

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny Qsr

1 / 2018

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 ust. 2 i § 83 ust. 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową
(rodzaj emitenta)

za 1 kwartał roku obrotowego 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-03-31
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.
w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.
w walucie zł
data przekazania: 2018-05-15

SANOK RUBBER COMPANY SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

SANOK RC SA

(skrótowa nazwa emitenta)

Motoryzacyjny (mot)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

38-500

Sanok

(kod pocztowy)

(miejscowość)

Przemyska

(ulica)

24

(numer)

(013) 46-544-44

(telefon)

(013) 46-544-55

(fax)

sekretariat@sanokrubber.pl

(e-mail)

www.sanokrubber.pl

(www)

687-00-04-321

(NIP)

004023400

(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31
WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY SANOK RC				
I. Przychody ze sprzedaży	245 095	241 482	58 658	56 302
II. Zysk operacyjny	23 805	29 887	5 697	6 968
III. Zysk przed opodatkowaniem	23 783	32 281	5 692	7 526
IV. Zysk netto udziałowców jednostki dominującej	18 169	24 068	4 348	5 611
V. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	11 714	20 429	2 803	4 763
VI. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	14 307	-18 617	3 424	-4 341
VII. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	7 510	-511	1 797	-119
VIII. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	33 503	1 215	8 018	283
IX. Liczba akcji	26 881 922	26 881 922	26 881 922	26 881 922
X. Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922	26 881 922	26 881 922
XI. Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 957 194	27 957 194	27 957 194	27 957 194
XII. Zysk na jedną akcję	0,68	0,90	0,16	0,21
XIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,65	0,86	0,16	0,20
XIV. Aktywa razem (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	875 697	843 573	208 078	202 252
XV. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	35 738	36 006	8 492	8 633
XVI. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	347 610	333 771	82 597	80 024
XVII. Kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	492 349	473 796	116 989	113 596
XVIII. Kapitał akcyjny (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	5 376	5 376	1 277	1 289
WYBRANE DANE FINANSOWE SANOK RC SA				
XIX. Przychody ze sprzedaży	185 198	180 763	44 323	42 145
XX. Zysk operacyjny	23 981	34 195	5 739	7 973
XXI. Zysk przed opodatkowaniem	25 357	41 362	6 069	9 644
XXII. Zysk netto	20 168	33 287	4 827	7 761

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31
XXIII. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	24 879	28 808	5 954	6 717
XXIV. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	2 102	-23 781	503	-5 545
XXV. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	6 058	-1 363	1 450	-318
XXVI. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	33 034	3 659	7 906	853
XXVII. Liczba akcji - stan na koniec okresu	26 881 922	26 881 922	26 881 922	26 881 922
XXVIII. Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922	26 881 922	26 881 922
XXIX. Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 957 194	27 957 194	27 957 194	27 957 194
XXX. Zysk na jedną akcję	0,75	1,24	0,18	0,29
XXXI. Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,72	1,19	0,17	0,28
XXXII. Aktywa razem (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	805 479	773 400	191 393	185 428
XXXIII. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	13 155	13 364	3 126	3 204
XXXIV. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	265 686	254 099	63 131	60 922
XXXV. Kapitał własny (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	526 638	505 937	125 137	121 302
XXXVI. Kapitał akcyjny (stan na 31.03.2018 oraz 31.12.2017)	5 376	5 376	1 278	1 289

W przypadku prezentowania wybranych danych finansowych z kwartalnej informacji finansowej dane te należy odpowiednio opisać.

Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego bilansu (skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej) lub odpowiednio z bilansu (sprawozdania z sytuacji finansowej) prezentuje się na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego, co należy odpowiednio opisać.

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa.

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Plik	Opis
Sanok RC - sprawozdanie 1 kw 2018.pdf	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Sanok RC z informacją dotyczącą Sanok RC S.A.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-05-15	Piotr Szamburski	Prezes Zarządu	
2018-05-15	Piotr Dołęga	Członek Zarządu	



SANOK RUBBER

**SKONSOLIDOWANY
RAPORT FINANSOWY
ZA I KWARTAŁ 2018**

www.sanokrubber.pl



Śródroczne skrócone

*Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
za I kwartał 2018 roku*

Grupy Kapitałowej

Sanok Rubber Company

sporządzone według

Międzynarodowych Standardów

Sprawozdawczości Finansowej

wraz z informacją finansową dotyczącą

Sanok Rubber Company S.A.

Spis treści

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.	4
2. Oświadczenie Zarządu	6
3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:	6
4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC.	9
5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.	21
6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartał 2018r.	29

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.

Niniejszy raport zawiera śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company (dalej Sanok RC) i śródroczną informację finansową Sanok RC S.A. za I kwartał 2018r.

Dane podstawowe o Sanok Rubber Company S.A. i zmiany w kapitale zakładowym.

Sanok Rubber Company S.A. (do dnia 2 listopada 2015: Sanockie Zakłady Przemysłu Gumowego Stomil Sanok Spółka Akcyjna) z siedzibą w Sanoku, ulica Przemyska 24, w obecnej formie prawnej działa od 29 grudnia 1990 roku. Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego. Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000099813 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Sanok RC S.A. jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej liczącej łącznie 13 spółek.

Na dzień publikacji niniejszego raportu **kapitał zakładowy** wynosi 5 376 384,40 zł i dzieli się na 26 881 922 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,20 zł każda.

Na podstawie uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, wyrażenia zgody na przeprowadzenie w Spółce Programu Motywacyjnego w latach 2014-2017 oraz zmiany statutu Spółki, podjętej przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 23 czerwca 2014 roku, kapitał zakładowy Spółki został warunkowo podwyższony o kwotę 215 054,40 złotych. Łączna, maksymalna liczba wyemitowanych akcji nie może być większa aniżeli 1 075 272 szt. Postanowieniem z dnia 29 października 2014 r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Sanok RC S.A.

Mając na uwadze MSSF 2 *Płatności na bazie akcji* została dokonana wycena wartości godziwej programu motywacyjnego. Wycena została dokonana w oparciu o metodę Monte-Carlo, a jej założenia opisano w raporcie rocznym za 2014r opublikowanym 20 marca 2015r. Wartość godziwa programu motywacyjnego ujęta w księgach 2018r wyniosła 9 067 tys. zł (stan kapitałów z wyceny warrantów na 31.03.2018) - przyrost o 666 tys. zł w porównaniu do końca 2017 roku.

Podstawową działalnością Sanok RC S.A. jest produkcja i sprzedaż wyrobów gumowych (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności – PKD - klasyfikowana do produkcji **pozostałych wyrobów gumowych**), którą można podzielić pod względem technologii wytwarzania na 4 zasadnicze grupy: artykuły formowe, artykuły wytłaczane, pasy klinowe i mieszanki gumowe.

Ponadto Spółka Dominująca prowadzi i sprzedaje rezultaty prac rozwojowych związanych z uruchomieniem nowych produktów, a także – w niewielkim zakresie – sprzedaje media energetyczne oraz towary i materiały.

Stosując kryterium podziału sprzedaży produktów i usług wg branż/produktów, wyodrębnia się cztery zasadnicze segmenty rynkowe, a w nich linie produktowe:

- **segment motoryzacji** - dotyczy sprzedaży: wyrobów gumowych, gumowo – metalowych, gumowo-tworzywowych i z TPE (stosowanych głównie w systemach uszczelnienia karoserii i systemach zawieszenia samochodów oraz zawieszeniach układu wydechowego), a także rezultatów prac rozwojowych, narzędzi i oprzyrządowania z tego obszaru,
- **segment budownictwa** - dotyczy sprzedaży: uszczelek systemowych stosowanych w produkcji stolarki okiennej i drzwiowej (tworzywowej, drewnianej, aluminiowej), systemach rynnowych i wentylacyjnych oraz uszczelek samoprzylepnych stosowanych do uszczelnień w stolarni już zamontowanej,
- **segment rolnictwo i przemysł** - dotyczy sprzedaży: pasów klinowych, maszyn rolniczych i części zamiennych do nich oraz innych akcesoriów (towary dla rolnictwa – to przede wszystkim domena spółki zależnej SSD sp. z o.o.), a także wyrobów dla farmacji (korki do zamykania fiolek szklanych i opakowań tworzywowych z antybiotykami, płynami infuzyjnymi i preparatami krwio pochodnymi oraz tłoczków do strzykawk jednorazowego użytku) i wyrobów gumowych do AGD,
- **segment mieszanek gumowych** - dotyczy sprzedaży mieszanek dla producentów wyrobów gumowych, które są wytwarzane w ramach mocy produkcyjnych nie dedykowanych dla własnych produktów,
- **segment pozostałe** – dotyczy sprzedaży pozostałej, która nie jest ujęta w działalności wymienionej w powyższych segmentach.

Uzupełniającym segmentem sprawozdawczym, dla którego prezentowane są przychody ze sprzedaży jest segment geograficzny określany na podstawie lokalizacji rynków zbytu. Wyodrębnia się:

- Rynek krajowy (Polska),
- Rynek Unii Europejskiej,
- Rynek Europy Wschodniej,
- Pozostałe rynki.

Dane podstawowe o spółkach zależnych w Grupie Sanok Rubber

Wg stanu na 31.03.2018r w Grupie Sanok RC funkcjonowały następujące spółki zależne:

Lp	Nazwa Spółki zależnej	% udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA	Podstawowy przedmiot działalności
1	Stomil Sanok Dystrybucja Spółka z o. o z siedzibą w Bogucinie k. Poznania	100%/ 100%	Sprzedaż na rynku wtórnym wyrobów produkowanych przez Sanok RC S.A. oraz sprzedaż części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych i maszyn dla rolnictwa. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 3 m-ce 2018 roku stanowiła 57% sprzedaży Spółki.
2	PHU Stomil East Spółka z o. o. z siedzibą w Sanoku	65,7%/ 79,3%	Handel na rynkach WNP (sprzedaż, oprócz wyrobów Sanoka RC S.A. także produktów innych firm polskich) oraz sprzedaż produktów firm białoruskich i ukraińskich na rynku polskim. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 3 m-ce 2018r roku stanowiła 3% sprzedaży Spółki.
3	Stomil Sanok Rus Spółka z o.o. z siedzibą w Moskwie (Rosja)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku rosyjskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
4	Stomil Sanok Ukraina z siedzibą w Równem (Ukraina)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku ukraińskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
5	Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego z siedzibą w Kirowie (Rosja)	81,1%/ 81,1%	Produkcja i sprzedaż na rynku północnej Rosji wyrobów z gumy i innych materiałów.
6	Produkcyjno - Handlowe Unitarne Przedsiębiorstwo Stomil Sanok BR z siedzibą w Brześciu (Białoruś)	100%/ 100%	Produkcja wyrobów wytłaczanych do stolarki okiennej oraz produkcja wyrobów formowych do AGD. Sprzedaż realizowana jest do spółek dystrybucyjnych Sanok RC w Rosji i na Ukrainie, a także bezpośrednio na rynku białoruskim i rosyjskim.
7	Colmant Cuvelier RPS S.A.S. z siedzibą w Villers-la-Montagne (Francja)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii z tworzyw sztucznych (PVC, PVC+TPE i TPE) oraz mieszanek gumowych.
8	Stomet Spółka z o. o. z siedzibą w Sanoku	100%/ 100%	Wytwarzanie oprzyrządowania do produkcji wyrobów gumowych i tworzywowych oraz wykonywanie remontów maszyn i urządzeń – głównie na zamówienie spółek Grupy. Sprzedaż wyrobów i usług poza Grupę za 3 m-ce 2018r stanowiła 16% sprzedaży Spółki
9	Przedsiębiorstwo Sanatoryjno – Turystyczne Stomil Spółka z o.o. z siedzibą w Rymanowie	100%/ 100%	Organizowanie i świadczenie usług w zakresie lecznictwa, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii.
10	Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp. z o.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100%/ 100%	Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku.
11	Draftex Automotive GmbH, Greifath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora samochodów premium na rynku niemieckim. Spółka posiada udziały (19%) w spółce produkcyjnej Qingdao Masters of Rubber and Plastics Co. Ltd (QMRP) z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny).
12	Qingdao Masters of Rubber and Plastic Co., Ltd. Taichang Road, Zhongyun Development Zone Jiaozhou, 266300, Qingdao (Chiny)	73%/81%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora motoryzacji oraz uszczelnień okien i szaf sterowniczych na rynku chińskim.

W 2017 roku Sanok RC SA rozpoczęła proces rejestracji spółki na terytorium Meksyku - SMX Rubber Company SA DE CV. Na dzień publikacji niniejszego raportu, kapitał w spółce nie został opłacony, a spółka pozostaje w organizacji.

2. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki Dominującej oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne oraz informacja finansowa Sanok RC S.A. sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Grupę zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy, a także jej wynik finansowy. Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej /Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSSF/MSR) oraz interpretacjami przyjętymi przez Komisję Europejską.

Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 marca 2018r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2017r. i 31 marca 2017r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 marca 2017r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności i braku przesłanek wskazujących na takie zagrożenie.

Zarząd Spółki Dominującej nie stwierdza, na dzień podpisania sprawozdania, istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*.

Analogiczne procedury i zasady obowiązywały przy sporządzaniu informacji finansowej Sanok RC S.A.

3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:

- a. **Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia i amortyzowane liniowo przez okres ich planowanej ekonomicznej użyteczności: budynki – 40 lat, budowle – od 10 do 40 lat, urządzenia techniczne i maszyny – od 3 do 14 lat, środki transportu – 5 lat.

Grunty w użytkowaniu wieczystym spełniają wymogi uznania ich jako aktywa (mają wartość zbywalną, można je sprzedać) i w bilansie prezentowane są w wartości brutto – nie podlegają amortyzacji, gdyż ich wartość rezydualna jest co najmniej równa ich wartości księgowej.

Część środków trwałych stanowi zabezpieczenie kredytów.

- b. **Wartości niematerialne** - główną pozycję stanowią koszty prac rozwojowych związanych z wprowadzeniem do produkcji i sprzedaży nowych wyrobów. Wyceniane są one w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Zakończone prace rozwojowe (które nie zostały sprzedane) są amortyzowane, co do zasady przez przewidywany okres uzyskiwania przychodów ze sprzedaży danego przedsięwzięcia, jednak nie dłużej niż 5 lat. Prace rozwojowe w trakcie realizacji są wykazywane jako wartości niematerialne w toku wytwarzania.

- c. **Nieruchomości inwestycyjne** wyceniane są w wartości godziwej.

- d. **Udziały i akcje** wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące.

- e. **Zapasy materiałów i towarów** wykazywane są w cenie nabycia nie wyższej od ich wartości netto możliwej do odzyskania. Produkcja w toku, półfabrykaty oraz wyroby gotowe wyceniane są w koszcie wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży. Rozchody zapasów odbywają się generalnie wg poniższych zasad:

- materiały, towary - wg ceny średnioważonej,
- wyroby gotowe i półfabrykaty - wg cen ewidencyjnych korygowanych odchyleniami do poziomu rzeczywistego kosztu wytworzenia.

W pozycji produkcji w toku prezentowane są półfabrykaty, niezakończona produkcja wyrobów oraz usługi w trakcie realizacji – podlegające sprzedaży (zamówienia krótkoterminowe).

- f. **Należności i zobowiązania** wykazuje się w wartości nominalnej. Główną pozycję należności stanowią należności z tytułu dostaw i usług. Z uwagi na krótki termin ich płatności wykazywane są one w wartości nominalnej. Na podstawie indywidualnej oceny zagrożenia płatności należności tworzone są odpisy aktualizujące ich wartość. Odpisem aktualizującym ogólnym – wg polityki rachunkowości – korygowana jest wartość należności przeterminowanych, które nie zostały objęte odpisem szczegółowym.

- g. **Środki pieniężne** obejmują gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.

h. Prezentowane w bilansie **aktywa i zobowiązania finansowe** obejmują instrumenty pochodne, które wyceniane są w wartości godziwej przez wynik finansowy. W zobowiązaniach finansowych prezentowane są także zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.

i. **Podatek dochodowy** w rachunku zysków i strat obejmuje zobowiązanie podatkowe wynikające z działalności bieżącego okresu oraz podatek odroczony rozliczany z wynikiem finansowym w prezentowanym okresie.

Podatek odroczony liczony jest od przejściowych różnic między wartością bilansową i podatkową składników aktywów i pasywów, które wyceniane są według stawki podatkowej obowiązującej na dzień bilansowy. Główne przyczyny różnicujące wartość bilansową i podatkową aktywów i zobowiązań to: okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych, niezrealizowane różnice kursowe od należności i zobowiązań, a także odpisy aktualizujące aktywa oraz rezerwy.

Podatek odroczony od zdarzeń odnoszonych bezpośrednio w kapitał własny, także odnoszony jest w kapitał własny.

j. **Rezerwy** – na dzień bilansowy wykazano rezerwy (poza rezerwami na podatek odroczony opisanymi wyżej) na świadczenia pracownicze i ryzyko gospodarcze.

Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują rezerwy na:

- niewykorzystane urlopy wypoczynkowe – szacowane są w miesiącu, w którym pracownicy nabyli prawo do urlopów w wysokości wynikającej z iloczynu ilości dni niewykorzystanego urlopu i średniego wynagrodzenia z okresu szacunku, powiększonego o narzuty płatne na rzecz ZUS;
- premie dotyczące okresu sprawozdawczego płatne w następnym okresie – obliczane są na podstawie zasad wynikających z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy (ZUZP), a dla pracowników nie objętych ZUZP w oparciu o dane statystyczne z poprzednich okresów sprawozdawczych;
- nagrody jubileuszowe - przysługują pracownikom, którzy zostali zatrudnieni w Sanok RC SA przed 1.07.2007r. i nabyli do nich prawo na mocy ZUZP po przepracowaniu określonego czasu (staż pracy);
- odprawy emerytalno-rentowe - są należne z tytułu przejścia na rentę lub emeryturę - na zasadach i w wysokościach określonych w ZUZP oraz w Kodeksie Pracy.

Wycena rezerw na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalno-rentowe dokonywana jest przez niezależnego aktuarusza. Świadczenia te ujmowane są jako rezerwy i koszty wynagrodzeń.

Na każdy dzień bilansowy powyższe szacunki podlegają weryfikacji.

Szacunki **rezerw na ryzyko gospodarcze** oparte są o ocenę konkretnych zdarzeń.

Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

Prawie w każdym z wyodrębnionych segmentów działalności występuje sezonowość, ale w różnych okresach roku, co powoduje, że globalna wartość przychodów ze sprzedaży nie podlega istotnym wahaniom w kwartałach roku.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisu z tego tytułu.

Informacje w powyższym zakresie dla Grupy Kapitałowej zawiera nota 5.5, a dla Sanok RC S.A. nota 6.4.

Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

W okresie 3 m-cy 2018r, poza odpisami wymienionymi powyżej, odpisami lub odwróceniem odpisów na należności z tytułu utraty ich wartości (noty- odpowiednio - 5.6, 6.5) oraz odpisami na wartości niematerialne (noty - odpowiednio - 5.2, 6.2), Spółki Grupy kapitałowej włączone do konsolidacji nie dokonały innych odpisów na aktywa wymienione w tytule.

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

Informacje w powyższym zakresie w odniesieniu do Grupy Kapitałowej zawierają noty 5.7 i 5.8 -, a dla Sanok RC S.A. noty 6.6 i 6.7

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Informacje w powyższym zakresie w odniesieniu do Grupy Kapitałowej zawiera nota 5.4, a dla Sanok RC S.A. nota 6.3.

Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

Do daty publikacji niniejszego raportu w następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwaliły wypłaty dywidendy na rzecz Spółki Dominującej:

- 16 kwietnia 2018 roku - PHU Stomil East Spółka z o. o - w kwocie 612,7 tys. zł
- 17 kwietnia 2018 roku - Stomet Spółka z o. o - w kwocie 1.300,0 tys. zł.
- 17 kwietnia 2018 roku – Stomil Sanok Dystrybucja - w kwocie 750,0 tys. zł.
- 18 kwietnia 2018 roku – Stomil Sanok Ukraina – w kwocie 400 tys. UAH co stanowi 51,5 tys. zł.

Suma dywidend od spółek zależnych wynosi 2 714,2 tys. zł. i w sprawozdaniu skonsolidowanym podlega eliminacji

Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Zobowiązania warunkowe zaprezentowane poniżej wynikają w głównej mierze z zabezpieczenia kredytów. Oprócz tytułów wymienionych w zestawieniu, zabezpieczeniem są również: weksle In blanco, cesje praw z umów ubezpieczeń, pełnomocnictwa do rachunków bankowych, pisemne oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

Zobowiązania warunkowe spółek Grupy Kapitałowej z tytułu:	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
– zabezpieczenia kredytu:		
o zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	31 258	44 643
o cesja należności	30 321	16 576
o hipoteka kaucyjna	89 673	96 659
– akredytyw	4 667	2 135
– weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i kontraktów terminowych (instrumenty pochodne)	18 352	8 567
– gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	174	280
– inne	2 985	0
RAZEM	177 430	168 860

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 66.5 pkt. 1, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 18, 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r.

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 66.5 pkt. 1, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 18, 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U z dn. 20.04.2018r poz. 757) - poza opisanymi w niniejszym raporcie – **nie wystąpiły lub nie są istotne**, przy czym jako istotne i znaczące uznaje się zdarzenia, których równowartość stanowi 10% kapitałów własnych lub 10% przychodów ze sprzedaży.

4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC.

Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

w tys. zł

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		31.03.2018	31.12.2017	31.03.2017
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	288 415	277 074	233 861
Nieruchomości inwestycyjne		3 556	3 556	3 556
Wartości niematerialne	5.2	16 315	16 616	16 452
Należności długoterminowe pozostałe		1 008	1 008	0
Aktywa finansowe	5.3	7	7	7
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	10 151	10 333	8 933
Rozliczenia międzyokresowe czynne		570	575	34
Razem aktywa trwałe		320 022	309 169	262 843
Zapasy	5.5	184 064	168 445	148 403
Należności handlowe	5.6	163 748	155 452	154 571
Należności krótkoterminowe inne	5.6	10 772	14 943	24 444
Należności z tytułu podatku dochodowego		1 622	1 680	1 517
Rozliczenia międzyokresowe czynne		6 078	2 404	6 502
Aktywa finansowe		5 656	41 248	4 030
Środki pieniężne		183 735	150 232	250 188
Razem aktywa obrotowe		555 675	534 404	589 655
AKTYWA RAZEM		875 697	843 573	852 498
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		9 067	8 401	6 557
Kapitał zapasowy		347 163	347 161	318 216
Kapitał z aktualizacji wyceny		73 829	73 830	73 981
Kapitał rezerwowy		2 048	2 048	2 048
Zyski zatrzymane		59 916	41 902	112 518
Różnice kursowe z przeliczenia		-6 386	-6 218	-3 577
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		491 013	472 500	515 119
Udziały niekontrolujące		1 336	1 296	1 802
Ogółem kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące		492 349	473 796	516 921
Kredyty i papiery dłużne		11 825	11 627	8 825
Rezerwy	5.7	16 866	17 523	17 731
Przychody przyszłych okresów		5 745	5 791	6 907
Rezerwa na podatek odroczonego	5.4	388	425	442
Zobowiązania finansowe		875	591	0
Zobowiązania pozostałe		39	49	81
Zobowiązania długoterminowe razem		35 738	36 006	33 986
Kredyty i papiery dłużne		194 467	187 114	161 622
Zobowiązania handlowe		91 630	84 427	84 786
Zobowiązania finansowe		2 026	2 031	1 857
Zobowiązania krótkoterminowe inne		27 173	27 962	27 017
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		2 422	3 330	3 300
Przychody przyszłych okresów		977	942	430
Rezerwy	5.8	28 915	27 965	22 579
Zobowiązania krótkoterminowe razem		347 610	333 771	301 591
PASYWA RAZEM		875 697	843 573	852 498

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2018 31.03.2018	01.01.2017 31.03.2017
Przychody ze sprzedaży	245 095	241 482
Koszt sprzedanych produktów	190 452	182 628
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	54 643	58 854
Koszty sprzedaży	8 011	7 083
Koszty ogólnego zarządu	24 633	23 033
Wynik z działalności podstawowej	21 999	28 738
Pozostałe przychody operacyjne	2 355	1 366
Pozostałe koszty operacyjne	549	217
Wynik z działalności operacyjnej	23 805	29 887
Przychody finansowe	993	4 179
Koszty finansowe	1 015	1 785
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	23 783	32 281
Podatek dochodowy razem	5 572	8 161
<i>z tego:</i>		
<i>bieżący</i>	5 395	7 844
<i>odroczone</i>	177	317
Wynik netto	18 211	24 120
<i>z tego przypadający:</i>		
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	18 169	24 068
<i>udziałom niekontrolującym</i>	42	52
Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł	0,68	0,90
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 957 194	27 957 194
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł	0,65	0,86
Przychody ze sprzedaży produktów	218 670	222 710
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	16 234	17 031
Pozostałe przychody	10 191	1 741
Razem przychody ze sprzedaży	245 095	241 482
<i>z tego przychody:</i>		
<i>generowane w kraju</i>	76 711	77 083
<i>od kontrahentów z zagranicy</i>	168 384	164 399

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.01.2018 31.03.2018	01.01.2017 31.03.2017
Wynik netto	18 211	24 120
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych – zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku	-133	0
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych – różnice kursowe z przeliczenia	-169	690
Inne dochody razem	-302	690
Całkowite dochody ogółem	17 909	24 810
<i>z tego przypadające:</i>		
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	17 868	24 752
<i>udziałom niekontrolującym</i>	41	58

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

w tys. zł

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 31.03 2018	2017
Zysk netto	18 169	24 068
Korekty razem o pozycje:	-6 455	-3 639
– Zysk przypadający udziałowcom niekontrolującym	42	52
– Amortyzacja	9 757	8 969
– Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	161	-3 001
– Odsetki i dywidendy netto	474	485
– Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	5 395	7 844
– Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	-894	-84
– Zmiana stanu rezerw	256	247
– Zmiana stanu zapasów	-15 619	-6 963
– Zmiana stanu należności	-9 082	-16 539
– Zmiana stanu zobowiązań	10 044	9 967
– Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-3 498	-2 874
– Pozostałe korekty	-1 125	2 088
– Podatek dochodowy zapłacony	-2 366	-3 830
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 714	20 429
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	1 906	487
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-20 895	-13 323
Pozostałe wpływy	40 000	
Przychody z aktywów finansowych	8	12
Inne wpływy, wydatki i korekty	-6 712	-5 793
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	14 307	-18 617
Zmiana stanu kredytów	7 700	147
Różnice kursowe	0	-19
Zapłacone odsetki	-474	-484
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli		
Inne	284	-155
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	7 510	-511
Zmiana stanu środków pieniężnych	33 531	1 301
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-28	-86
Środki pieniężne na początek okresu	150 232	248 973
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	33 503	1 215
Środki pieniężne na koniec okresu	183 735	250 188
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Zmiana stanu zobowiązań za I kwartał 2018 została wykazana bez zmniejszenia stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -3 625 tys. zł, które wykazano w innych wydatkach inwestycyjnych (-734 tys. zł za 3 m-ce 2017r). W zmianie stanu należności w działalności operacyjnej w I kwartale 2017r. wykazano zmianę stanu należności handlowych bez przyrostu stanu zaliczek inwestycyjnych tj. 4 949 tys. zł, które zostały wykazane w innych wydatkach inwestycyjnych..

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

w tys. zł

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej						Różnice kursowe z przeliczenia	Razem kapitały własne	Udziały niekontrolujące	OGÓŁEM kapitał własny
	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane				
Stan na 01.01.2018r	5 376	8 401	347 161	73 830	2 048	41 902	-6 218	472 500	1 296	473 796
Całkowite dochody za 3 m-ce 2018r						18 036	-168	17 868	41	17 909
Przeniesienia między kapitałami			2	-1				1		1
Kapitał z wyceny warrantów		666						666		666
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy								0		0
Wypłaty z zysku								0		0
Pozostałe						-22		-22		-22
Stan na 31.03.2018r	5 376	9 067	347 163	73 829	2 048	59 916	-6 386	491 013	1 336	492 349
Stan na 01.01.2017r	5 376	5 942	314 930	73 987	2 048	91 772	-4 261	489 794	1 744	491 538
Całkowite dochody za 3 m-ce 2017r						24 068	684	24 752	58	24 810
Przeniesienia między kapitałami			6	-6				0		0
Kapitał z wyceny warrantów		615						615		615
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			3 280			-3 322		-42		-42
Wypłaty z zysku								0		0
Pozostałe								0		0
Stan na 31.03.2017r	5 376	6 557	318 216	73 981	2 048	112 518	-3 577	515 119	1 802	516 921

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego

Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 m-ce 2018 i 2017 roku.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2018r	10 848	170 645	546 750	14 483	54 085	796 811
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2018r	0	423	7 746	459	964	9 592
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2018r	-777	-287	-47	-295	-41	-1 447
Zmiana z tytułu różnic kursowych	22	-58	153	-6	0	111
Stan na 31.03.2018r	10 093	170 723	554 602	14 641	55 008	805 067
Stan na 01.01.2017r	11 034	153 776	517 976	13 292	53 517	749 595
Zwiększenia w okresie 3 m-ce - do 31.03.2017r	0	454	8 614	848	1 947	11 863
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce - do 31.3.2017r	0	-2	-2 745	-390	-37	-3 174
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-122	-505	-2 539	-3	-117	-3 286
Stan na 31.03.2017r	10 912	153 723	521 306	13 747	55 310	754 998
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2018r	0	84 835	420 531	9 848	46 926	562 140
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2018r	0	1 521	6 651	396	713	9 281
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2018r	0	-235	-357	-297	-43	-932
Stan na 31.03.2018r	0	86 121	426 825	9 947	47 596	570 489
Stan na 01.01.2017r	0	79 407	402 269	9 134	44 487	535 297
Zwiększenia w okresie 3 m-ce – do 31.03.2017r	0	1 421	5 930	370	645	8 366
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce – do 31.03.2017r.	0	-1	-2 587	-145	-39	-2 772
Stan na 31.03.2017r	0	80 827	405 612	9 359	45 093	540 891
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.03.2018r	10 093	84 602	127 777	4 694	7 412	234 578
Środki trwałe w budowie na 31.03.2018r						39 575
Zaliczki na środki trwałe w budowie						14 262
Razem środki trwałe na 31.03.2018r						288 415
Stan na 31.03.2017r	10 912	72 896	115 694	4 388	10 217	214 107
Środki trwałe w budowie na 31.03.2017r						19 754
Razem środki trwałe na 31.03.2017r						233 861

Nota 5.2. Zmiany w wartościach niematerialnych za 3 m-ce 2018 i 2017 roku

w tys. zł

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2018r	30 727	19 531	2 413	6 840	59 511
Zwiększenia w okresie 3 m-ce		39			39
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce		-15			-15
Zmiana z tytułu różnic kursowych		4	1	112	117
Stan na 31.03.2018r	30 727	19 559	2 414	6 952	59 652
Stan na 01.01.2017r	30 727	17 867	1 699	5 071	55 364
Zwiększenia w okresie 3 m-ce – do 31.03.2017r	0	19	0	0	19
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce – do 31.03.2017r	0	-8	-6	0	-14
Stan na 31.03.2017r	30 727	17 878	1 693	5 071	55 369
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2018r	29 008	15 841	514	0	45 363
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2018r (amortyzacja)	237	272	3		512
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2018r (sprzedaż)		-15			-15
Stan na 31.03.2018r	29 245	16 098	517	0	45 860
Stan na 01.01.2017r	27 507	14 829	501	0	42 837
Zwiększenia w okresie 3 m-ce – do 31.03.2017r (amortyzacja)	400	237	3		640
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce – do 31.03.2017r (sprzedaż)					0
Stan na 31.03.2017r	27 907	15 066	504	0	43 477
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 31.03.2018r	1 482	3 461	1 897	6 952	13 792
Wartości niematerialne w toku wytworzenia					2 523
Razem wartości niematerialne na 31.03.2018r					16 315
Stan na 31.03.2017r	2 820	2 812	1 189	5 071	11 892
Wartości niematerialne w toku wytworzenia					4 560
Razem wartości niematerialne na 31.03.2017r					16 452

Nota 5.3. Aktywa finansowe

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Akcje/Udziały w podmiotach powiązanych nie objętych konsolidacją	0	0
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	7	7
<i>z tego:</i>		
notowane na giełdzie		
nie notowane na giełdzie	7	7
Razem aktywa finansowe	7	7

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan na początek okresu	16 250	14 901
z tego:		
<i>Ujęte w rachunku zysków i strat</i>	16 057	14 901
<i>Ujęte w kapitałach własnych</i>	193	
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	849	1 319
– <i>niezrealizowanych różnic kursowych</i>	0	326
– <i>rezerw na świadczenia pracownicze</i>	55	276
– <i>odpisów aktualizujących majątek</i>	2	586
– <i>amortyzacja podatkowa</i>	23	0
– <i>inne</i>	769	131
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 507	893
– <i>niezrealizowanych różnic kursowych</i>	478	0
– <i>rezerw na świadczenia pracownicze</i>	321	60
– <i>wycena transakcji pochodnych</i>	23	202
– <i>odpisów aktualizujących majątek</i>	579	603
– <i>różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych</i>	2	1
– <i>inne</i>	104	27
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	15 399	15 327
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-658	426
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	31	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	0
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	224	0
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	31	0
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	15 623	15 327

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan na początek okresu	6 342	6 095
z tego:		
<i>Ujęte w rachunku zysków i strat</i>	6 178	5 926
<i>Ujęte bezpośrednio w kapitałach własnych</i>	164	169
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	107	836
– <i>niezrealizowanych różnic kursowych</i>	1	366
– <i>wycena transakcji pochodnych</i>	103	386
– <i>różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,</i>	0	54
– <i>inne</i>	3	30
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	588	93
– <i>niezrealizowanych różnic kursowych</i>	287	10
– <i>różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych</i>	12	79
– <i>wycena transakcji pochodnych</i>	67	0
– <i>inne</i>	222	4
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	5 697	6 669
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-481	743
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	-1	-2
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	163	167
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	-1	-2
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	5 860	6 836

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	15 623	15 327
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie	5 860	6 836
Per saldo z noty dotyczące podatku odroczonego	9 763	8 491
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	10 151	8 933
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie	388	442
Per saldo dot. podatku odroczonego z bilansu	9 763	8 491

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

w tys. zł

Odpisy aktualizujące zapasy	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan odpisów na początek okresu	7 348	8 113
Zwiększenia razem	308	127
z tego z tytułu:		
zapasów wolnorotujących	308	127
wyceny zapasów	0	0
Zmniejszenia razem	704	55
z tego z tytułu:		
sprzedaży, zużycia	37	8
odwrócenia odpisów	667	47
Stan odpisów na koniec okresu	6 952	8 185

Nota 5.6. Należności

w tys. zł

Odpisy aktualizujące należności	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan odpisów aktualizujących należności na początek okresu	7 153	6 370
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	6 277	5 494
pozostałych należności	876	876
Zwiększenia razem	601	74
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	601	74
pozostałych należności	0	0
Zmniejszenia razem	628	84
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	628	84
pozostałych należności	0	0
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	7 126	6 360
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	6 250	5 484
pozostałych należności	876	876

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

w tys. zł

Rezerwy długoterminowe	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan rezerw długoterminowych na początek okresu:	17 523	17 224
na świadczenia emerytalno-rentowe	11 831	10 573
na nagrody jubileuszowe	5 692	6 637
pozostałe rezerwy	0	14
Zwiększenia	323	722
na świadczenia emerytalno-rentowe	322	715
na nagrody jubileuszowe	1	7
pozostałe rezerwy	0	0
Zmniejszenia	980	215
na świadczenia emerytalno-rentowe	781	75
na nagrody jubileuszowe	199	136
pozostałe rezerwy	0	4
Stan rezerw długoterminowych na koniec okresu	16 866	17 731
na świadczenia emerytalno-rentowe	11 372	11 213
na nagrody jubileuszowe	5 494	6 508
pozostałe rezerwy	0	10

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

w tys. zł

Rezerwy krótkoterminowe	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan rezerw krótkoterminowych na początek okresu:	27 965	22 773
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 042	844
na nagrody jubileuszowe	1 230	1 396
na inne świadczenia pracownicze	21 347	16 311
pozostałe rezerwy	4 346	4 222
Zwiększenia	7 815	9 914
na świadczenia emerytalno-rentowe	121	113
na nagrody jubileuszowe	115	15
na inne świadczenia pracownicze	3 023	5 804
pozostałe rezerwy	4 556	3 982
Zmniejszenia	6 865	10 108
na świadczenia emerytalno-rentowe	26	40
na nagrody jubileuszowe	2	132
na inne świadczenia pracownicze	2 684	6 451
pozostałe rezerwy	4 153	3 485
Stan rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	28 915	22 579
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 137	917
na nagrody jubileuszowe	1 343	1 279
na inne świadczenia pracownicze	21 686	15 664
pozostałe rezerwy	4 749	4 719

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za I kwartał 2018r

	w tys. zł					
Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Przychody	153 490	20 398	34 458	66 744	8 158	283 248
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	153 490	20 398	34 458	28 591	8 158	245 095
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				38 153		38 153
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	128 284	15 600	27 699	60 071	4 962	236 616
Wynik	25 206	4 798	6 759	6 673	3 196	46 632
Koszty ogólnego zarządu						24 633
Pozostałe przychody operacyjne						2 355
Pozostałe koszty operacyjne						549
Przychody finansowe						993
Koszty finansowe						1 015
Udziały niekontrolujące						42
Podatek dochodowy						5 572
ZYSK NETTO przypadający udziałowcom Jednostki Dominującej						18 169

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 31.03.2018r.

	w tys. zł					
Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów	Razem Grupa
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	131 565	9 824	26 134	27 523	93 369	288 415
Wartości niematerialne	4 151	55	371	12	11 726	16 315
Zapasy	101 016	15 666	39 462	22 464	5 456	184 064
Należności	102 611	13 481	36 138	19 815	4 097	176 142
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	2071	51	341	53	3 562	6 078
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					204 683	204 683
Razem Aktywa	341 414	39 077	102 446	69 867	322 893	875 697
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	44 858	4 234	12 961	37 382	253 787	353 222
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					522 475	522 475
Razem Pasywa	44 858	4 234	12 961	37 382	776 262	875 697

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za I kwartał 2018r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	10 614	90	720	778	8 693	20 895
Amortyzacja	4 897	882	1 229	1 179	1 570	9 757

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za I kwartał 2017r

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Przychody	138 429	22 276	39 385	59 591	12 048	271 729
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	138 429	22 276	39 385	29 344	12 048	241 482
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				30 247		30 247
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	111 700	16 187	30 723	52 341	9 007	219 958
Wynik	26 729	6 089	8 662	7 250	3 041	51 771
Koszty ogólnego zarządu						23 033
Pozostałe przychody operacyjne						1 366
Pozostałe koszty operacyjne						217
Przychody finansowe						4 179
Koszty finansowe						1 785
Udziały niekontrolujące						52
Podatek dochodowy						8 161
ZYSK NETTO przypadający udziałowcom Jednostki Dominującej						24 068

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 31.03.2017r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa i pasywa nieprzypisane do segmentów	Razem Grupa
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	92 280	11 754	25 626	28 557	75 644	233 861
Wartości niematerialne	7 025	69	358	17	8 983	16 452
Zapasy	71 792	12 315	39 312	19 965	5 019	148 403
Należności	103 430	12 171	36 022	21 310	7 599	180 532
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	2426	545	310	69	3 152	6 502
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					266 748	266 748
Razem Aktywa	276 953	36 854	101 628	69 918	367 145	852 498
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	35 117	4 278	16 106	32 883	213 207	301 591
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					550 907	550 907
Razem Pasywa	35 117	4 278	16 106	32 883	764 114	852 498

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za I kwartał 2017r.

Wyszczególnienie						w tys. zł	
	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa	
Nakłady inwestycyjne	6 379	223	1 024	761	4 936	13 323	
Amortyzacja	4 273	564	1 115	1 091	1 926	8 969	

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

Wyszczególnienie	w tys. zł	
	Od 01.01. do 31.03. 2018	2017
Sprzedaż eksportowa razem:	168 384	164 399
<i>Kraje Unii Europejskiej</i>	125 425	121 498
<i>Kraje Europy Wschodniej</i>	7 321	11 809
<i>Pozostałe rynki zagraniczne</i>	35 638	31 092
Sprzedaż krajowa	76 711	77 083
Ogółem sprzedaż	245 095	241 482

5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.

Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		31.03.2018	31.12.2017	31.03.2017
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	192 596	182 044	151 443
Nieruchomości inwestycyjne		109	109	109
Wartości niematerialne	6.2	8 008	8 353	10 123
Długoterminowe należności pozostałe		1 008	1 008	
Aktywa finansowe		103 842	89 398	114 659
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	3 821	3 903	2 382
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		570	575	34
Razem aktywa trwałe		309 954	285 390	278 750
Zapasy	6.4	95 986	94 376	75 624
Należności handlowe	6.5	140 096	130 973	128 957
Należności krótkoterminowe inne	6.5	4 297	7 952	13 813
Rozliczenia międzyokresowe czynne		2 829	904	2 651
Aktywa finansowe		76 495	111 017	23 619
Środki pieniężne		175 822	142 788	239 453
Razem aktywa obrotowe		495 525	488 010	484 117
AKTYWA RAZEM		805 479	773 400	762 867
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy		315 703	315 700	292 082
Kapitał z aktualizacji wyceny		69 529	69 532	69 687
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		9 067	8 401	6 557
Zyski zatrzymane		126 963	106 928	153 561
Razem kapitał własny		526 638	505 937	527 263
Rezerwy	6.6	13 054	13 232	13 209
Przychody przyszłych okresów		101	132	254
Zobowiązania długoterminowe razem		13 155	13 364	13 463
Kredyty		174 038	167 905	137 582
Zobowiązania handlowe		61 846	56 337	57 923
Zobowiązania finansowe		79	197	139
Zobowiązania krótkoterminowe inne		10 740	9 913	9 802
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		2 287	3 209	3 142
Przychody przyszłych okresów		898	923	284
Rezerwy i inne zobowiązania	6.7	15 798	15 615	13 269
Zobowiązania krótkoterminowe razem		265 686	254 099	222 141
PASYWA RAZEM		805 479	773 400	762 867

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2018 31.03.2018	01.01.2017 31.03.2017
Przychody ze sprzedaży	185 198	180 763
Koszt sprzedanych produktów	147 269	135 330
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	37 929	45 433
Koszty sprzedaży	2 263	2 083
Koszty ogólnego zarządu	12 131	10 088
Wynik z działalności podstawowej	23 535	33 262
Pozostałe przychody operacyjne	1 180	1 116
Pozostałe koszty operacyjne	734	183
Wynik z działalności operacyjnej	23 981	34 195
Przychody finansowe	2 284	8 128
Koszty finansowe	908	961
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	25 357	41 362
Podatek dochodowy razem	5 189	8 075
z tego		
<i>bieżący</i>	5 076	7 550
<i>odroczone</i>	113	525
Wynik netto	20 168	33 287
Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł	0,75	1,24
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 957 194	27 957 194
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł	0,72	1,19
Przychody ze sprzedaży produktów	177 584	175 760
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 049	3 778
Pozostałe przychody	6 565	1 225
Razem przychody ze sprzedaży	185 198	180 763
<i>generowane w kraju</i>	61 166	64 223
<i>od kontrahentów z zagranicy</i>	124 032	116 540

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2018 31.03.2018	01.01.2017 31.03.2017
Wynik netto	20 168	33 287
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/straty w kolejnych okresach sprawozdawczych	-133	
Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego	-133	
Inne dochody razem	-133	
Całkowite dochody ogółem	20 035	33 287

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC SA

w tys. zł

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 31.03	
	2018	2017
Zysk netto	20 168	33 287
Korekty razem o pozycje:	4 711	-4 479
– Amortyzacja	7 528	7 015
– Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	-982	909
– Odsetki i dywidendy netto	-856	-1 800
– Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	5 076	7 550
– Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	63	-47
– Zmiana stanu rezerw	5	634
– Zmiana stanu zapasów	-1 609	-621
– Zmiana stanu należności	-9 268	-19 394
– Zmiana stanu zobowiązań	8 275	5 159
– Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-1 893	-1 195
– Pozostałe korekty	552	650
– Podatek dochodowy zapłacony	-2 180	-3 339
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	24 879	28 808
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	77	202
Przychody z aktywów finansowych	0	1 271
Przychody z tytułu spłaty odsetek od pożyczek	1 007	629
Pozostałe wpływy	40 000	13
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-17 912	-8 614
Wydatki na aktywa finansowe	-14 250	-13 818
Inne	-6 820	-3 464
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 102	-23 781
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	6 293	0
Różnice kursowe	0	-19
Spłata kredytów	0	-1 153
Zapłacone odsetki	-235	-191
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	6 058	-1 363
Zmiana stanu środków pieniężnych	33 039	3 664
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-5	-5
Środki pieniężne na początek okresu	142 788	235 794
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	33 034	3 659
Środki pieniężne na koniec okresu	175 822	239 453

Zmiana stanu zobowiązań za 1 kwartał 2018 została wykazana bez zmniejszenia stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 1.940 tys. zł, które wykazano w innych wydatkach inwestycyjnych (594 tys. zł za 3 m-ce 2017r). W zmianie stanu należności w działalności operacyjnej w 1 kwartale 2017r. wykazano zmianę stanu należności handlowych bez przyrostu stanu zaliczek inwestycyjnych tj. 2.870 tys. zł, które zostały wykazane w innych wydatkach inwestycyjnych.

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji i wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2018r	5 376	8 401	315 700	69 532	106 928	505 937
Całkowite dochody za 3 m-ce 2018r					20 035	20 035
Przeniesienia między kapitałami (zbycie/likwidacja środków trwałych)			3	-3		0
Kapitał z wyceny warrantów		666				666
Stan na 31.03.2018r	5 376	9 067	315 703	69 529	126 963	526 638
Stan na 01.01.2017r	5 376	5 942	292 074	69 695	120 274	493 361
Całkowite dochody za 3 m-ce 2017r					33 287	33 287
Przeniesienia między kapitałami			8	-8		0
Kapitał z wyceny warrantów		615				615
Stan na 31.03.2017r.	5 376	6 557	292 082	69 687	153 561	527 263

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.

Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2018 i 2017 roku – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2018r	6 110	116 914	480 761	9 960	49 009	662 754
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2018r	0	357	5 691	88	895	7 031
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2018r	0	0	-171	-103	-41	-315
Stan na 31.03.2018r	6 110	117 271	486 281	9 945	49 863	669 470
Stan na 01.01.2017r	6 145	114 131	455 543	8 645	47 303	631 767
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2017r	0	344	3 605	506	428	4 883
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2017r	0	0	-2 300	-2	-37	-2 339
Stan na 31.03.2017r	6 145	114 475	456 848	9 149	47 694	634 311
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2018r	0	74 251	386 139	6 661	43 057	510 108
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2018r		1 134	5 166	264	584	7 148
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2018r		0	-171	-103	-41	-315
Stan na 31.03.2018r	0	75 385	391 134	6 822	43 600	516 941
Stan na 01.01.2017r	0	69 967	371 783	6 073	41 251	489 074
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2017r		1 089	4 650	235	487	6 461
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2017r		0	-2 146	-2	-37	-2 185
Stan na 31.03.2017r	0	71 056	374 287	6 306	41 701	493 350
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.03.2018r	6 110	41 886	95 147	3 123	6 263	152 529
Środki trwałe w budowie na 31.03.2018r						26 125
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 31.03.2018						13 942
Razem środki trwałe na 31.03.2018r						192 596
Stan na 31.03.2017r	6 145	43 419	82 561	2 843	5 993	140 961
Środki trwałe w budowie na 31.03.2017r						10 482
Razem środki trwałe na 31.03.2017r						151 443

Nota 6.2. Zmiany w wartościach niematerialnych za I kwartał 2018 i 2017 roku – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych				
Stan na 01.01.2018r	30 727	16 465	1 779	48 971
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2018r.		38		38
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2018r.				
Stan na 31.03.2018r	30 727	16 503	1 779	49 009
Stan na 01.01.2017r	30 727	15 798	1 057	47 582
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2017r	0	8	0	8
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2017r	0	0	0	0
Stan na 31.03.2017r	30 727	15 806	1 057	47 590
Umorzenie wartości niematerialnych				
Stan na 01.01.2018r	29 009	14 010	0	43 019
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2018r.	237	179	0	416
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2018r				
Stan na 31.03.2018r	29 246	14 189	0	43 435
Stan na 01.01.2017r	27 507	13 240	0	40 747
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2017r	400	191	0	591
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2017r	0	0	0	0
Stan na 31.03.2017r	27 907	13 431	0	41 338
Wartość netto wartości niematerialnych				
Stan na 31.03.2018r	1 481	2 314	1 779	5 574
Wartości niematerialne w toku wytworzenia				2 434
Razem wartości niematerialne na 31.03.2018r				8 008
Stan na 31.03.2017r	2 820	2 375	1 057	6 252
Wartości niematerialne w toku wytworzenia				3 871
Razem wartości niematerialne na 31.03.2017r				10 123

Nota 6.3. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego – Sanok RC S.A.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

w tys. zł

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan na początek okresu	8 963	7 560
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	271	519
– niezrealizowanych różnic kursowych		296
– rezerw na świadczenia pracownicze	98	200
– odpisów aktualizujących majątek	30	12
– wycena instrumentów pochodnych	0	0
– inne	143	11
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	858	281
– niezrealizowanych różnic kursowych	468	0
– rezerw na świadczenia pracownicze	248	51
– odpisów aktualizujących majątek	119	0
– wyceny instrumentów pochodnych	23	201
– inne	0	29
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-587	238
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego, ujęta w kapitale własnym	31	
Stan aktywów na podatek odroczony na koniec okresu	8 407	7 798

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan na początek okresu	5 060	4 653
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	102	837
– niezrealizowanych różnic kursowych	0	366
– różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	102	54
– inne	0	417
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	576	74
– niezrealizowanych różnic kursowych	287	
– różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych		
– inne	289	74
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat:	-474	763
Stan rezerw na podatek odroczony na koniec okresu	4 586	5 416
Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	3 821	2 382

Nota 6.4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan odpisów na początek okresu	6 586	5 327
Zwiększenia razem	157	65
z tego z tytułu:		
zapasów wolnorotujących	157	65
wyceny zapasów		
Zmniejszenia razem	544	
z tego z tytułu:		
sprzedaży, zużycia		
odwrócenia odpisów	544	
Stan odpisów na koniec okresu	6 199	5 392

Nota 6.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan odpisów aktualizujących należności na początek okresu	4 839	3 989
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	4 649	3 799
pozostałych należności	190	190
Zwiększenia razem	558	74
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	558	74
pozostałych należności		
Zmniejszenia razem	586	83
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	586	83
pozostałych należności		
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	4 811	3 980
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	4 621	3 790
pozostałych należności	190	190

Nota 6.6. Rezerwy długoterminowe – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan rezerw długoterminowych na początek okresu:	13 232	13 285
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	7 540	6 649
na nagrody jubileuszowe	5 692	6 636
Zwiększenia	284	117
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	283	111
na nagrody jubileuszowe	1	6
Zmniejszenia	462	193
z tego		
na świadczenia emerytalno-rentowe	263	57
na nagrody jubileuszowe	199	136
Stan rezerw długoterminowych na koniec okresu	13 054	13 209
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	7 560	6 703
na nagrody jubileuszowe	5 494	6 506

Nota 6.7. Rezerwy krótkoterminowe – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2018	31.03.2017
Stan rezerw krótkoterminowych na początek okresu:	15 615	12 560
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>987</i>	<i>825</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>1 229</i>	<i>1 394</i>
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	<i>12 164</i>	<i>8 279</i>
<i>pozostałe rezerwy</i>	<i>1 235</i>	<i>2 062</i>
Zwiększenia	2 837	3 490
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>121</i>	<i>101</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>115</i>	<i>15</i>
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	<i>1 497</i>	<i>3 178</i>
<i>pozostałe rezerwy</i>	<i>1 104</i>	<i>196</i>
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	2 654	2 781
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>26</i>	<i>39</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>2</i>	<i>132</i>
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	<i>2 155</i>	<i>2 202</i>
<i>pozostałe rezerwy</i>	<i>471</i>	<i>408</i>
Stan rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	15 798	13 269
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>1 082</i>	<i>887</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>1 342</i>	<i>1 277</i>
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	<i>11 506</i>	<i>9 255</i>
<i>pozostałe rezerwy</i>	<i>1 868</i>	<i>1 850</i>

6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartał 2018r.

Opis zmian organizacji grupy kapitałowej , w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W okresie I kwartału 2018 roku nie nastąpiły zmiany w organizacji grupy kapitałowej.

W styczniu nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału własnego w spółce zależnej QMRP w Chinach o kwotę 1,2 mln. USD.

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2018 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji.

Według informacji otrzymanych przez Sanok RC S.A. akcjonariuszami, którzy posiadają ponad 5% akcji Sanok RC S.A – na dzień publikacji raportu – są:

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva BZ WBK	3 787 000	14,09%
Nationale –Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 289 000	12,23%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 472 000	9,20%

Podana liczba akcji Sanok RC S.A. będąca w posiadaniu znaczących Akcjonariuszy wynika ze złożonych świadectw depozytowych przy rejestracji na Walne Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się 26 czerwca 2017r. oraz z uzyskanych informacji. W okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego nie było zmian wśród znaczących Akcjonariuszy.

Akcje w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.

Według informacji otrzymanych przez Sanok RC S.A. - na dzień sporządzenia raportu - spośród osób zarządzających i nadzorujących, akcje Sanok RC S.A. posiadają: Piotr Szamburski - 56 360 akcji, Marcin Saramak – 30 200 akcji, Rafał Grzybowski - 10 000 akcji, Marta Rudnicka – 1 307 820 akcji.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Sanok RC S.A. ani podmioty od niej zależne nie są stronami żadnego postępowania sądowego lub przed organami administracji publicznej dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności o łącznej wartości odpowiadającej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Wyżej wymienione transakcje nie wystąpiły.

Informacja o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca

Sanok RC S.A. ani podmioty od niej zależne nie udzielały poręczeń o których mowa wyżej.

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 przez emitenta.

Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień publikacji niniejszego raportu wynosi 24,38 mln EUR tj. 19,7 % kapitałów własnych jednostki dominującej.

Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Do najważniejszych czynników, które mogą mieć wpływ na wyniki Sanok RC S.A. i pozostałych spółek Grupy w najbliższych okresach sprawozdawczych zaliczyć należy:

- globalną sytuację polityczną, w tym w Europie Wschodniej, krajach Bliskiego Wschodu, Afryki Północnej i Azji Południowo-Wschodniej,
- sytuację gospodarczą w świecie, Europie i na podstawowych rynkach, na których sprzedaje Grupa tj. na rynku motoryzacji (Unia Europejska), pasów klinowych (dla rolnictwa i przemysłowych – kraj, Rosja, Ukraina), budowlanym (systemy uszczelnień i uszczelki samoprzylepne – kraj, Rosja, Ukraina, UE),
- ceny surowców,
- sytuacja na rynku pracy,
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN,
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- dostępność kredytów dla bezpośrednich i pośrednich odbiorców wyrobów, towarów Spółki – zwłaszcza dla osób fizycznych, w tym prowadzących działalność gospodarczą (ważne dla segmentu rolnictwa i budownictwa),
- poziom i termin uruchomienia dofinansowania wynikającego z programu PROW 2014-2020 - dla sprzedaży w segmencie rolniczym,
- sytuację pogodową,
- kontynuację wdrażania strategii ekspansji międzynarodowej w segmencie motoryzacji Grupy Sanok RC na rynku NAFTA (Meksyk). Projekt budowania zdolności operacyjnych w tym regionie obecnie trwa, a jego parametry w dużej mierze zależą również od terminowości projektów realizowanych przez strategicznych klientów Sanok RC,
- podyktowaną stopniowym rozwojem biznesu motoryzacji w Chinach jak również prowadzoną polityką środowiskową władz lokalnych, konieczność relokacji procesów produkcyjnych a również ekspansji na nowe regiony, rozległego rynku Państwa Środka.

Sanok dnia 14 maja 2018r

Zarząd SANOK RC SA:

- | | | | |
|----|-----------------|--------------------|-------|
| 1. | Prezes Zarządu | – Piotr Szamburski | |
| 2. | Członek Zarządu | – Rafał Grzybowski | |
| 3. | Członek Zarządu | – Marcin Saramak | |
| 4. | Członek Zarządu | – Piotr Dołęga | |

Sporządziła : Agnieszka Rudy

www.sanokrubber.pl