



UNIPETROL, a.s.
KONSOLIDOVANÉ FINANČNÍ VÝKAZY

ZA III ČTVRTLETÍ

2013



Index

A. MEZITÍMNÍ KONSOLIDOVANÉ FINANČNÍ VÝKAZY VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU SESTAVENÉ PODLE MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ FINANČNÍHO VÝKAZNICTVÍ VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNÍÍ	4
Konsolidovaný výkaz o finanční pozici	4
Konsolidovaný výkaz zisku nebo ztráty a ostatního úplného výsledku	5
Konsolidovaný přehled o finančních tocích	6
Konsolidovaný přehled pohybů ve vlastním kapitálu	7
PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU	8
1. Charakteristika mateřské společnosti a složení konsolidačního celku	8
2. Pravidla pro sestavení účetní závěrky a zásadní účetní postupy	9
3. Vykazování podle obchodních segmentů	10
4. Ostatní komentáře	11
4.1. Ostatní finanční aktiva	11
4.2. Majetek určený k prodeji	11
4.3. Úvěry a jiné zdroje financování	11
4.4. Rezervy	12
4.5. Výnosy	12
4.6. Provozní náklady	12
4.7. Opravná položka k zásobám v reálné hodnotě	12
4.8. Opravné položky k majetku	13
4.9. Ostatní provozní výnosy a náklady	13
4.10. Finanční výnosy a náklady	13
4.11. Daň z příjmu	144
4.12. Metody použité při stanovení reálné hodnoty finančních nástrojů vykázaných v konsolidovaném výkazu o finanční pozici v reálné hodnotě (hierarchie reálné hodnoty)	14
4.13. Finanční leasing	14
4.14. Budoucí závazky z uzavřených investičních smluv	14
4.15. Nerozdělený zisk a dividendy	14
4.16. Záruky a podmíněné závazky	14
4.17. Soudní jednání a žaloby	14
4.18. Garance	15
4.19. Informace o spřízněných osobách	15
4.20. Významné události po datu účetní závěrky	15
B. MEZITÍMNÍ NEKONSOLIDOVANÉ FINANČNÍ VÝKAZY ZA III. ČTVRTLETÍ VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU SESTAVENÉ PODLE MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ FINANČNÍHO VÝKAZNICTVÍ VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNÍÍ	17
Nekonsolidovaný výkaz o finanční pozici	17
Nekonsolidovaný výkaz zisku nebo ztráty a ostatního úplného výsledku	18
Nekonsolidovaný přehled o finančních tocích	19
Nekonsolidovaný přehled pohybů ve vlastním kapitálu	20

NEAUDITOVANÉ MEZITÍMNÍ KONSOLIDOVANÉ FINANČNÍ VÝKAZY

**ZA 9 A 3 MĚSÍČNÍ OBDOBÍ
KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ**

2013

**SESTAVENÉ PODLE MEZINÁRODNÍCH
STANDARDŮ FINANČNÍHO VÝKAZNICTVÍ VE
ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNÍ**

A. MEZITÍMNÍ KONSOLIDOVANÉ FINANČNÍ VÝKAZY VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU SESTAVENÉ PODLE MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ FINANČNÍHO VÝKAZNICTVÍ VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNÍ

Konsolidovaný výkaz o finanční pozici

	Bod	30/09/2013 (neauditováno)	31/12/2012
AKTIVA			
Dlouhodobá aktiva			
Pozemky, budovy a zařízení		22 896 856	23 326 243
Investice do nemovitostí		381 617	383 725
Nehmotný majetek		1 447 058	1 978 326
Finanční majetek držený k prodeji		522	522
Odložená daňová pohledávka		352 093	307 230
Ostatní dlouhodobá aktiva		36 255	55 073
		25 114 401	26 051 119
Krátkodobá aktiva			
Zásoby		10 590 675	9 893 415
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky		12 027 230	10 705 134
Ostatní finanční aktiva	4.1.	55 542	32 701
Pohledávka z titulu daně z příjmu		77 243	34 188
Peníze a peněžní ekvivalenty		1 402 304	3 058 211
Aktiva držená k prodeji	4.2.	1 001 528	857 225
		25 154 522	24 580 874
Aktiva celkem		50 268 923	50 631 993
VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY			
VLASTNÍ KAPITÁL			
Základní kapitál		18 133 476	18 133 476
Fondy tvořené ze zisku		2 643 394	2 584 286
Fond zajištění		(16 834)	(16 510)
Fond změny reálné hodnoty		9 897	68 023
Fond rozdílů z konsolidace zahraničních společností		4 531	(9 644)
Nerozdělený zisk		8 070 935	8 775 893
Vlastní kapitál náležející akcionářům mateřské společnosti		28 845 399	29 535 524
Nekontrolní podíly		(9 158)	(7 031)
Vlastní kapitál celkem		28 836 241	29 528 493
ZÁVAZKY			
Dlouhodobé závazky			
Rezervy	4.4.	417 503	372 495
Odložené daňové závazky		232 182	387 982
Ostatní dlouhodobé závazky		196 242	186 376
		845 927	946 853
Krátkodobé závazky			
Závazky z obchodních vztahů, jiné závazky		14 990 425	15 835 106
Úvěry a jiné zdroje financování	4.3.	4 041 776	2 655 935
Daňové závazky		23 045	55 739
Rezervy	4.4.	400 548	508 461
Výnosy příštích období		210 472	96 684
Ostatní finanční závazky		96 961	325 497
Závazky spojené s aktivy drženými k prodeji	4.2.	823 528	679 225
		20 586 755	20 156 647
Závazky celkem		21 432 682	21 103 500
Vlastní kapitál a závazky celkem		50 268 923	50 631 993

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je příloha na stranách 8-15.

Konsolidovaný výkaz zisku nebo ztráty a ostatního úplného výsledku

Bod	Za 9 měsíční období končící 30/09/2013 (neauditováno)	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013 (neauditováno)	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012 (neauditováno)	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012 (neauditováno)	
Výkaz zisků nebo ztráty					
Výnosy	4.5.	74 344 715	24 858 694	80 900 107	28 407 362
Náklady na prodej	4.6.	(72 422 851)	(23 941 707)	(78 501 399)	(26 835 813)
Hrubý zisk		1 921 864	916 987	2 398 708	1 571 549
Distribuční náklady		(1 462 837)	(489 060)	(1 427 227)	(487 539)
Administrativní náklady		(866 504)	(275 498)	(898 605)	(329 383)
Ostatní provozní výnosy	4.9.	98 846	33 717	483 503	216 031
Ostatní provozní náklady	4.9.	(188 938)	(25 666)	(190 699)	(59 596)
Provozní hospodářský výsledek		(497 569)	160 480	365 680	911 062
Finanční výnosy	4.10.	845 871	209 128	1 574 353	533 014
Finanční náklady	4.10.	(1 153 486)	(515 022)	(2 037 959)	(797 639)
Čisté finanční náklady		(307 615)	(305 894)	(463 606)	(264 625)
Zisk (Ztráta) před zdaněním		(805 184)	(145 414)	(97 926)	646 437
Daň z příjmů	4.11.	99 080	15 728	(219 624)	(1 758)
Čistý zisk/(ztráta)		(706 104)	(129 686)	(317 550)	644 679
Ostatní úplný výsledek					
položky, které nebudou reklasifikované do výkazu zisku nebo ztráty		-	-	16 505	3 690
<i>Změna reálné hodnoty investičního majetku k datu reklasifikace</i>		-	-	20 376	4 556
<i>Odložená daň</i>		-	-	(3 871)	(866)
položky, které budou reklasifikované do výkazu zisku nebo ztráty		13 852	42 206	103 516	59 991
<i>Zajišťovací instrumenty</i>		(400)	53 987	134 493	84 863
<i>Kurzové rozdíly z konsolidace zahraničních společností</i>		14 175	(1 525)	(9 295)	(9 615)
<i>Odložená daň</i>		77	(10 256)	(21 682)	(15 257)
		13 852	42 206	120 021	63 681
Úplný výsledek za období celkem		(692 252)	(87 480)	(197 529)	708 360
Zisk/(ztráta) připadající na		(706 104)	(129 686)	(317 550)	644 679
<i>vlastníky společnosti</i>		(703 977)	(128 579)	(313 367)	645 353
<i>nekontrolní podíly</i>		(2 127)	(1 107)	(4 183)	(674)
Úplný zisk/(ztráta) připadající na		(692 252)	(87 480)	(197 530)	708 360
<i>vlastníky společnosti</i>		(690 125)	(86 373)	(197 903)	704 696
<i>nekontrolní podíly</i>		(2 127)	(1 107)	373	3 664
Základní a zředěný zisk/(ztráta) na akcii přiřaditelný vlastníkům společnosti (v Kč na akcii)		(3,88)	(0,72)	(1,75)	3,56

Konsolidovaný přehled o finančních tocích

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2013 (neauditováno)	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013 (neauditováno)	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012 (neauditováno)	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012 (neauditováno)
Provozní činnost				
Čistý zisk/(ztráta)	(706 104)	(129 686)	(317 550)	644 679
Úpravy:				
Odpisy a amortizace	1 773 468	576 222	2 122 063	713 434
Kurzové (zisky) / ztráty	(765)	(631)	(4 536)	(4 983)
Úroky a dividendy netto	188 690	62 444	207 690	73 794
(Zisk)/Ztráta z investiční činnosti	(24 129)	470 403	102 837	369 244
Změna stavu rezerv	596 861	113 788	198 074	4 068
Daň z příjmu	(99 080)	(15 728)	219 624	1 758
Zaplacená daň z příjmu	(169 981)	(79 230)	(110 948)	(42 832)
Ostatní úpravy	(183 786)	(41 987)	(476 624)	(153 929)
Změna stavu pracovního kapitálu	(3 001 119)	570 687	(2 438 915)	(1 269 383)
<i>Zásoby</i>	<i>(1 022 378)</i>	<i>(952 090)</i>	<i>1 216 539</i>	<i>122 477</i>
<i>Pohledávky</i>	<i>(1 189 044)</i>	<i>489 265</i>	<i>(2 525 363)</i>	<i>(1 175 893)</i>
<i>Závazky</i>	<i>(789 697)</i>	<i>1 033 512</i>	<i>(1 130 091)</i>	<i>(215 967)</i>
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	(1 625 945)	1 526 283	(498 286)	335 850
Investiční činnost				
Pořízení pozemků, budov a zařízení a nehmotných aktiv	(1 044 450)	(381 214)	(1 182 462)	(293 036)
Příjmy z prodeje pozemků, budov a zařízení a nehmotných aktiv	27 106	7 749	23 509	6 717
Příjem z prodeje cenných papírů a vkladů	-	-	102 442	-
Změny v poskytnutých úvěrech	23 748	11 181	(97 284)	(5 119)
Ostatní	(75 045)	(375 256)	158 762	(396 326)
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	(1 068 641)	(737 539)	(995 033)	(687 763)
Finanční činnost				
Čerpání úvěrů a jiných zdrojů financování	1 842 007	437 557	1 048 562	340 276
Splátky úvěrů a jiných zdrojů financování	(620 892)	(476 941)	(609 757)	(216 415)
Zaplacené úroky	(20 790)	2 343	(54 636)	(23 144)
Splátky leasingů	(2 882)	(255)	(6 319)	(1 623)
Zaplacené dividendy minoritním akcionářům	-	-	(340)	-
Ostatní	(177 202)	(345 526)	292 897	173 643
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	1 020 242	(382 822)	670 407	272 737
Čisté zvýšení/(snížení) peněz a peněžních ekvivalentů	(1 674 344)	405 921	(822 911)	(79 177)
Efekt změn kurzových sazeb na peněžních prostředcích v cizích měnách	18 437	(1 144)	(3 897)	(3 508)
Peníze a peněžní ekvivalenty na začátku období	3 058 211	997 526	2 470 555	1 726 433
Peníze a peněžní ekvivalenty na konci období	1 402 304	1 402 304	1 643 748	1 643 748

Konsolidovaný přehled pohybů ve vlastním kapitálu

	Vlastní kapitál připadající na vlastníky společnosti							Nekontrolní podíly	Vlastní kapitál celkem
	Základní kapitál	Fondy tvořené ze zisku	Fond zajištění	Fond rozdílů z konsolidace zahraničních společností	Fond změny reálné hodnoty	Nerozdělený zisk	Celkem		
1. ledna 2013	18 133 476	2 584 286	(16 510)	(9 644)	68 023	8 775 893	29 535 524	(7 031)	29 528 493
Čistá ztráta	-	-	-	-	-	(703 977)	(703 977)	(2 127)	(706 104)
Položky ostatního úplného výsledku	-	59 108	(324)	14 175	(58 126)	(981)	13 852	-	13 852
Úplný výsledek za období celkem	-	59 108	(324)	14 175	(58 126)	(704 958)	(690 125)	(2 127)	(692 252)
30. září 2013	18 133 476	2 643 394	(16 834)	4 531	9 897	8 070 935	28 845 399	(9 158)	28 836 241
(neauditováno)									
1. ledna 2012	18 133 476	2 554 809	(93 715)	(4 880)	52 203	12 219 049	32 860 942	(6 823)	32 854 119
Čistá ztráta	-	-	-	-	-	(313 367)	(313 368)	(4 183)	(317 550)
Položky ostatního úplného výsledku	-	23 533	108 940	(9 295)	15 820	(23 533)	115 465	4 556	120 021
Úplný výsledek za období celkem	-	23 533	108 940	(9 295)	15 820	(336 900)	(197 903)	373	(197 530)
30. září 2012	18 133 476	2 578 342	15 225	(14 175)	68 023	11 882 148	32 663 039	(6 450)	32 656 589
(neauditováno)									

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je příloha na stranách 8-15.

PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU

1. CHARAKTERISTIKA MATEŘSKÉ SPOLEČNOSTI A SLOŽENÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU

Založení a vznik mateřské společnosti

UNIPETROL, a.s. ("Společnost", "Matka") je akciová společnost, která byla založena Fondem národního majetku České republiky zakladatelskou listinou ze dne 27. prosince 1994 a vznikla dne 17. února 1995 zápisem do Obchodního rejstříku u Krajského obchodního soudu v Praze. Společnost je kótována a registrována na Burze cenných papírů Praha.

Sídlo společnosti

UNIPETROL, a.s.
Na Pankráci 127
140 00 Praha 4
Česká republika

Hlavní aktivity

Společnost působí jako holdingová společnost zastřešující a spravující skupinu společností (dále v textu uváděná jako "Skupina"). Hlavními aktivitami společností konsolidačního celku jsou zpracování ropy a ropných produktů, výroba komoditních petrochemických produktů, polymerních materiálů, minerálních mazacích olejů, plastických maziv, silničních a izolačních bitumenů, speciálních rafinérských a petrochemických výrobků. Dále se společnosti zabývají distribucí pohonných hmot a provozováním čerpacích stanic.

Mimo uvedené hlavní činnosti se společnosti Skupiny zabývají činnostmi, které svou povahou vycházejí ze zabezpečování nebo realizace hlavních výrobních činností: výroba, rozvod a prodej tepla a elektrické energie, provozování dráhy a drážní dopravy, poradenské služby v oblasti výzkumu a vývoje, ochrana životního prostředí, poradenské služby v oblasti hardwaru a softwaru a ostatní služby.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 30. září 2013 jsou:

POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A.	63 %
Investiční fondy a ostatní drobní akcionáři	37 %

Struktura konsolidované skupiny

Společnosti pod rozhodujícím a podstatným vlivem a společně podniky tvoří skupinu UNIPETROL, a.s. a podíl Společnosti na jejich základním kapitálu držený buď přímo nebo nepřímo prostřednictvím dceřiných společností a rozdělení dceřiných společností do provozních segmentů je prezentováno v konsolidovaných finančních výkazech Skupiny za rok končící 31. prosince 2012.

Za období končící 30. září 2013 nedošlo k žádným změnám ve struktuře Skupiny s výjimkou záležitostí uvedených níže.

CHEMAPOL (SCHWEIZ) AG byl dán do likvidace dne 1. června 2010 kvůli restrukturalizaci Skupiny UNIPETROL TRADE. Likvidace společnosti CHEMAPOL (SCHWEIZ) AG byla dokončena dne 12. června 2013.

Členové představenstva a dozorčí rady k 30. září 2013 byli následující:

	Pozice	Jméno
Představenstvo	Předseda	Marek Świtajewski
	Místopředseda	Piotr Wielowieyski
	Člen	Martin Durčák
	Člen	Mirosław Kastelik
	Člen	Andrzej Kozłowski
	Člen	Artur Paździor
Dozorčí rada	Předseda	Dariusz Krawiec
	Místopředseda	Ivan Kočárník
	Místopředseda	Sławomir Jędrzejczyk
	Člen	Piotr Kearney
	Člen	Zdeněk Černý
	Člen	Krystian Pater
	Člen	Rafał Sekuła
	Člen	Piotr Chelminski
	Člen	Bogdan Dzudzewicz

Změny v představenstvu za období končící 30. září 2013 byly následující:

Pozice	Jméno	Změna	Datum změny
Člen	Mariusz Kędra	Odvolán z funkce	6. února 2013
Člen	Mirosław Kastelik	Zvolen do funkce	6. února 2013
Předseda	Piotr Chelmiński	Odvolán z funkce	8. dubna 2013
Předseda	Marek Świtajewski	Zvolen do funkce	8. dubna 2013
Člen	Andrzej Kozłowski	Zvolen do funkce	9. dubna 2013

Změny v dozorčí radě za období končící 30. září 2013 byly následující:

Pozice	Jméno	Změna	Datum změny
Člen	Rafał Sekuła	Kooptován jako náhradní člen	6. února 2013
Člen	Andrzej Kozłowski	Odvolán z funkce	8. dubna 2013
Člen	Rafał Sekuła	Zvolen do funkce	24. června 2013
Člen	Piotr Chelminski	Zvolen do funkce	24. června 2013
Člen	Zdeněk Černý	Zvolen do funkce	30. června 2013
Člen	Krystian Pater	Zvolen do funkce	30. června 2013

2. PRAVIDLA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY A ZÁSADNÍ ÚČETNÍ POSTUPY

A Prohlášení o shodě a hlavní účetní postupy

Konsolidovaná účetní závěrka Společnosti za období končící 30. září 2013 zahrnuje Společnost a její dceřiné společnosti (společně dále jen "Skupina") a Skupinou spoluovládané jednotky.

Tato konsolidovaná účetní závěrka byla sestavena v souladu s Mezinárodním standardem finančního výkaznictví (IFRS) IAS 34 Mezitímní účetní výkaznictví. Neobsahuje veškeré informace vyžadované pro úplnou roční účetní závěrku a měla by být proto čtena společně s konsolidovanou účetní závěrkou Skupiny pro rok končící 31. prosincem 2012.

Tato konsolidovaná mezitímní účetní závěrka byla sestavena na základě předpokladu trvání. Ke dni schválení tohoto prohlášení neexistují žádné náznaky, že Skupina nebude moci pokračovat ve své činnosti v dohledné budoucnosti.

Finanční výkazy, s výjimkou přehledu o peněžních tocích, jsou připraveny na akruální bázi účetnictví.

B Pravidla pro sestavení účetní závěrky

Skupina použila během přípravy těchto mezitímních finančních výkazů stejné účetní postupy a metody výpočtu, jaké byly aplikovány v jejich konsolidovaných finančních výkazech pro rok končící 31. prosincem 2012.

Při přípravě této konsolidované mezitímní účetní závěrky, byla významná rozhodnutí provedená vedením při aplikování účetních postupů Skupiny a klíčové zdroje v odhadech stejné jako ty, které byly použité v konsolidované účetní závěrce ke dni a za rok končící 31. prosincem 2012.

Zveřejněny byly nové standardy, dodatky a interpretace současných standardů, kterými je Skupina povinna se řídit pro účetní období započatá 1. lednem 2013 nebo později.

Skupina přijme změny po jejich schválení ze strany Evropské komise v souladu s datem nabytí jejich účinnosti. Možný dopad změn na budoucí konsolidované účetní závěrky byl popsán v konsolidované účetní závěrce za rok končící 31. prosincem 2012.

C Funkční a prezentační měna

Tato konsolidovaná účetní závěrka je prezentována v českých korunách (Kč), které jsou současně funkční měnou Skupiny. Všechny finanční informace prezentované v Kč byly zaokrouhleny na celé tisíce.

D Informace o sezónnosti a cykličnosti činnosti Skupiny

Skupina nevykazuje žádné významné sezónní nebo opakující se činnosti za 9 měsíční období končící 30. září 2013.

3. VYKAZOVÁNÍ PODLE OBCHODNÍCH SEGMENTŮ

Provozní činnost Skupiny se dělí na následující segmenty:

- Rafinérský segment zahrnuje produkci, zpracování a prodej ropy, produkci a prodej olejů a primární logistiku,
- maloobchodní segment zahrnuje obchod s rafinérskými produkty a sekundární logistiku,
- petrochemický segment zahrnuje výrobu a prodej petrochemických produktů a podpůrnou produkci,

a korporátní funkce, které jsou sjednocující a zahrnují činnosti spojené se správou, administrativou a dalšími podpůrnými činnostmi, stejně jako činnosti nezařazené v žádném jiném segmentu.

Výnosy a provozní hospodářský výsledek podle obchodních segmentů za 9 měsíční období končící 30/9/2013

	Rafinérský segment	Maloobchodní segment	Petrochemický segment	Korporátní funkce	Eliminace	Celkem
Celkové externí výnosy	40 051 536	7 849 263	26 396 225	47 691		74 344 715
Výnosy v rámci segmentů	16 326 894	157 937	1 364 582	405 141	(18 254 554)	-
Celkové segmentové výnosy	56 378 430	8 007 200	27 760 807	452 832	(18 254 554)	74 344 715
Provozní náklady	(57 555 266)	(7 909 235)	(27 006 625)	(535 620)	18 254 554	(74 752 192)
Ostatní provozní výnosy	30 593	16 594	41 046	10 726	(113)	98 846
Ostatní provozní náklady	(23 458)	(20 509)	(140 898)	(4 186)	113	(188 938)
Provozní hospodářský výsledek	(1 169 701)	94 051	654 329	(76 248)	-	(497 569)
Čisté finanční náklady						(307 615)
Ztráta před zdaněním						(805 184)
Daň z příjmů						99 080
Ztráta za období						(706 104)

for the 3 month period ended 30 September 2013

	Rafinérský segment	Maloobchodní segment	Petrochemický segment	Korporátní funkce	Eliminace	Celkem
Celkové externí výnosy	13 653 533	2 926 236	8 269 991	8 934	-	24 858 694
Výnosy v rámci segmentů	5 356 672	56 117	420 389	121 864	(5 955 042)	-
Celkové segmentové výnosy	19 010 205	2 982 353	8 690 380	130 798	(5 955 042)	24 858 694
Provozní náklady	(19 088 982)	(2 897 436)	(8 502 965)	(171 924)	5 955 042	(24 706 265)
Ostatní provozní výnosy	11 971	6 875	9 801	5 178	(108)	33 717
Ostatní provozní náklady	(7 049)	(15 732)	(2 199)	(794)	108	(25 666)
Provozní hospodářský výsledek	(73 855)	76 060	195 017	(36 742)	-	160 480
Čisté finanční náklady						(305 894)
Ztráta před zdaněním						(145 414)
Daň z příjmů						15 728
Ztráta za období						(129 686)

for the 9 month period ended 30 September 2012

	Rafinérský segment	Maloobchodní segment	Petrochemický segment	Korporátní funkce	Eliminace	Celkem
Celkové externí výnosy	45 870 172	7 713 234	27 268 781	47 920	-	80 900 107
Výnosy v rámci segmentů	16 905 161	169 237	1 134 393	412 290	(18 621 081)	-
Celkové segmentové výnosy	62 775 333	7 882 471	28 403 174	460 210	(18 621 081)	80 900 107
Provozní náklady	(62 489 368)	(7 779 361)	(28 673 520)	(506 063)	18 621 081	(80 827 231)
Ostatní provozní výnosy	52 810	161 937	243 758	25 016	(18)	483 503
Ostatní provozní náklady	(45 498)	(32 988)	(82 788)	(29 443)	18	(190 699)
Provozní hospodářský výsledek	293 277	232 059	(109 376)	(50 280)	-	365 680
Čisté finanční náklady						(463 606)
Ztráta před zdaněním						(97 926)
Daň z příjmů						(219 624)
Ztráta za období						(317 550)

for the 3 month period ended 30 September 2012

	Rafinérský segment	Maloobchodní segment	Petrochemický segment	Korporátní funkce	Eliminace	Celkem
Celkové externí výnosy	16 179 173	2 710 253	9 501 999	15 937	-	28 407 362
Výnosy v rámci segmentů	5 892 915	59 050	353 362	139 801	(6 445 128)	-
Celkové segmentové výnosy	22 072 088	2 769 303	9 855 361	155 738	(6 445 128)	28 407 362
Provozní náklady	(21 555 727)	(2 738 275)	(9 645 893)	(157 968)	6 445 128	(27 652 735)
Ostatní provozní výnosy	11 936	136 122	62 494	5 485	(6)	216 031
Ostatní provozní náklady	(25 633)	(21 020)	(7 609)	(5 340)	6	(59 596)
Provozní hospodářský výsledek	502 664	146 130	264 353	(2 085)	-	911 062
Čisté finanční náklady						(264 625)
Zisk před zdaněním						646 437
Daň z příjmů						(1 758)
Zisk za období						644 679

Aktiva podle obchodních segmentů

	30/9/2013	31/12/2012
Rafinérský segment	20 772 911	18 612 122
Maloobchodní segment	6 242 144	6 313 143
Petrochemický segment	22 135 826	23 022 035
Segmentová aktiva	49 150 881	47 947 300
Korporátní funkce	1 118 042	2 684 693
	50 268 923	50 631 993

4. OSTATNÍ KOMENTÁŘE

4.1. Ostatní finanční aktiva

	30/09/2013	31/12/2012
Cash flow zajišťovací nástroje	11 029	18 739
<i>Měnový forward</i>	11 029	18 739
Deriváty neurčené pro zajišťovacímu účetnictví	15 171	5 626
<i>Měnový forward</i>	350	5 626
<i>Komoditní swap</i>	14 821	-
Poskytnuté úvěry	7 446	7 488
Cash pool	21 896	848
	55 542	32 701

4.2. Majetek určený k prodeji

Aktiva držaná k prodeji

	30/09/2013	31/12/2012
Pozemky, budovy a zařízení	36 162	33 405
Investice do nemovitostí	39 624	39 624
Nehmotný majetek	28 684	44 455
Ostatní investice	230	230
Dlouhodobé pohledávky	1 240	490
Odložené daňové pohledávky	1 427	1 518
Zásoby	674 337	675 407
Pohledávky z obchodních vztahů	511 632	360 403
Náklady příštích období a ostatní krátkodobá aktiva	2 508	1 266
Peníze a peněžní ekvivalenty	21 533	16 275
Snížení hodnoty aktiv držaných k prodeji	(315 848)	(315 848)
	1 001 528	857 225

Závazky spojené s aktivy držanými k prodeji

	30/09/2013	31/12/2012
Rezervy	15 294	17 668
Odložené daňové závazky	-	118
Závazky z obchodních vztahů a výdaje příštích období	798 583	661 097
Výnosy příštích období	9 650	342
	823 528	679 225

4.3. Úvěry a jiné zdroje financování

	Dlouhodobé		Krátkodobé		Celkem	
	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012
Úvěry	-	-	1 842 570	621 353	1 842 570	621 353
Dluhopisy	-	-	2 199 206	2 034 582	2 199 206	2 034 582
	-	-	4 041 776	2 655 935	4 041 776	2 655 935

4.4. Rezervy

	Dlouhodobé		Krátkodobé		Celkem	
	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012
Rezerva na závazky z titulu ochrany životního prostředí	334 796	332 968	-	-	334 796	332 968
Rezerva na odměny při odchodu do důchodu a jubileích	39 752	24 166	-	-	39 752	24 166
Rezerva na ochranu pracovníků	-	-	-	3 431	-	3 431
Rezerva na CO2 povolenky	-	-	367 751	479 174	367 751	479 174
Ostatní	42 955	15 361	32 797	25 856	75 752	41 217
	417 503	372 495	400 548	508 461	818 051	880 956

Rezerva na CO2 emisní povolenky je tvořena na základě odhadované emise CO2 za období končící 30. září 2013 a 31. prosince 2012.

Rezerva na demolici elektrárny T200 byla zaúčtována do ostatních provozních nákladů k 30. září 2013 a je vykazována v ostatních dlouhodobých rezervách ve výši 28 800 tis. Kč

Ostatní krátkodobé rezervy vzrostly o 11 548 tis. Kč v souvislosti se soudním sporem společnosti Unipetrol Deutschland.

4.5. Výnosy

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Čisté výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb	68 847 015	22 438 583	76 385 889	26 997 252
Čisté výnosy z prodeje zboží a materiálu	5 497 700	2 420 111	4 514 218	1 410 110
	74 344 715	24 858 694	80 900 107	28 407 362

4.6. Provozní náklady

Náklady na prodej

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Náklady na prodané hotové výrobky a služby	(67 102 043)	(21 611 089)	(74 244 968)	(25 592 888)
Náklady na prodané zboží a materiál	(5 320 808)	(2 330 618)	(4 256 431)	(1 242 925)
	(72 422 851)	(23 941 707)	(78 501 399)	(26 835 813)

Náklady podle druhu

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Materiál a energie	(59 619 105)	(19 920 128)	(66 594 270)	(23 409 046)
Náklady na prodané zboží a materiál	(5 320 808)	(2 330 618)	(4 256 431)	(1 242 925)
Externí služby	(5 554 180)	(1 846 556)	(5 443 966)	(1 870 068)
Zaměstnanecké benefity	(1 805 738)	(558 397)	(1 833 553)	(592 816)
Odpisy a amortizace	(1 773 468)	(576 222)	(2 122 063)	(713 433)
Daně a poplatky	(261 467)	(64 726)	(60 318)	(10 374)
Ostatní	(409 694)	(102 874)	(417 876)	(139 875)
	(74 744 460)	(25 399 521)	(80 728 477)	(27 978 537)
Změna stavu zásob	(196 673)	667 589	(289 633)	266 188
Náklady na produkty a služby pro vlastní potřebu	3	1	180	17
Náklady celkem	(74 941 130)	(24 731 931)	(81 017 930)	(27 712 332)
Distribuční náklady	1 462 837	489 060	1 427 227	487 540
Administrativní náklady	866 504	275 498	898 605	329 383
Ostatní provozní náklady	188 938	25 666	190 699	59 596
Náklady na prodej	(72 422 851)	(23 941 707)	(78 501 399)	(26 835 813)

4.7. Opravná položka k zásobám v reálné hodnotě

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Zvýšení	(281 101)	(134 686)	(424 544)	(122 327)
Snížení	251 381	46 109	602 025	226 538

4.8. Opravné položky k majetku

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Pozemky, budovy a zařízení				
Tvorba	(98 041)	(15 000)	(23 431)	(19 485)
Rozpuštění	5 840	2 311	10 234	5 716
Nehmotný majetek				
Tvorba	(86)	-	(72 266)	(483)
Rozpuštění	-	2	9 311	59
Pohledávky				
Tvorba	(1 667)	(558)	(22 995)	(2 048)
Rozpuštění	4 257	2 210	17 080	486

Opravné položky byly vytvořeny a rozpuštěny v souvislosti s CO2 povolenkami, zásobami, pohledávkami po splatnosti, nedobytnými pohledávkami nebo pohledávkami u soudu.

Opravná položka na elektrárnu T200 v částce 78 280 byla vytvořena v průběhu 9 měsíčního období končícího 30. září 2013.

4.9. Ostatní provozní výnosy a náklady

Ostatní provozní výnosy

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Zisk z prodeje dlouhodobých nefinančních aktiv	12 468	4 725	20 790	5 421
Zúčtování rezerv	7 280	6 906	147 684	131 526
Zúčtování opravných položek k pohledávkám	4 257	2 210	17 080	486
Zúčtování opravných položek pozemků, budov a zařízení a nehmotného majetku	5 840	2 313	19 545	19 545
Pokuty a získané kompenzace	31 876	10 671	35 479	16 265
Ostatní	37 125	6 892	242 925	56 558
	98 846	33 717	483 503	216 031

Řádek "Ostatní" za 9 a 3 měsíční období končící 30. září 2012 obsahuje přebytek obdržených CO2 emisních povolenek v závislosti na aktuální výši emisí a úpravu rezervy na předpokládanou spotřebu CO2 povolenek ve výši 210 325 tis. Kč a 53 277 tis. Kč.

Ostatní provozní náklady

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Ztráta z prodeje dlouhodobých nefinančních aktiv	(21 935)	(6 186)	(2 579)	-
Tvorba rezerv	(50 930)	(672)	(14 680)	(2 450)
Tvorba opravných položek k pohledávkám	(1 667)	(558)	(22 995)	(2 048)
Tvorba opravných položek pozemků, budov a zařízení a nehmotného majetku	(98 127)	(15 000)	(95 697)	(19 968)
Ostatní	(16 279)	(3 250)	(54 748)	(35 130)
	(188 938)	(25 666)	(190 699)	(59 596)

4.10. Finanční výnosy a náklady

Finanční výnosy

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Úrokové výnosy	30 439	10 385	40 441	12 187
Čisté kurzové zisky	-	198 595	-	129 370
Zisk z derivátů oceněných v reálné hodnotě	813 124	-	1 532 877	391 193
Ostatní	2 308	148	1 035	264
	845 871	209 128	1 574 353	533 014

Finanční náklady

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Úrokové náklady	(187 093)	(57 509)	(228 927)	(77 700)
Čisté kurzové ztráty	(126 309)	-	(263 843)	-
Ztráta z derivátů oceněných v reálné hodnotě	(812 432)	(448 569)	(1 524 693)	(713 671)
Ostatní	(27 652)	(8 944)	(20 496)	(6 268)
	(1 153 486)	(515 022)	(2 037 959)	(797 639)

Kapitalizované nákladové úroky za 9 a 3 měsíční období končící 30. září 2013 a 30. září 2012 činily 1 034 tis. Kč a 621 tis. Kč, resp. 559 tis. Kč a 546 tis. Kč.

4.11. Daň z příjmu

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012
Splatná daň	(101 490)	(36 683)	(158 291)	(76 182)
Odložená daň	200 570	52 411	(61 333)	74 424
	99 080	15 728	(219 624)	(1 758)

4.12. Metody použité při stanovení reálné hodnoty finančních nástrojů vykázaných v konsolidovaném výkazu o finanční pozici v reálné hodnotě (hierarchie reálné hodnoty)

Skupina stanovuje reálnou hodnotu finančních nástrojů pomocí oceňovacích modelů založených na veřejně dostupných směnných kurzech, úrokových sazbách, forwardech a volatilních křivkách pro měny a komodity kótované na aktivních trzích. Skupina nezměnila metody oceňování u derivátů vzhledem k minulému účetnímu období.

Reálná hodnota derivátů je stanovena na diskontovaných budoucích tocích z uzavřených transakcí jako rozdíl mezi smluvní cenou a cenou transakce. Měnové forwardy nejsou v modelech vykazovány jako samostatný rizikový faktor, ale jsou výsledkem rozdílu spotového kurzu a měnového forwardu cizí měny vůči Kč.

Finanční deriváty a zajišťovací nástroje v držení Skupiny jsou vykazovány v reálné hodnotě v rámci jiných ostatních krátkodobých finančních aktiv a ostatních krátkodobých finančních závazků. Deriváty jsou vykazovány jako aktiva, v případě jejich kladné hodnoty, nebo závazky, v případě hodnoty záporné. Zisky nebo ztráty ze změny reálné hodnoty derivátů, které nesplňují kritéria zajišťovacího účetnictví, jsou vykazovány do výsledku hospodaření daného období.

Reálná hodnota těchto finančních nástrojů byla stanovena na základě údajů dostupných na trhu, kromě kótovaných cen. Finanční nástroje v reálné hodnotě evidované Skupinou patří do úrovně 2 definované IFRS.

Hierarchie reálné hodnoty

SKUPINA II	30/09/2013	31/12/2012
Finanční aktiva		
Deriváty a zajišťovací nástroje	26 200	24 365
Finanční závazky		
Deriváty a zajišťovací nástroje	95 585	148 248

4.13. Finanční leasing

	30/09/2013	31/12/2012
Budoucí minimální leasingové splátky	2 726	5 817
Současná hodnota minimálních leasingových splátek	2 794	5 424

4.14. Budoucí závazky z uzavřených investičních smluv

K 30. září 2013 a k 31. prosinci 2012 hodnota budoucích závazků z uzavřených investičních smluv Skupiny činila 537 850 tis. Kč a 336 501 tis. Kč.

4.15. Nerozdělený zisk a dividendy

Dividendy

V souladu s českými právními předpisy mohou být dividendy vyplaceny z nekonsolidovaného zisku mateřské společnosti. Řádná Valná hromada společnosti UNIPETROL, a.s. konaná dne 24. června 2013 rozhodla v souladu s článkem 12 odst. 2 písm. v) stanov společnosti UNIPETROL, a.s. o rozdělení nekonsolidovaného zisku za rok 2012, který činil 403 972 tis. Kč. Na základě rozhodnutí bude částka ve výši 20 199 tis. Kč přidělena do rezervního fondu Společnosti a částka ve výši 383 774 tis. Kč na účet nerozděleného zisku minulých let.

4.16. Záruky a podmíněné závazky

Podmíněné závazky a záruky týkající se nákupu akcií společnosti PARAMO, a.s., prodeje akcií společnosti KAUČUK, a.s. (nyní SYNTHOS Kralupy a.s.) a prodeje akcií společnosti SPOLANA a.s. jsou popsány v konsolidované účetní závěrce Skupiny za rok končící 31. prosince 2012. Během 9 měsíčního období končícího 30. září 2013 nedošlo k žádným změnám.

Vedení Společnosti na základě dostupných informací a aktuální situace neočekává žádné dodatečné náklady/platby vztahující se k popsané záležitosti.

4.17. Soudní jednání a žaloby

Žaloba na náhradu škody podaná společností I.P. – 95, s.r.o. vůči společnosti UNIPETROL RPA, s.r.o. je popsána v konsolidované účetní závěrce Skupiny za rok končící 31. prosince 2012. Během 9 měsíčního období končícího 30. září 2013 nedošlo k žádným změnám v tomto sporu.

Žaloba o náhradu škody podaná společností SDP Logistics sklady a.s. vůči společnosti UNIPETROL RPA, s.r.o. je popsána v konsolidované účetní závěrce Skupiny za rok končící 31. prosince 2012. Během 9 měsíčního období končícího 30. září 2013 nedošlo k žádným materiálním změnám. První soudní jednání se konalo 17. července 2013, soud požádal o dodání dalších důkazů a jednání odročil na 11. prosince 2013.

Daňové řízení - UNIPETROL RPA s.r.o., jednající jako právní nástupce společnosti CHEMOPETROL a.s., je stranou v daňovém řízení týkajícího se platnosti osvobození od daně z příjmu za rok 2005. UNIPETROL RPA s.r.o. si nárokuje vrácení daně z příjmu zaplacené v roce 2006 za fiskální rok 2005 společností CHEMOPETROL a.s. Nárok se vztahuje k nevyužití investiční pobídky připadající CHEMOPETROL a.s. Celková hodnota nárokové částky činí přibližně 325 000 tis. Kč.

4.18. Garance

Pro zajištění celního dluhu a spotřební daně u Celního úřadu byly na žádost Skupiny vydány bankovní garance. K 30. září 2013 a k 31. prosinci 2012 činil celkový zůstatek těchto garancí 1 472 971 tis. Kč a 1 695 301 tis. Kč

4.19. Informace o spřízněných osobách

Mateřská a konečná ovládající osoba

Během let 2013 a 2012 byla většina akcií Společnosti (62.99%) vlastněna společností POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A. (PKN Orlen).

Významné transakce uzavřené společnostmi Skupiny se spřízněnými stranami

Během 9 a 3 měsíčního období končící 30. září 2013 a 30. září 2012 nebyly Skupinou uzavřeny transakce se spřízněnými subjekty za jiných než tržních podmínek.

Transakce s klíčovými členy vedení

Během 9 a 3 měsíčního období končící 30. září 2013 a 30. září 2012 společnosti Skupiny neposkytly klíčovému členům vedení ani jejich spřízněným osobám žádné zálohy, půjčky, úvěry, záruky ani s nimi neuzavřely smlouvy poskytující služby Skupiny a spřízněných osob.

K 30. září 2013 a k 31. prosinci 2012 nebyly uzavřeny žádné významné transakce se členy představenstva a dozorčí rady společností, ani jejich rodinnými příslušníky či jinak spřízněnými osobami.

Transakce se spřízněnými osobami uzavřené klíčovými členy vedení společností Skupiny

Během 9 a 3 měsíčního období končící 30. září 2013 a 30. září 2012 klíčoví zaměstnanci mateřské společnosti ani společností Skupiny na základě zaslaných deklarací neuzavřeli žádné obchody se spřízněnými stranami.

Transakce se spřízněnými stranami:

	PKN Orlen		Společně ovládané společnosti		Společnosti pod rozhodujícím nebo podstatným vlivem PKN	
	30/09/2013	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2012
za 9 měsíční období končící						
Výnosy	418 757	252 530	1 782 115	1 763 922	1 937 773	1 591 478
Nákupy	43 294 449	45 415 977	2 423 659	2 531 655	1 892 000	1 863 228
Finanční výnosy	-	-	1 831	3 370	0	-
Finanční náklady	839	17 632	17	307	17 477	677

	PKN Orlen		Společně ovládané společnosti		Společnosti pod rozhodujícím nebo podstatným vlivem PKN	
	30/09/2013	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2012
za 3 měsíční období končící						
Výnosy	224	87 915	556 427	580 761	582 929	675 592
Nákupy	14 781 984	15 910 732	781 259	892 047	624 558	743 218
Finanční výnosy	-	-	596	908	0	-
Finanční náklady	-	6 805	11	114	4 102	677

	PKN Orlen		Společně ovládané společnosti		Společnosti pod rozhodujícím nebo podstatným vlivem PKN	
	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	213	69	376 984	310 801	614 967	309 149
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	4 560 024	5 853 280	723 313	545 010	192 512	230 215

4.20. Významné události po datu účetní závěrky

Vedení Skupiny si není vědomo jakýchkoli skutečností, které nastaly po datu účetní závěrky a které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2013.

ČTVRTLETNÍ FINANČNÍ INFORMACE UNIPETROL, a.s.

ZA III ČTVRTLETÍ

2013

SESTAVENÉ PODLE MEZINÁRODNÍCH
STANDARDŮ FINANČNÍHO VÝKAZNICTVÍ VE
ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNÍ

B. MEZITÍMNÍ NEKONSOLIDOVANÉ FINANČNÍ VÝKAZY VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU SESTAVENÉ PODLE MEZINÁRODNÍCH STANDARDŮ FINANČNÍHO VÝKAZNICTVÍ VE ZNĚNÍ PŘIJATÉM EVROPSKOU UNÍ

Nekonsolidovaný výkaz o finanční pozici

	30/09/2013 (neauditováno)	31/12/2012
AKTIVA		
Dlouhodobá aktiva		
Pozemky, budovy a zařízení	10 768	12 822
Investice do nemovitostí	1 156 442	1 149 081
Nehmotný majetek	414	456
Finanční majetek držený k prodeji	13 812 981	13 812 981
Ostatní dlouhodobá aktiva	286 844	334 837
	15 267 449	15 310 177
Krátkodobá aktiva		
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	157 415	191 694
Ostatní krátkodobá finanční aktiva	16 391 864	11 973 200
Pohledávka z titulu daně z příjmu	40 204	17 525
Peníze a peněžní ekvivalenty	44 253	1 294 067
Aktiva držená k prodeji	178 000	178 000
	16 811 736	13 654 486
Aktiva celkem	32 079 185	28 964 663
VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY		
VLASTNÍ KAPITÁL		
Základní kapitál	18 133 476	18 133 476
Fondy tvořené ze zisku	1 671 671	1 651 472
Fond změny reálné hodnoty	502 626	510 080
Nerozdělený zisk	7 740 496	5 124 936
Vlastní kapitál celkem	26 376 598	25 419 964
ZÁVAZKY		
Dlouhodobé závazky		
Rezervy	-	400
Odložené daňové závazky	118 338	113 326
	118 338	113 726
Krátkodobé závazky		
Závazky z obchodních vztahů, jiné závazky	139 206	163 073
Úvěry a jiné zdroje financování	3 650 729	2 052 020
Ostatní finanční závazky	1 794 314	1 215 880
	5 584 249	3 430 973
Závazky celkem	5 702 587	3 544 699
Vlastní kapitál a závazky celkem	32 079 185	28 964 663

Nekonsolidovaný výkaz zisku nebo ztráty a ostatního úplného výsledku

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2013 (neauditováno)	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013 (neauditováno)	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012 (neauditováno)	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012 (neauditováno)
Výkaz zisků nebo ztráty				
Výnosy	102 420	25 815	110 281	36 395
Náklady na prodej	(51 940)	(13 104)	(48 979)	(16 623)
Hrubý zisk	50 480	12 711	61 302	19 772
Administrativní náklady	(156 875)	(56 499)	(117 788)	(39 977)
Ostatní provozní výnosy	3 051	764	18 596	3 014
Ostatní provozní náklady	(1 424)	(1)	(2 871)	(2 823)
Provozní hospodářský výsledek	(104 768)	(43 025)	(40 761)	(20 014)
Finanční výnosy	1 239 610	87 985	504 837	98 517
Finanční náklady	(173 379)	(57 694)	(193 184)	(60 448)
Čisté finanční výnosy	1 066 231	30 291	311 653	38 069
Zisk/(Ztráta) před zdaněním	961 463	(12 734)	270 892	18 055
Daň z příjmů	(4 829)	5 312	(26 045)	(5 905)
Čistý zisk/(ztráta)	956 634	(7 422)	244 847	12 150
Ostatní úplný výsledek				
položky, které nebudou reklasifikované do výkazu zisku nebo ztráty	-	-	(4 621)	(4 602)
<i>Změna reálné hodnoty investičního majetku</i>	-	-	(5 499)	(5 477)
<i>Odložená daň</i>	-	-	878	875
	-	-	(4 621)	(4 602)
Úplný výsledek za období celkem	956 634	(7 422)	240 226	7 548
Zisk/(ztráta) připadající na	956 634	(7 422)	244 847	12 150
<i>vlastníky společnosti</i>	956 634	(7 422)	244 847	12 150
<i>nekontrolní podíly</i>	-	-	-	-
Úplný zisk/(ztráta) připadající na	956 634	(7 421)	299 935	(2 592 231)
<i>vlastníky společnosti</i>	956 634	(7 421)	299 935	(2 592 231)
<i>nekontrolní podíly</i>	-	-	-	-
Základní a zředěný zisk/(ztráta) na akcii přiřaditelný vlastníkům společnosti (v Kč na akcii)	5,28	(0,04)	1,32	0,04

Nekonsolidovaný přehled o finančních tocích

	Za 9 měsíční období končící 30/09/2013 (neauditováno)	Za 3 měsíční období končící 30/09/2013 (neauditováno)	Za 9 měsíční období končící 30/09/2012 (neauditováno)	Za 3 měsíční období končící 30/09/2012 (neauditováno)
Provozní činnost				
Čistý zisk / (ztráta)	956 634	(7 422)	244 847	12 150
Úpravy:				
Odpisy a amortizace	1 786	527	1 885	624
Kurzové (zisky)/ztráty	(1 636)	1 026	3 886	3 497
Úroky netto	(83 382)	(31 903)	(120 927)	(37 989)
Dividendy	(967 909)	(292)	(188 140)	-
(Zisk)/Ztráta z investiční činnosti	(17 128)	(729)	4 331	(178)
Změna stavu rezerv	(400)	-	-	-
Daň z příjmu	4 829	(5 312)	21 537	5 905
Zaplacená daň z příjmu	(22 497)	(5 684)	(23 758)	(81)
Ostatní úpravy	-	(1 176)	240	(1 162)
Změna stavu pracovního kapitálu	10 521	10 272	(1 830)	16 256
<i>Zásoby</i>	-	-	-	-
<i>Pohledávky</i>	34 466	(8 804)	(10 628)	(22 309)
<i>Závazky</i>	(23 945)	19 076	8 798	38 565
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	(119 182)	(40 694)	(57 927)	(978)
Investiční činnost				
Pořízení pozemků, budov a zařízení a nehmotných aktiv	(7 326)	(7 303)	(5 331)	(5 310)
Příjmy z prodeje pozemků, budov a zařízení a nehmotných aktiv	1 482	1 083	223	223
Přijaté úroky	93 630	40 094	141 492	40 901
Přijaté dividendy	967 909	45 553	154 469	6 897
Změny v poskytnutých úvěrech	(1 296 509)	(661 898)	(1 972 336)	(13 123)
Změny v cashpoolingu	(2 896 477)	639 001	(733 041)	(832 618)
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	(3 137 291)	56 531	(2 414 524)	(803 029)
Finanční činnost				
Čerpání úvěrů a jiných zdrojů financování	1 451 523	134 501	679 713	323 598
Splátky úvěrů a jiných zdrojů financování	(17 385)	-	(1 649)	-
Změny závazků z cashpoolingu	578 434	(107 832)	500 005	315 620
Zaplacené úroky	(4 194)	(761)	(23 767)	(3 405)
Zaplacené dividendy minoritním akcionářům	-	-	(340)	-
Ostatní	(3 355)	(3 355)	7 583	(230)
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	2 005 023	22 552	1 161 544	635 583
Čisté zvýšení/(snížení) peněz a peněžních ekvivalentů	(1 251 450)	38 389	(1 310 907)	(168 424)
Efekt změn kurzových sazeb na peněžních prostředcích v cizích měnách	1 636	(1 025)	(3 886)	(3 497)
Peníze a peněžní ekvivalenty na začátku období	1 294 067	6 888	1 358 652	215 780
Peníze a peněžní ekvivalenty na konci období	44 253	44 253	43 859	43 859

Nekonsolidovaný přehled pohybů ve vlastním kapitálu

	Vlastní kapitál připadající na vlastníky společnosti				Vlastní kapitál celkem
	Základní kapitál	Fondy tvořené ze zisku	Fond změny reálné hodnoty	Nerozdělený zisk	
1. ledna 2013	18 133 476	1 651 472	502 626	5 132 390	25 419 964
Čistý zisk	-	20 199	-	936 435	956 634
Úplný výsledek za období celkem	-	20 199	-	936 435	956 634
30. září 2013	18 133 476	1 671 671	502 626	6 068 825	26 376 598
(neauditováno)					
1. ledna 2012	18 133 476	1 651 471	507 135	4 723 996	25 016 078
Čistý zisk	-	-	-	244 847	244 847
Položky ostatního úplného výsledku	-	-	(4 509)	(112)	(4 621)
Úplný výsledek za období celkem	-	-	(4 509)	(4 509)	(9 018)
30. září 2012	18 133 476	1 651 471	502 626	4 968 731	25 256 304
(neauditováno)					



Výše uvedené finanční výkazy za období končící 30. září 2013 byly schválené představenstvem dne 21. října 2013.

Podpis statutárního orgánu	21. října 2013
	
Marek Świtajewski	Mirosław Kastelik
Předseda představenstva	 Člen představenstva