W 2021 roku zostało przekazane 100 tysięcy złotych z przeznaczeniem na gminny plac zabaw w Zawadzkim. W pierwszym kwartale 2022 r. zostało przekazane Gminie Zawadzkie kolejne 100 tysięcy złotych na budowę III etapu gminnego placu zabaw w tym doposażenie w urządzenia zabawowe typu Skate Park, Pumptrack oraz na opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie terenu rekreacyjnego dla seniorów w sąsiedztwie budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Zawadzkim.

Na pomoc dla Ukrainy dotkniętej działaniami wojennymi Unimot przekazał darowizny w formie dostaw paliwa i środków finansowych. Środki te zostały przekazane organizacjom zajmującymi się pomocą humanitarną dla ludności w Ukrainie na zakup towarów i ich transport do Ukrainy. Wsparcie finansowe otrzymali też pracownicy i współpracownicy spółki Unimot Ukraine LCC.

Zestawienie wartości darowizn rzeczowych i pieniężnych

Cel darowizny	Wartość
Pomoc Ukrainie	2 044 595 zł
Obiekty infrastruktury rekreacyjnej w gminie Zawadzkie	100 000 zł
Wsparcie rozwoju sportu wśród dzieci i młodzieży	14 049 zł
Wsparcie bieżącej działalności organizacji społecznych i instytucji	51 843 zł

Grupa Unimot zaangażowała się społecznie w okresie trwania pandemii COVID-19. Już na samym początku 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 Sanitarno-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 Funduszu Zdrowia w Opolu oraz Starostwa Powiatowego w Strzelcach Opolskich.

Dotychczas Spółka nie publikowała raportów niefinansowych, gdyż zgodnie z dyrektywą CSRD – Corporate Sustainability Reporting Directive będzie do tego zobowiązana dopiero od 2024 r. Pomimo tego, zgodnie z deklaracją Zarządu przekazaną w ramach Strategii ESG, Grupa UNIMOT będzie publikowała dobrowolnie raporty niefinansowe od 2022 r.

4.10. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

Śródroczne skrócone skonsolidowane **sprawozdanie finansowe**



5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2022 (niebadane)	31.12.2021	31.03.2021 (niebadane)
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe		46 240	45 965	36 970
Prawo do użytkowania aktywów		86 547	69 856	64 624
Wartości niematerialne		21 877	21 233	21 664
Pozostałe aktywa finansowe	7.9	260	260	260
Należności długoterminowe		1 873	30 500	10 766
Pochodne instrumenty finansowe		-	-	504
Aktywa z tytułu umów z klientami		8 574	7 739	7 312
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		19 019	12 163	6 304
Aktywa trwałe razem		184 390	187 716	148 404
Aktywa obrotowe				
Zapasy		722 037	325 215	239 773
Aktywa z tytułu umów z klientami		2 436	2 128	1 515
Należności handlowe oraz pozostałe należności		871 989	513 303	510 803
Pozostałe aktywa finansowe	7.9	47 054	36 128	3 879
Pochodne instrumenty finansowe	7.11	88 862	59 465	43 610
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	11 573	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		198 999	79 092	110 471
Pozostałe aktywa obrotowe		17 488	16 668	9 245
Aktywa obrotowe razem		1 948 865	1 043 572	919 296
AKTYWA RAZEM		2 133 255	1 231 288	1 067 700

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Małgorzata Walnik

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (ciąg dalszy)

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2022 (niebadane)	31.12.2021	31.03.2021 (niebadane)
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy		8 198	8 198	8 198
Pozostałe kapitały		234 946	234 946	218 816
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		52	82	180
Wynik z lat ubiegłych i wynik roku bieżącego		197 665	82 923	69 038
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej		440 861	326 149	296 232
Udziały niekontrolujące		(271)	(274)	(49)
Kapitał własny ogółem		440 590	325 875	296 183
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	7.10	80 454	65 078	58 694
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		219	219	256
Pochodne instrumenty finansowe	7.11	9 026	24 944	12 797
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	2 056	-
Zobowiązania długoterminowe razem		89 699	92 297	71 747
Zobowiązania krótkoterminowe				
Kredyty w rachunku bieżącym	7.10	410 679	336 563	216 824
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	7.10	9 895	8 829	10 099
Pochodne instrumenty finansowe	7.11	241 510	58 685	50 030
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		753	753	539
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		15 656	-	504
Zobowiązania z tytułu umów z klientami		84 909	9 492	1 480
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		839 564	398 794	420 294
Zobowiązania krótkoterminowe razem		1 602 966	813 116	699 770
Zobowiązania razem		1 692 665	905 413	771 517
PASYWA RAZEM		2 133 255	1 231 288	1 067 700

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Małgorzata Walnik

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2022 - 31.03.2022 (niebadane)	01.01.2021 - 31.03.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	7.1	2 325 031	1 579 142
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	7.1	46 215	(6 818)
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów	7.3	(2 160 653)	(1 481 590)
Zysk brutto ze sprzedaży		210 593	90 734
Pozostałe przychody operacyjne	7.4	619	349
Koszty sprzedaży		(51 650)	(46 423)
Koszty ogólnego zarządu		(12 951)	(5 010)
Pozostałe zyski/(straty) netto	7.5	(149)	100
Pozostałe koszty operacyjne	7.6	(2 306)	(375)
Zysk/(strata) na działalności operacyjnej		144 156	39 375
Przychody finansowe		31	131
Koszty finansowe		(3 923)	(1 476)
Przychody/(koszty) finansowe netto	7.7	(3 892)	(1 345)
Udział w wyniku netto jednostek powiązanych		-	-
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		140 264	38 030
Podatek dochodowy	7.8	(25 519)	(8 008)
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy		114 745	30 022
w tym przypadający na:			
Akcjonariuszy jednostki dominującej		114 742	30 088
Udziały niekontrolujące		3	(66)
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy		114 745	30 022
Inne całkowite dochody za rok podatkowy, które zostaną zrekasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków			
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą		(30)	164
Inne całkowite dochody netto za rok obrotowy, po opodatkowaniu		(30)	164
Całkowite dochody ogółem za rok obrotowy		114 715	30 186
w tym przypadające na:			
Akcjonariuszy jednostki dominującej		114 712	30 252
Udziały niekontrolujące		3	(66)
Całkowite dochody ogółem za rok obrotowy		114 715	30 186
Zysk/(strata) przypadająca na 1 akcję przypisana właścicielom jednostki dominującej (w zł)		14,00	3,67
Rozwodniona zysk/(strata) przypadająca na 1 akcję przypisana właścicielom jednostki dominującej (w zł)		14,00	3,67

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Małgorzata Walnik

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2022 - 31.03.2022 (niebadane)	01.01.2021 - 31.03.2021 (niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		140 264	38 030
Korekty			
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych		2 870	2 976
Amortyzacja wartości niematerialnych		262	233
Strata/(zysk) z tytułu różnic kursowych		2 316	7 714
(Zysk)/strata ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		149	(100)
Odsetki, koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) i dywidendy, netto		3 299	1 376
Zmiana stanu należności		(325 810)	(176 495)
Zmiana stanu zapasów		(396 822)	(73 078)
Zmiana stanu aktywów z tytułu umów z klientami		(1 143)	(2 272)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów z klientami		75 417	(2 650)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		454 661	153 716
Zmiana stanu aktywów/(zobowiązań) z tytułu instrumentów pochodnych		121 605	25 707
Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony		(25 519)	(8 008)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		51 549	(32 851)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Wpływy z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		284	233
Odsetki otrzymane		404	84
Wpływy z tytułu pożyczek		5 374	4 138
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(1 794)	(1 435)
Nabycie wartości niematerialnych		(906)	(182)
Udzielone pożyczki		-	(7 762)
Nabycie pozostałych inwestycji		(115)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		3 247	(4 924)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej			
Zaciągnięcie kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		8 175	8
Splata zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		(8 588)	(439)
Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(1 972)	(2 184)
Odsetki oraz koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) zapłacone		(3 621)	(1 923)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(6 006)	(4 538)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		48 790	(42 313)
Wpływ zmian z tytułu różnic kursowych dotyczących środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(2 999)	(7 663)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		45 791	(49 976)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na dzień 1 stycznia		(257 471)	(56 377)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na dzień 31 marca		(211 680)	(106 353)

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

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

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 1 stycznia 2021 r.	8 198	218 816	16	3 794	35 156	265 980	(99)	265 881
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	164	-	30 088	30 088	(66)	30 186
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	-	30 088	30 088	(66)	30 022
- Inne całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	164	-	-	164	-	164
Transakcje z właścicielami Jednostki Dominującej ujęte bezpośrednio w kapitale własnym								
Objęcie kontroli nad jednostkami zależnymi	-	-	-	-	-	-	116	116
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)

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 1 stycznia 2021 r.	8 198	218 816	16	3 794	35 156	265 980	(99)	265 881
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	66	-	76 252	76 318	(291)	76 027
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	-	76 252	76 252	(291)	75 961
- Inne całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	66	-	-	66	-	66
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	-	-	-	-	-	-	116	116
Przeniesienie zysku/(straty)	-	16 130	-	2 877	(19 007)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2021 r.	8 198	234 946	82	6 671	76 252	326 149	(274)	325 875

(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 1 stycznia 2022 r.	8 198	234 946	82	6 671	76 252	326 149	(274)	325 875
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	(30)	-	114 742	114 712	3	114 715
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	-	114 742	114 742	3	114 745
- Inne całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	(30)	-	-	(30)	-	(30)
Transakcje z właścicielami Jednostki Dominującej ujęte bezpośrednio w kapitale własnym								
Przeniesienie zysku/(straty)	-	-	-	35 156	(35 156)	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31 marca 2022 r.	8 198	234 946	52	41 827	155 838	440 861	(271)	440 590

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Małgorzata Walnik

Informacje objaśniające do 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 29 marca 2018 r. 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. 2018 r. poz. 757 z dnia 20 kwietnia 2018 r.) („Rozporządzenie”) i przedstawia sytuację finansową Grupy Kapitałowej UNIMOT („Grupa”, „Grupa UNIMOT”, „GK”) na dzień 31 marca 2022 r. oraz 31 grudnia 2021 r., wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2022 r. i 31 marca 2021 r.

b) Zasada kontynuacji działalności

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień i za okres zakończony 31 marca 2022 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.

c) Istotne zasady rachunkowości

Do sporządzenia niniejszego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano zasady rachunkowości w zakresie niezmiennym w odniesieniu do zasad zastosowanych przy sporządzeniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 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 śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są takie same jak te zastosowane podczas sporządzania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 r.

Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2022 r., nie mają istotnego wpływu na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy.

6.2. 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 2021 r.

<i>w tysiącach złotych</i>								
za okres 01.01.2022 - 31.03.2022	Obrót paliwami ciekłymi	Obrót paliwami gazowymi	Energia elektryczna	Fotowoltaika	Dział. pozostała	Funkcje korporacyjne	Eliminacje rozrachunków w Grupie	Skonsolidowane razem
Przychody od odbiorców zewnętrznych	1 946 597	196 910	69 736	2 462	103 921	1 106	-	2 320 732
Zyski/(straty) z tytułu działalności tradingowej dotyczącej energii elektrycznej	-	-	4 299	-	-	-	-	4 299
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	46 215	-	-	-	-	-	-	46 215
Przychody od odbiorców z Grupy*	38 059	9 527	15 596	80	-	6	(63 268)	-
Przychody ogółem	2 030 871	206 437	89 631	2 542	103 921	1 112	(63 268)	2 371 246
Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów do odbiorców zewnętrznych	(1 799 808)	(190 534)	(68 531)	(2 232)	(99 193)	(325)	(30)	(2 160 653)
Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów do odbiorców z Grupy*	(38 036)	(7 855)	(15 550)	-	-	-	61 441	-
Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów,ogółem	(1 837 844)	(198 389)	(84 081)	(2 232)	(99 193)	(325)	61 411	(2 160 653)
Wynik segmentu	193 027	8 048	5 550	310	4 728	787	(1 857)	210 593
Pozostałe przychody operacyjne	310	9	50	4	18	340	(112)	619
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(47 204)	(4 005)	(2 790)	(882)	(4 622)	(8 415)	3 317	(64 601)
Pozostałe zyski/(straty) netto	(149)	-	1	-	-	-	(1)	(149)
Pozostałe koszty operacyjne	(363)	(108)	(53)	(24)	(74)	(1 813)	129	(2 306)
Wynik na działalności operacyjnej	145 621	3 944	2 758	(592)	50	(9 101)	1 476	144 156
Przychody finansowe	21	-	-	-	9	6	(5)	31
Koszty finansowe	(3 119)	(355)	(161)	(153)	(50)	(90)	5	(3 923)
Podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-	-	(25 519)
Zysk/(strata) za okres	142 523	3 589	2 597	(745)	9	(9 185)	1 476	114 745
Amortyzacja	(481)	(280)	(125)	(194)	(1 574)	(478)	-	(3 132)
Odsetki	(2 458)	(352)	(23)	(37)	(11)	(518)	-	(3 399)
EBITDA**	145 462	4 221	2 745	(514)	1 594	(8 189)	1 476	146 795

*Pozycje: „Przychody od odbiorców z Grupy” oraz „Koszt sprzedanych usług, towarów i mat. do odbiorców z Grupy” dotyczą przeprowadzanych transakcji wewnątrzgrupowych w ramach poszczególnych segmentów

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

<i>w tysiącach złotych</i>								
za okres 01.01.2021 - 31.03.2021	Obrót paliwami ciekłymi	Obrót paliwami gazowymi	Energia elektryczna	Fotowoltaika	Dział. 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 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 usług, towarów i materiałów do odbiorców zewnętrznych	(1 328 795)	(84 127)	(26 646)	(2 972)	(39 050)	-	-	(1 481 590)
Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów do odbiorców z Grupy*	(12 089)	(3 890)	(9 477)	-	(395)	-	25 851	-
Koszt sprzedanych usług, towarów 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) 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)
Odsetki	(1 314)	(90)	632	75	(192)	(212)	(223)	(1 324)
EBITDA**	39 683	5 386	1 407	(1 756)	(497)	(1 639)	-	42 584

*Pozycje: „Przychody od odbiorców z Grupy” oraz „Koszt sprzedanych usług, towarów i mat. do odbiorców z Grupy” dotyczą przeprowadzanych transakcji wewnątrzgrupowych w ramach poszczególnych segmentów

**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> 31.03.2022	Obrót paliwami ciekłymi	Obrót paliwami gazowymi	Energia elektryczna	Fotowoltaika	Działalność pozostała	Funkcje korporacyjne	Skonsolidowane Razem
Aktywa segmentu	1 523 391	143 373	129 230	24 600	119 154	193 507	2 133 255
Zobowiązania segmentu	1 321 801	114 915	95 996	831	80 444	78 678	1 692 665
Główne pozycje niepieniężne							
Amortyzacja	(481)	(280)	(125)	(194)	(1 574)	(478)	(3 132)
Wycena zapasów do wartości godziwej	131 158	-	-	-	-	-	131 158
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych do wartości godziwej	(142 413)	-	-	-	-	-	(142 413)
Wycena bilansowa kredytów	(1 996)	-	-	-	-	-	(1 996)
Wycena bilansowa rozrachunków walutowych	(1 672)	-	-	-	-	-	(1 672)
Główne pozycje niepieniężne ogółem	(15 404)	(280)	(125)	(194)	(1 574)	(478)	(18 055)

<i>w tysiącach złotych</i> 31.12.2021	Obrót paliwami ciekłymi	Obrót paliwami gazowymi	Energia elektryczna	Fotowoltaika	Działalność pozostała	Funkcje korporacyjne	Skonsolidowane Razem
Aktywa segmentu	815 155	120 078	93 053	28 657	101 927	72 418	1 231 288
Zobowiązania segmentu	647 579	92 603	68 166	2 086	68 592	26 387	905 413
Główne pozycje niepieniężne							
Amortyzacja	(3 469)	(1 745)	(533)	(762)	(4 288)	(1 888)	(12 685)
Wycena zapasów do wartości godziwej	81 045	-	-	-	-	-	81 045
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych do wartości godziwej	(31 157)	-	-	-	-	-	(31 157)
Wycena bilansowa kredytów	(5 400)	-	-	-	-	-	(5 400)
Wycena bilansowa rozrachunków walutowych	932	-	-	-	-	-	932
Główne pozycje niepieniężne ogółem	41 951	(1 745)	(533)	(762)	(4 288)	(1 888)	32 735

Przychody ze sprzedaży - podział geograficzny według lokalizacji finalnych odbiorców

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Polska	2 104 065	1 365 237
Czechy	51 585	39 999
Szwajcaria	18 352	2 350
Słowacja	7 626	3 214
Ukraina	29 167	1 078
Węgry	211	15 983
Austria	7 665	4 511
Niemcy	18 665	21 916
Tajwan	194	124
Holandia	64 764	75 106
Belgia	47 780	-
Chiny	-	1 385
Cypr	-	15
Bułgaria	21 172	40 449
Litwa	-	957
Razem	2 371 246	1 572 324

Główni odbiorcy

W okresie 3m-cy 2022 r. i 3m-cy 2021 r. żaden z odbiorców Grupy nie przekroczył 10% przychodów.

Dodatkowe noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego



7. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

7.1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przychody z umów z klientami		
Przychody ze sprzedaży usług	5 028	5 660
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 315 704	1 572 040
Razem przychody z umów z klientami	2 320 732	1 577 700
Zyski/(straty) z tytułu działalności tradingowej dot. energii elektrycznej	4 299	1 442
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dot. obrotu paliwem	46 215	(6 818)
Razem przychody ze sprzedaży	2 371 246	1 572 324

7.2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(1 724)	(1 496)
Amortyzacja aktywa z tytułu prawa do użytkowania aktywów	(1 408)	(1 713)
Zużycie materiałów i energii	(688)	(2 310)
Usługi obce	(50 979)	(41 692)
Podatki i opłaty	(1 455)	(448)
Wynagrodzenia	(5 265)	(9 862)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(1 152)	(795)
Pozostałe koszty rodzajowe	(5 100)	(3 405)
Koszty według rodzaju razem	(67 771)	(61 721)
Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów	(2 158 841)	(1 478 612)
Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów	1 851	937
Pozostałe	(493)	6 373
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów, koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(2 225 254)	(1 533 023)

7.3. KOSZTY SPRZEDANYCH USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	(2 135 791)	(1 472 109)
Wycena zapasów do wartości godziwej	131 158	31 790
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych	(142 413)	(25 969)
Zrealizowane różnice kursowe od kredytów	(6 850)	(9 555)
Wycena bilansowa kredytów	(1 996)	(5 115)
Zrealizowane różnice kursowe od rozrachunków	(3 273)	1 856
Wycena bilansowa rozrachunków	324	490
Razem	(2 158 841)	(1 478 612)
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	(1 812)	(2 978)
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów	(2 160 653)	(1 481 590)

7.4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Otrzymane odszkodowania i kary	2	1
Koszty postępowania sądowego	23	6
Przychody odsetkowe dotyczące należności handlowych	447	320
Pozostałe	147	22
Razem	619	349

7.5. POZOSTAŁE ZYSKI/(STRATY) NETTO

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Zysk netto ze sprzedaży wartości niematerialnych	(149)	100
Razem	(149)	100

7.6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Koszty odsetkowe od zobowiązań niefinansowych	(22)	(87)
Koszty postępowania sądowego	(9)	-
Darowizny	(2 210)	(108)
Pozostałe	(65)	(180)
Razem	(2 306)	(375)

7.7. PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE NETTO

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Przychody finansowe		
Odsetki od aktywów finansowych i prowizje finansowe	31	123
Pozostałe	-	8
Przychody finansowe razem	31	131
Koszty finansowe		
Opłaty bankowe i koszty transakcyjne dotyczące kredytów i pożyczek	(3 923)	(1 415)
Pozostałe	-	(61)
Koszty finansowe razem	(3 923)	(1 476)
Przychody/koszty finansowe netto	(3 892)	(1 345)

7.8. PODATEK DOCHODOWY

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Podatek dochodowy bieżący		
Podatek dochodowy za rok bieżący	(34 439)	(6 045)
Podatek odroczony		
Powstanie/(odwrócenie) różnic przejściowych	8 920	(1 963)
Podatek dochodowy wykazany w skróconym śródrocznym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	(25 519)	(8 008)

7.9. POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2022	31.03.2021
Inwestycje długoterminowe		
Udziały w jednostkach powiązanych nie objętych konsolidacją	260	260
Razem inwestycje długoterminowe	260	260
Inwestycje krótkoterminowe		
Pożyczki udzielone	53	5 147
Środki pieniężne o ograniczonym dostępie zabezpieczające przyszłe transakcje hedgingowe	46 886	30 981
Pozostałe inwestycje	115	-
Razem inwestycje krótkoterminowe	47 054	36 128

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

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2022	31.03.2021
Zobowiązania długoterminowe		
Kredyty i pożyczki zabezpieczone na majątku Grupy	1 820	2 177
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	78 634	62 901
Razem zobowiązania długoterminowe	80 454	65 078
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek zabezpieczonych na majątku Grupy	1 382	1 440
Krótkoterminowa część zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	8 513	7 389
Razem zobowiązania krótkoterminowe	9 895	8 829
Kredyt w rachunku bieżącym	410 679	336 563
Razem	501 028	410 470

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

Nie wystąpiły naruszenia innych warunków zawartych w umowach kredytowych.

7.11. POCHODNE INSTRUMENTY FINANSOWE
Pochodne instrumenty finansowe - aktywa finansowe

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2022	31.03.2021
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
Kontrakty futures	88 862	59 465
Razem	88 862	59 465

Pochodne instrumenty finansowe - zobowiązania finansowe

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2022	31.03.2021
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe		
Kontrakty futures	241 510	58 685
Razem	241 510	58 685

Zmiana wyceny instrumentów finansowych (kontrakty futures) na 31.03.2022 r. względem 31.03.2021 r. wynikała z istotnej zmiany notowań produktów ropopochodnych na rynkach międzynarodowych. Wzrost cen z jednej strony wpływa na dodatnią wycenę zapasów oleju napędowego, a z drugiej na ujemną wycenę kontraktów terminowych, zawartych przy niższych poziomach cen. Ujemna wycena kontraktów terminowych odnoszona jest po stronie pasywów, dodatnia zaś ma odzwierciedlenie po stronie aktywów, całość odpowiednio rozdzielone na część krótko oraz długo terminową.

7.12. INFORMACJE O ISTOTNYCH TOCZĄCYCH SIĘ POSTĘPOWANIACH PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.

Brak postępowań, w których wartość stanowiłaby więcej niż 10% kapitałów własnych Emitenta.

7.13. 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.)
- U.C. Energy Ltd (jednostka powiązana osobowo z Unimot S.A.)
- GO & BIOGAS Sp. z o.o. (jednostka powiązana osobowo z Unimot S.A.)

<i>w tysiącach złotych</i>	Sprzedaż		Zakup	
	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021
Jednostki powiązane niekonsolidowane	851	111	1 220	278
Razem	851	111	1 220	278

<i>w tysiącach złotych</i>	Należności handlowe, z tytułu pożyczek oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, z tytułu pożyczek oraz pozostałe zobowiązania	
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
Jednostki powiązane niekonsolidowane	1 437	5 128	367	721
Razem	1 437	5 128	367	721

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2022 r. i 31 marca 2021 r. w Grupie nie wystąpiły transakcje zawarte z podmiotami powiązanyymi na warunkach innych niż rynkowe. Transakcje te dotyczyły głównie zakupu towarów i usług na potrzeby bieżącej działalności operacyjnej.

7.14. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

<i>w tysiącach PLN/EUR</i>	Stan na 31.03.2022		Stan na 31.12.2021	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Zobowiązania warunkowe Jednostki Dominującej własne	37 760	13 300	37 251	9 200
gwarancje ubezpieczeniowe złożone jako zabezpieczenie akcyzowe	17 350	-	17 350	-
gwarancje dotyczące należytego wykonania umów	20 410	13 300	19 901	9 200
Zobowiązania warunkowe dotyczące Jednostek powiązanych	29 799	2 000	25 229	2 500
gwarancje za zobowiązanie wobec URE	7 000	-	7 000	-
poręczenie wekslowe gwarancji zabezpieczających koncesje	10 000	-	10 000	-
poręczenie wekslowe dot. należytego wykonania umów	12 155	-	7 485	-
gwarancje dotyczące należytego wykonania umów	644	2 000	744	2 500
Podsumowanie	67 559	15 300	62 480	11 700

Kwota gwarancji bankowych oraz ubezpieczeniowych dotyczących zobowiązań spółki Unimot S.A. wobec osób trzecich, wystawionych w toku bieżącej działalności na dzień 31 marca 2022 r. wyniosła odpowiednio 37,8 mln PLN i 13,3 mln EUR wobec 37,3 mln PLN i 9,2 mln EUR na 31 grudnia 2021 r. 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.

Spółka Unimot S.A. wystawiła gwarancje, poręczenia cywilne i poręczenia wekslowe za zobowiązania jednostek powiązanych konsolidowanych w kwotach na dzień 31 marca 2022 roku 29,8 mln zł i 2 mln EUR (25,2 mln zł i 2,5 mln EUR na 31 grudnia 2021 r.).

7.15. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ EMITENTA.

Brak zdarzeń wymagających ujawnienia.

7.16. SZACUNEK WPŁYWU EPIDEMII KORONAWIRUSA SARS COV-2 NA DZIAŁALNOŚĆ I SYTUACJĘ FINANSOWĄ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Zarząd Jednostki Dominującej na bieżąco analizuje informacje dotyczące rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS CoV-2 na świecie, a zwłaszcza w Polsce i regionie.

W oparciu o obecnie dostępne informacje Zarząd Jednostki Dominującej nie widzi zagrożenia w kontynuacji dostaw klientom naszych podstawowych produktów tj. oleju napędowego, biopaliw, LPG, gazu ziemnego, energii elektrycznej i pozostałych produktów ropopochodnych.

W ocenie Zarządu GK Unimot wpływ pandemii COVID-19 w 2021 roku, na płaszczyźnie prowadzonych biznesów był znikomy w pierwszym kwartale 2022 roku. Wprowadzenie szczepionek, oraz zmiana regulacji prawnych polegająca na zastąpieniu stanu epidemii stanem zagrożenia epidemiologicznego, przy równoczesnym łagodzeniu obostrzeń spowodowały, że społeczeństwo „oswoiło” się z wirusem.

Aczkolwiek sytuacja w kraju i na świecie cały czas jest zmienna i niebezpieczna w związku z pojawiającymi się nowymi wariantami koronawirusa SARS-CoV-2 (Delta, Omikron), niemniej jednak w gospodarce problem wirusa przestał być kluczowy, tak jak to miało miejsce w roku 2020 i częściowo 2021.

Ponowne wprowadzenie na koniec marca loków w Chinach, spowodowało po okresie sprawozdawczym całkowity brak sprzedaży olejów na tym rynku.

Na chwilę obecną, z uwagi na dynamicznie zmieniające się otoczenie, Zarząd Jednostki Dominującej nie jest w stanie w sposób precyzyjny określić ostatecznego wpływu epidemii COVID-19 na działalność i perspektywę Grupy Kapitałowej UNIMOT. Zakres wpływu uzależniony będzie, przede wszystkim, od czasu trwania epidemii oraz stopnia jej intensywności, co bezpośrednio wpłynie na ograniczenia handlowe i zmiany popytowo-podażowe, co z kolei jest kluczowe dla działalności spółek handlowych.

7.17. ZDARZENIA PO DNIU SPRAWOZDAWCZYM

Podjęcie przez Emitenta działań reorganizacyjnych w ramach GK UNIMOT⁷

Zarząd UNIMOT S.A. poinformował, że w dniu 11.05.2022 r. przystąpił do działań reorganizacyjnych w ramach Grupy Kapitałowej UNIMOT („Grupa”), zmierzających do przygotowania struktury Grupy do przejęcia nowych aktywów, obejmujących biznes niezależnego operatora logistycznego oraz produkcji i sprzedaży asfaltów, w wyniku realizacji zamierzonej transakcji nabycia 100% akcji LOTOS Terminale Spółka Akcyjna, o której Emitent informował w raporcie bieżącym 2/2022 z dnia 12 stycznia 2022 r. („Transakcja”).

Celem procesu reorganizacji Grupy jest przygotowanie Emitenta do zarządzania nowymi aktywami i utrzymanie statusu niezależności poszczególnych rodzajów działalności (w szczególności działalności związanej z magazynowaniem paliw i działalności importowej) poprzez ich prowadzenie w ramach kontrolowanych, ale działających jako odrębne podmioty gospodarcze spółek celowych, co wpisuje się w całościowy kształt czynności reorganizacyjnych oraz warunków w ramach realizacji Transakcji.

W ramach procesu reorganizacji Emitent zamierza w pierwszym etapie m.in. zaprzestać z dniem 30 czerwca 2022 r. prowadzenia działalności w zakresie importu paliw ciekłych oraz wytwarzania paliw ciekłych (w zakresie LPG) w ramach posiadanych koncesji OPZ i WPC a następnie kontynuować tę działalność począwszy od dnia 1 lipca 2022 r. poprzez swoją spółkę zależną UNIMOT Paliwa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („UNIMOT Paliwa”), która posiada już wymaganą w tym zakresie koncesję OPZ oraz zamierza pozyskać stosowną koncesję WPC.

Kontynuacja działalności importu paliw oraz wytwarzania paliw (w zakresie LPG) poprzez spółkę zależną zabezpiecza dostawy paliw płynnych dla całej Grupy na tych samych warunkach co dotychczasowe. Skutkiem zaprzestania prowadzenia działalności OPZ i WPC dla Grupy Emitenta będzie ograniczenie obowiązku utrzymywania zapasu obowiązkowego paliw płynnych przez okres od dnia 1 lipca 2022 r. do dnia 30 czerwca 2023 roku co spowoduje zmniejszenie kosztów magazynowania paliw w tym okresie.

Przeniesienie aktywów i działalności operacyjnej Emitenta do Unimot Paliwa uzależnione jest od uzyskania interpretacji podatkowej. Po jej uzyskaniu, kolejne kroki formalno-prawne będą przedmiotem zgód korporacyjnych i odrębnych raportów bieżących Emitenta.

⁷ <https://www.unimot.pl/raports/podjecie-przez-emitenta-dzialan-reorganizacyjnych-w-ramach-grupy-kapitalowej-unimot/#2022> – Raport bieżący 19/2022 z dnia 11-05-2022 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe **sprawozdanie** **finansowe**



8. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2022 (niebadane)	31.12.2021	31.03.2021 (niebadane)
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe		22 860	22 638	12 206
Prawo do użytkowania aktywów		84 069	67 243	61 533
Wartości niematerialne		15 116	14 301	14 285
Inwestycje w jednostki zależne		56 112	52 497	52 941
Pozostałe aktywa finansowe	10.8	260	260	260
Pochodne instrumenty finansowe		-	-	504
Należności długoterminowe		1 873	30 500	10 761
Aktywa z tytułu umów z klientami		7 949	6 639	4 315
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		12 691	10 794	4 491
Aktywa trwałe razem		200 930	204 872	161 296
Aktywa obrotowe				
Zapasy		698 721	318 721	234 587
Aktywa z tytułu umów z klientami		2 436	2 128	1 515
Należności handlowe oraz pozostałe należności		827 781	491 441	483 909
Pozostałe aktywa finansowe	10.8	52 109	41 364	8 493
Pochodne instrumenty finansowe		49 406	27 517	43 610
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	11 529	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		162 583	40 121	70 272
Pozostałe aktywa obrotowe		7 230	7 045	4 807
Aktywa obrotowe razem		1 800 266	939 866	847 193
AKTYWA RAZEM		2 001 196	1 144 738	1 008 489

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Małgorzata Walnik

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (ciąg dalszy)

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	31.03.2022 (niebadane)	31.12.2021	31.03.2021 (niebadane)
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy		8 198	8 198	8 198
Pozostałe kapitały		234 946	234 946	218 816
Wynik z lat ubiegłych i wynik roku bieżącego		183 181	72 490	62 618
Kapitał własny razem		426 325	315 634	289 632
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	10.9	77 109	61 333	53 160
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		219	219	256
Pochodne instrumenty finansowe		7 953	19 751	12 797
Zobowiązania długoterminowe razem		85 281	81 303	66 213
Zobowiązania krótkoterminowe				
Kredyty w rachunku bieżącym	10.9	407 302	333 621	216 213
Zobowiązania z tytułu pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	10.9	17 786	6 606	8 103
Pochodne instrumenty finansowe		224 630	58 685	50 030
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		753	753	539
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		15 656	-	504
Zobowiązania z tytułu umów z klientami		82 710	9 336	1 479
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		740 753	338 800	375 776
Zobowiązania krótkoterminowe razem		1 489 590	747 801	652 644
Zobowiązania razem		1 574 871	829 104	718 857
PASYWA RAZEM		2 001 196	1 144 738	1 008 489

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

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2022 - 31.03.2022 (niebadane)	01.01.2021 - 31.03.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	9.1	2 246 848	1 542 248
Zyski/(straty) z tytułu instrumentów finansowych dotyczących obrotu paliwem	9.1	46 215	(6 818)
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów	10.2	(2 090 306)	(1 450 621)
Zysk brutto ze sprzedaży		202 757	84 809
Pozostałe przychody operacyjne	10.3	668	302
Koszty sprzedaży	10.1	(50 453)	(41 902)
Koszty ogólnego zarządu	10.1	(8 884)	(4 070)
Pozostałe zyski/(straty) netto	10.4	(149)	32
Pozostałe koszty operacyjne	10.5	(2 310)	(310)
Zysk/(strata) na działalności operacyjnej		141 629	38 861
Przychody finansowe	10.6	36	14
Koszty finansowe	10.6	(3 847)	(1 492)
Koszty finansowe netto	10.6	(3 811)	(1 478)
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		137 818	37 383
Podatek dochodowy	10.7	(27 127)	(7 488)
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy		110 691	29 895
Zysk/(strata) przypadający na 1 akcję w zł:			
Podstawowy		13,50	3,65
Rozwodniony		13,50	3,65
Sprawozdanie z całkowitych dochodów			
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy		110 691	29 895
Inne całkowite dochody, które zostaną reklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków			
Zyski/(straty) aktuarialne z tytułu świadczeń pracowniczych		-	-
Inne całkowite dochody		-	-
Całkowite dochody ogółem za rok obrotowy		110 691	29 895

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Małgorzata Walnik

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

<i>w tysiącach złotych</i>	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

<i>w tysiącach złotych</i>	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	-	-	-	72 046	72 046
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	72 046	72 046
Transakcje z właścicielami ujęte bezpośrednio w kapitale własnym					
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli	-	-	-	(16 149)	(16 149)
- <i>Dywidenda</i>	-	-	-	(16 149)	(16 149)
Przeniesienie zysku/(straty)	-	16 130	-	(16 130)	-
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2021 r.	8 198	234 946	444	72 046	315 634

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Pozostałe kapitały (w tym akcje własne)	Wynik z lat ubiegłych	Wynik roku bieżącego	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2022 r.	8 198	234 946	444	72 046	315 634
Całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	110 691	110 691
- Zysk/(strata) netto za okres	-	-	-	110 691	110 691
Kapitał własny na dzień 31 marca 2022 r.	8 198	234 946	444	182 737	426 325

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Adam Sikorski

Robert Brzozowski

Filip Kuropatwa

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Małgorzata Walnik

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	<i>Nota</i>	01.01.2022 - 31.03.2022 (niebadane)	01.01.2021 - 31.03.2021 (niebadane)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		137 818	37 383
Korekty o pozycje:			
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych		2 470	2 418
Amortyzacja wartości niematerialnych		70	70
Strata/(zysk) z tytułu różnic kursowych		2 340	7 550
(Zysk)/strata ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	10.4	149	(32)
Odsetki, koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) i dywidendy, netto		3 811	1 478
Zmiana stanu należności		(298 186)	(178 733)
Zmiana stanu zapasów		(380 000)	(71 442)
Zmiana stanu aktywów z tytułu umów z klientami		(1 618)	(880)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów z klientami		73 374	(502)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych		417 899	151 595
Zmiana stanu aktywów/(zobowiązań) z tytułu instrumentów pochodnych		116 353	25 707
Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	10.7	(27 127)	(7 488)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		47 353	(32 876)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Wpływy z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		282	131
Odsetki otrzymane		693	147
Wpływy z tytułu pożyczek		5 469	4 114
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(1 452)	(1 353)
Nabycie wartości niematerialnych		(906)	(40)
Udzielone pożyczki		(35)	(9 862)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		4 051	(6 863)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej			
Zaciągnięcie kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		38 164	-
Nabycie udziałów w posiadanych jednostkach zależnych		(3 615)	(4 602)
Splata zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		(28 164)	(10 000)
Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(787)	(543)
Płatność zobowiązań z tytułu leasingu (inne umowy najmu i dzierżawy wcześniej nie rozpoznanych)		(1 061)	(1 490)
Odsetki oraz koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) zapłacone		(4 161)	(2 270)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		376	(18 905)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		51 780	(58 644)
Wpływ zmian z tytułu różnic kursowych dotyczących środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(2 999)	(7 663)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		48 781	(66 307)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na dzień 1 stycznia		(293 500)	(79 634)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżącym na dzień 31 marca		(244 719)	(145 941)

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

Skrócona informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego



9. SKRÓCONA INFORMACJA DO ŚRÓDROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W skróconej informacji dodatkowej do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Unimot S.A. zaprezentowano jedynie noty, w których miała miejsce konsolidacja danych. Pozostałe noty, oparte wyłącznie na danych Jednostki Dominującej (nr 7.10,7.13,7.15,7.16,7.17), zaprezentowane zostały w informacji dodatkowej do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

9.1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Przychody ze sprzedaży - podział według asortymentu

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
ON i BIOPALIWA	1 804 624	1 263 022
LPG	188 211	139 744
Paliwa gazowe	195 613	88 934
Pozostałe	104 615	43 730
Razem	2 293 063	1 535 430

Przychody ze sprzedaży - podział geograficzny według lokalizacji finalnych odbiorców tabelka analizy podsumowanie

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Polska	2 025 882	1 328 343
Czechy	51 585	39 999
Szwajcaria	18 352	2 350
Słowacja	7 626	3 214
Ukraina	29 167	1 078
Węgry	211	15 983
Austria	7 665	4 511
Niemcy	18 665	21 916
Tajwan	194	124
Holandia	64 764	75 106
Belgia	47 780	-
Chiny	-	1 385
Cypr	-	15
Bułgaria	21 172	40 449
Litwa	-	957
Razem	2 293 063	1 535 430

Główni klienci

W okresie 3 m-cy 2022 r. i 3 m-cy 2021 r. żaden z odbiorców Spółki nie przekroczył 10% przychodów.

Dodatkowe noty objaśniające do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego



10. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

10.1. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(1 132)	(791)
Amortyzacja aktywa z tytułu prawa do użytkowania aktywów	(1 408)	(1 697)
Zużycie materiałów i energii	(1 250)	(653)
Usługi obce	(45 079)	(36 972)
Podatki i opłaty	(1 053)	(195)
Wynagrodzenia	(4 593)	(8 869)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(1 036)	(624)
Pozostałe koszty rodzajowe	(5 029)	(3 052)
Koszty według rodzaju razem	(60 580)	(52 853)
Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów	(2 090 306)	(1 450 621)
Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów	2 373	1 020
Pozostałe	(1 130)	5 861
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów, koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(2 149 643)	(1 496 593)

10.2. KOSZTY SPRZEDANYCH USŁUG, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	(2 067 256)	(1 444 118)
Wycena zapasów do wartości godziwej	131 158	31 790
Wycena bilansowa instrumentów pochodnych	(142 413)	(25 969)
Zrealizowane różnice kursowe od kredytów	(6 850)	(9 555)
Wycena bilansowa kredytów	(1 996)	(5 115)
Zrealizowane różnice kursowe od rozrachunków	(3 273)	1 856
Wycena bilansowa rozrachunków	324	490
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów	(2 090 306)	(1 450 621)

10.3. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Odszkodowania i kary	2	1
Koszty postępowania sądowego podlegające zwrotowi	23	6
Przychody odsetkowe dotyczące należności handlowych	533	294
Pozostałe	110	1
Razem	668	302

10.4. POZOSTAŁE ZYSKI/(STRATY) NETTO

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Zysk netto ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	32
Strata netto ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	(149)	-
Razem	(149)	32

10.5. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Koszty odsetkowe od zobowiązań niefinansowych	(36)	(4)
Koszty postępowania sądowego	(9)	-
Darowizny	(2 210)	(108)
Pozostałe	(55)	(198)
Razem	(2 310)	(310)

10.6. PRZYCHODY/(KOSZTY) FINANSOWE NETTO

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Przychody finansowe		
Odsetki od aktywów finansowych i prowizje finansowe	36	14
Przychody finansowe razem	36	14
Koszty finansowe		
Opłaty bankowe i koszty transakcyjne dotyczące kredytów i pożyczek	(3 847)	(1 492)
Koszty finansowe razem	(3 847)	(1 492)
Przychody/koszty finansowe netto	(3 811)	(1 478)

10.7. PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Podatek dochodowy bieżący		
Podatek dochodowy za rok bieżący	(29 024)	(5 952)
Podatek odroczony		
Powstanie/(odwrócenie) różnic przejściowych	1 897	(1 536)
Podatek dochodowy wykazany w śródrocznym skróconym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	(27 127)	(7 488)

10.8. POZOSTAŁE AKTYWA FINASOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2022	31.12.2021
Długoterminowe		
a) w pozostałych jednostkach		
Nabycie, objęcie udziałów lub akcji	260	260
RAZEM	260	260
Krótkoterminowe		
a) w jednostkach zależnych		
Pożyczki udzielone	5 170	10 318
b) w pozostałych jednostkach		
Pożyczki udzielone	53	65
Środki pieniężne o ograniczonym dostępie zabezpieczające przyszłe transakcje holdingowe	46 886	30 981
Razem	52 109	41 364

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

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2022	31.12.2021
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	77 109	61 333
RAZEM	77 109	61 333
Zobowiązania krótkoterminowe		
Inne pożyczki	10 000	23
Krótkoterminowa część zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	7 786	6 583
RAZEM	17 786	6 606
Kredyty w rachunku bieżącym	407 302	333 621
RAZEM	502 197	401 560

Nie wystąpiły naruszenia warunków zawartych w umowach kredytowych.

10.10. 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
- Tradea Sp. z o.o. Sp. k - jednostka zależna
- Unimot Ukraine LLC - jednostka zależna
- Unimot Energy LLC - jednostka zależna
- Unimot Asia 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 Energia Sp. z o.o. - jednostka zależna
- Unimot Investments Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Unimot T1 Sp. z o.o. – jednostka zależna
- Unimot B1 Sp. z o.o. - jednostka zależna
- Unimot Express Sp. z o.o. - jednostka dominująca
- Unimot Truck S.A. (jednostka powiązana z Unimot Express Sp. z o.o.)
- Zemadon Limited (jednostka powiązana z Unimot Express Sp. z o.o.)
- U.C. Energy Ltd. (jednostka powiązana osobowo z Unimot S.A.)
- GO&BIOGAS Sp. z o.o. (jednostka powiązana osobowo z Unimot S.A.)

<i>w tysiącach złotych</i>	Sprzedaż		Zakup	
	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021
Jednostki powiązane	8 060	4 574	41 614	13 110
Razem	8 060	4 574	41 614	13 110

<i>w tysiącach złotych</i>	Należności handlowe, z tytułu pożyczek oraz pozostałe należności		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, z tytułu pożyczek oraz pozostałe zobowiązania	
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
Jednostki powiązane	12 385	33 819	19 469	2 440
Razem	12 385	33 819	19 469	2 440

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2022 r. w Spółce 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.

10.11. ZDARZENIA PO DNIU SPRAWOZDAWCZYM

Brak zdarzeń po dniu bilansowym wymagających ujawnienia.

Zawadzkie, 23 maja 2022 r.

.....
Adam Sikorski
Prezes Zarządu

.....
Robert Brzozowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Małgorzata Walnik
Osoba sporządza sprawozdanie

.....
Filip Kuropatwa
Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu UNIMOT S.A.

W sprawie rzetelności sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego

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

W sprawie śródrocznego Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy UNIMOT

Zarząd UNIMOT S.A. oświadcza, że niniejsze śródroczne Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy UNIMOT, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Adam Sikorski
Prezes Zarządu

Robert Brzozowski
Wiceprezes Zarządu

Filip Kuropatwa
Wiceprezes Zarządu