

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny Qsr

1 / 2021

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 2 i § 62 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 2021 obejmujący okres od 2021-01-01 do 2021-03-31
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: 2021-05-28

SANOK RUBBER COMPANY SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
SANOK RC SA	Motoryzacyjny (mot)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
38-500	Sanok
(kod pocztowy)	(miejsowość)
Przemyska	24
(ulica)	(numer)
(013) 46-544-44	(013) 46-544-55
(telefon)	(fax)
sekretariat@sanokrubber.pl	www.sanokrubber.pl
(e-mail)	(www)
687-00-04-321	004023400
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31
WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SANOK RUBBER COMPANY S.A.				
I. Przychody ze sprzedaży	303 079	259 808	66 289	59 097
II. Zysk operacyjny	21 598	11 892	4 724	2 705
III. Zysk przed opodatkowaniem	21 245	7 452	4 647	1 695
IV. Zysk netto udziałowców jednostki dominującej	16 422	8 900	3 592	2 024
V. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	39 983	28 512	8 745	6 486
VI. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	28 860	-28 040	6 312	-6 378
VII. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-13 828	576	-3 024	131
VIII. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	55 026	1 049	12 035	239
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	27 509 164	27 509 164	27 509 164	27 509 164
XII. Zysk na jedną akcję	0,61	0,33	0,13	0,08
XIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,60	0,32	0,13	0,07
XIV. Aktywa razem (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	1 056 328	1 004 181	226 665	217 600
XV. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	143 392	143 457	30 769	31 086
XVI. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	399 050	362 672	85 628	78 589
XVII. Kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	513 886	498 052	110 269	107 925
XVIII. Kapitał akcyjny (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	5 376	5 376	1 154	1 165
WYBRANE DANE FINANSOWE SANOK RC SA				
XIX. Przychody ze sprzedaży	215 350	187 334	47 101	42 612
XX. Zysk operacyjny	25 636	15 483	5 607	3 522
XXI. Zysk przed opodatkowaniem	25 737	13 164	5 629	2 994

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31
XXII. Zysk netto	20 978	14 713	4 588	3 347
XXIII. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	34 108	24 940	7 460	5 673
XXIV. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	29 627	-25 878	6 480	-5 886
XXV. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-11 221	-1 599	-2 454	-364
XXVI. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	52 526	-2 549	11 488	-580
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	27 509 164	27 509 164	27 509 164	27 509 164
XXX. Zysk na jedną akcję	0,78	0,55	0,17	0,12
XXXI. Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,76	0,53	0,17	0,12
XXXII. Aktywa razem (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	977 056	933 177	209 655	202 214
XXXIII. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	119 422	118 168	25 625	25 606
XXXIV. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	303 476	281 043	65 119	60 900
XXXV. Kapitał własny (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	554 158	533 966	118 910	115 707
XXXVI. Kapitał akcyjny (stan na 31.03.2021 oraz 31.12.2020)	5 376	5 376	1 154	1 165

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 - Raport śródroczny I kw 2021.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
2021-05-28	Piotr Szamburski	Prezes Zarządu	
2021-05-28	Piotr Dołęga	Członek Zarządu	



SR **SANOK RUBBER**
GROUP



Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
za I kwartał 2021 rok

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	5
3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:.....	6
4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC.....	11
5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.	24
6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartał 2021r.....	34

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 2021r., przedstawione w polskich złotych („PLN”), gdzie wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

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. W lipcu 2018 roku nastąpiło ostateczne stwierdzenie nabycia uprawnień w ramach Programu Motywacyjnego. Stwierdzono utratę możliwości przyznania warrantów dla części niespełnionych kryteriów. W wyniku ostatecznego rozliczenia nastąpiła utrata możliwości przyznania 448 030 szt.(179 212 szt. serii C1, 268 818 szt. serii D1) warrantów subskrypcyjnych, a wartość ich pierwotnej wyceny w kwocie 3,4 mln zł. została odwrócona, a skutek odniesiony w wynik finansowy 2018 r. Wartość godziwa Programu ujęta w księgach na 31.03.2021 wyniosła 6 291 tys. zł. Zgodnie z podjętą Uchwałą WZA w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych emisja warrantów, dla których stwierdzona została ostateczna możliwość nabycia (dot. serii A1, B1 i w części C1) może nastąpić nie później aniżeli w dniu 31.12.2022 roku. Zgodnie z zatwierdzonym Regulaminem cena emisyjna akcji wynosić będzie odpowiednio: dla serii A1 30,80 zł. dla serii B1 46,40, dla serii C1 44,25. Do dnia publikacji niniejszego raportu żadne warranty dotyczące spełnionych kryteriów nie zostały objęte przez osoby uprawnione.

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 zawieszaniach 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 stolarcze 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 krwiopochodnymi 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 31.03.2021r 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 Sp. 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 2021 roku stanowiła 61% sprzedaży Spółki.
2	PHU Stomil East Sp. 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. Za 3 m-ce 2021 roku stanowiła 0,3% sprzedaży Spółki.
3	Stomil Sanok Rus Sp. 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 Sp. 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 2021r stanowiła 21% sprzedaży Spółki
9	Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. 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.zo.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, Grefrath (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 (14,5%) 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)	79,7%/85,5%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora motoryzacji oraz uszczelnień okien i szaf sterowniczych na rynku chińskim.
13	SMX Rubber Company S.A. de C.V	99%/99%	Spółka SMX została utworzona jako odrębny podmiot prawny, docelowo realizujący bezpośrednią sprzedaż do klientów ulokowanych w Meksyku. Spółka SMX pozostaje spółką zależną o minimalnym zakresie działania i z minimalnymi zasobami celem optymalizacji kosztów związanych z rozwojem Grupy Sanok RC. Pozostałe 1% udziałów w posiadaniu spółki „Stomet” Sp. z o.o.

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 2021r. do 31 marca 2021r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2020r. i 31 marca 2020r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2020r. do 31 marca 2020r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności i braku istotnych przesłanek wskazujących na takie zagrożenie. Zarząd Spółki Dominującej stoi na stanowisku, że ryzyka płynności i kontynuacji działalności są odpowiednio zarządzane, a w konsekwencji 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.

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.

Zmiany prezentacji i klasyfikacji pozycji sprawozdań finansowych

Mając na uwadze użyteczność przekazywanych informacji finansowych, Grupa dokonała w rocznym sprawozdaniu finansowym za 2020 rok zmiany prezentacji i klasyfikacji niektórych pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej oraz rachunku zysków i strat. Zmiany prezentacyjne wynikały z dostosowania sprawozdania do wymogów taksonomii ESEF.

Podsumowanie zmian dla danych za I kwartał 2020 zaprezentowano w tabelach poniżej:

Sprawozdanie skonsolidowane

Rachunek zysków i strat

	01.01.2020- 31.03.2020 opublikowane	zmiana	01.01.2020- 31.03.2020 po zmianie
Wynik z działalności operacyjnej	12 027	-135	11 892
Wynik netto	9 001	0	9 001

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	31.03.2020 opublikowane	zmiana	31.03.2020 po zmianie
Pasywa			
Kapitał zapasowy	426 285	-424 493	1 792
Kapitał rezerwowy	1 062	-1 062	0
Zyski zatrzymane	-20 491	492 225	471 734
Kapitał z aktualizacji wyceny	66 670	-66 670	0

Sprawozdanie Jednostki Dominującej

Rachunek zysków i strat

	01.01.2020- 31.03.2020 opublikowane	zmiana	01.01.2020- 31.03.2020 po zmianie
Wynik z działalności operacyjnej	15 480	3	15 483
Wynik netto	14 713	0	14 713

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 2021r, 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.

Zgodnie z MSSF 9 „Instrumenty finansowe” wprowadzona koncepcja oczekiwanej straty kredytowej zamiast straty poniesionej skutkuje rozpoznanem odpisu z tytułu utraty wartości aktywów już od momentu ich początkowego ujęcia.

Odpisy na aktywa

Sprawozdanie Jednostki Dominującej:

	Stan na 31.12.2020	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	Stan na 31.03.2021
Odpis na pożyczki w spółkach zależnych	11 397	323	0	11 720
Odpis na udziały w spółkach zależnych	45 013	0	0	45 013
Odpis na udziały w pozostałych spółkach	44	0	0	44
Odpis na środki trwałe w budowie	88	0	0	88
Odpis na wartości niematerialne	124	-79	0	45
Odpis na należności*	9 286	615	-46	9 855
Odpis na zapasy**	8 196	-1 318	0	6 878
	74 148	-459	-46	73 643

Sprawozdanie Skonsolidowane

	Stan na 31.12.2020	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	Stan na 31.03.2021
Odpis na środki trwałe w budowie	88	0	0	88
Odpis na wartości niematerialne	124	-79	0	45
Odpis na należności*	3 495	-102	-445	2 948
Odpis na zapasy**	12 810	-1 164	0	11 646
	16 517	-1 345	-445	14 727

*Szczegóły w notach 5.6 i 6.5

**Szczegóły w notach 5.5 i 6.4

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.

Przychody z umów z klientami

Tabela poniżej przedstawia przychody z tytułu umów z klientami w podziale na kategorie, które odzwierciedlają sposób, w jaki czynniki ekonomiczne wpływają na charakter, kwotę, termin płatności oraz niepewność przychodów i przepływów pieniężnych

31.03.2021	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	16 452	124 796	32	48 991	190 271
Mieszanki gumowe	22 709	5 522	0	1 261	29 492
Pasy klinowe	7 407	5 399	4 071	2 882	19 759
Uszczelki budowlane stolarkowe	13 161	3 655	674	481	17 971
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	15 243	0	658	0	15 901
Uszczelki budowlane samoprzylepne	4 308	5 635	2 245	262	12 450
Usługi przemysłowe	4 852	415	0	12	5 279
Wyroby dla farmacji	1 129	1 840	1 808	13	4 790
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	4 087	0	81	427	4 595
Wyroby AGD	170	468	1 486	0	2 124
Pozostałe wyroby	264	96	0	0	360
Usługi sanatoryjno - wypoczynkowe	87	0	0	0	87
Razem sprzedaż	89 869	147 826	11 055	54 329	303 079

31.03.2020	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	17 846	102 544	0	36 274	156 664
Mieszanki gumowe	21 112	3 793	0	1 091	25 996
Pasy klinowe	6 556	6 072	2 974	1 943	17 545
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	17 261	232	0	0	17 493
Uszczelki budowlane stolarkowe	11 822	2 351	839	94	15 106
Uszczelki budowlane samoprzylepne	3 971	3 525	1 212	225	8 933
Usługi przemysłowe	4 952	235	0	5	5 192
Wyroby dla farmacji	1 113	978	2 285	1	4 377
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	3 346	0	136	276	3 758
Usługi sanatoryjno - wypoczynkowe	2 505	0	0	0	2 505
Wyroby AGD	203	334	1 266	0	1 803
Pozostałe wyroby	202	228	6	0	436
Razem sprzedaż	90 889	120 292	8 718	39 909	259 808

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 nie było wypłat (deklaracji wypłat) dywidend w spółkach grupy Sanok RC.

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.

Zabezpieczenia na majątku Grupy Kapitałowej Sanok RC z tytułu:	Stan na	
	31.03.2021	31.12.2020
zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	97 704	79 552
cesja należności	31 288	31 197
hipoteka kaucyjna	79 140	79 035
weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i kontraktów terminowych (instrumenty pochodne)	29 943	28 892
gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	30	30
akredytywa	364	360
inne	289	270
RAZEM	238 758	219 336

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

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 66.5 pkt. 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.

Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC
Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		31.03.2021 (niebadane)	31.12.2020	31.03.2020 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	406 186	416 022	443 741
Nieruchomości inwestycyjne		3 489	4 615	3 489
Wartość firmy	5.2	7 701	7 323	7 445
Wartości niematerialne inne niż wartość firmy	5.2	6 384	6 385	6 633
Należności długoterminowe		2 639	2 503	1 560
Aktywa finansowe	5.3	6	6	6
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	33 184	35 092	33 469
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		6 306	6 206	6 561
Razem aktywa trwałe		465 895	478 152	502 904
Zapasy	5.5	202 005	195 085	209 474
Należności handlowe	5.6	182 275	150 338	172 360
Należności krótkoterminowe inne		12 134	10 238	14 335
Należności z tytułu podatku dochodowego		1 106	1 576	4 750
Rozliczenia międzyokresowe czynne		7 053	3 208	6 772
Aktywa finansowe	5.3	20 827	55 577	630
Środki pieniężne		165 033	110 007	80 776
Razem aktywa obrotowe		590 433	526 029	489 097
AKTYWA RAZEM		1 056 328	1 004 181	992 001
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	6 291	6 291
Statutowy kapitał zapasowy		1 792	1 792	1 792
Zyski zatrzymane		513 812	498 019	471 734
Różnice kursowe z przeliczenia		-13 934	-13 855	-11 319
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		513 337	497 623	473 874
Udziały niekontrolujące		549	429	897
Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące		513 886	498 052	474 771
Kredyty i papiery dłużne		90 926	89 833	248 405
Rezerwy długoterminowe	5.7	20 920	20 625	20 144
Przychody przyszłych okresów		5 182	5 236	5 594
Rezerwa na podatek odroczonego	5.4	1	13	371
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		26 363	27 750	30 272
Zobowiązania długoterminowe razem		143 392	143 457	304 786
Kredyty i papiery dłużne		181 156	190 478	38 141
Zobowiązania handlowe		123 935	96 595	103 488
Inne zobowiązania finansowe		693	271	1 585
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		3 995	3 941	4 412
Zobowiązania krótkoterminowe inne		21 700	18 800	27 873
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		2 181	1 138	110
Zobowiązania z tytułu umów		16 965	19 241	9 374
Przychody przyszłych okresów		3 255	2 075	926
Rezerwy krótkoterminowe z tyt. świadczeń pracowniczych	5.8	30 847	21 081	21 036
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	5.8	14 323	9 052	5 499
Zobowiązania krótkoterminowe razem		399 050	362 672	212 444
PASYWA RAZEM		1 056 328	1 004 181	992 001

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	303 079	259 808
Koszt własny sprzedaży	246 049	219 788
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	57 030	40 020
Koszty sprzedaży	8 429	7 189
Koszty ogólnego zarządu	29 093	25 162
Pozostałe przychody operacyjne	4 653	5 076
Pozostałe koszty operacyjne	2 563	853
Wynik z działalności operacyjnej	21 598	11 892
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności zgodnie z MSSF9	-102	135
Przychody finansowe	1 308	695
Koszty finansowe	1 559	5 270
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	21 245	7 452
Podatek dochodowy	4 709	-1 549
Wynik netto	16 536	9 001
z tego przypadający		
udziałowcom jednostki dominującej	16 422	8 900
udziałom niekontrolującym	114	101
Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922
Zysk na jedną akcję	0,61	0,33
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,60	0,32

Wyszczególnienie	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020
	Przychody ze sprzedaży produktów	270 681
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	22 256	23 339
Pozostałe przychody	10 142	11 507
Razem przychody ze sprzedaży	303 079	259 808
z tego:		
- sprzedaż krajowa	89 869	90 889
- sprzedaż zagraniczna	213 210	168 919

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
Wynik netto	16 536	9 001
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-73	-5 226
Różnice kursowe z przeliczenia	-73	-5 226
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-629	-12
Zyski/straty aktuarialne	-629	-12
Inne dochody razem	-702	-5 238
Całkowite dochody ogółem	15 834	3 763
<i>z tego przypadające:</i>		
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	15 714	3 681
<i>udziałom niekontrolującym</i>	120	82

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01. do 31.03.	
	2021	2020
	(niebadane)	
Zysk netto	16 536	9 001
Korekty razem o pozycje:	23 447	19 511
Amortyzacja	15 599	14 572
Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	3 542	19 214
Odsetki	910	1 007
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	2 683	-509
Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	-90	-59
Zmiana stanu rezerw	15 320	2 425
Zmiana stanu zapasów	-6 920	-2 348
Zmiana stanu należności	-33 975	-16 673
Zmiana stanu zobowiązań	31 080	17 736
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-911	-6 170
Pozostałe korekty	-2 555	-8 771
Podatek dochodowy zapłacony	-1 236	-913
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	39 983	28 512
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	82	109
Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	-4 459	-23 468
Inne przepływy inwestycyjne	33 237	-4 681
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	28 860	-28 040
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	0	2 008
Spłata kredytów	-10 677	0
Zapłacone odsetki	-910	-1 007
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-2 217	-480
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	0
Inne wpływy/wydatki	-24	55
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-13 828	576
Zmiana stanu środków pieniężnych	55 015	1 048
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	11	1
Środki pieniężne na początek okresu	110 007	79 727
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	55 026	1 049
Środki pieniężne na koniec okresu	165 033	80 776
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	90	496
<i>Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -3 116 tys. zł. w 2021 r oraz -4 722 tys. zł. w 2020 r., które zostały wykazane w innych przepływach inwestycyjnych.</i>		

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej						Udziały niekontrolujące	OGÓŁEM kapitał własny
	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Razem kapitały własne		
Stan na 01.01.2020r	5 376	6 291	1 792	462 844	-6 110	470 193	815	471 008
Całkowite dochody za 3 m-ce 2020 rok				8 890	-5 209	3 681	82	3 763
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						0		0
Pozostałe						0		0
Stan na 31.03.2020r (niebadane)	5 376	6 291	1 792	471 734	-11 319	473 874	897	474 771
Stan na 01.01.2020r	5 376	6 291	1 792	462 844	-6 110	470 193	815	471 008
Całkowite dochody za 12 m-cy 2020 rok				35 178	-7 745	27 433	279	27 712
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						0	-665	-665
Pozostałe				-3		-3		-3
Stan na 31.12.2020r	5 376	6 291	1 792	498 019	-13 855	497 623	429	498 052
Stan na 01.01.2020r	5 376	6 291	1 792	498 019	-13 855	497 623	429	498 052
Całkowite dochody za 3 m-ce 2021 rok				15 793	-79	15 714	120	15 834
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						0		0
Pozostałe				0		0		0
Stan na 31.03.2021r (niebadane)	5 376	6 291	1 792	513 812	-13 934	513 337	549	513 886

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego

Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2021 i 2020 roku.

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 01.01.2020r	14 039	209 075	670 173	18 998	66 820	979 105
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	71 463	43 675	1 092	3 726	119 956
Zmniejszenia(w tym sprzedaż, złomowanie)	-1151	-476	-1 901	-1 357	-392	-5 277
Zmiana z tytułu różnic kursowych	211	-348	1 053	169	270	1 355
Stan na 31.12.2020r	13 099	279 714	713 000	18 902	70 424	1 095 139
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	1 208	5 563	280	853	7 904
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	0	-365	-70	-159	-594
Zmiana z tytułu różnic kursowych	24	664	1 639	68	53	2 448
Stan na 31.03.2021r (niebadane)	13 123	281 586	719 837	19 180	71 171	1 104 897
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2020r	132	100 478	477 212	12 794	53 459	644 075
Zwiększenia	136	11 223	41 687	2 903	4 808	60 757
w tym dot. śr. trw. w leasingu	136	3405	0	1292	224	5 057
Zmniejszenia	0	-470	-1127	-1052	-388	-3 037
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-241	-683	33	189	-702
Stan na 31.12.2020r	268	110 990	517 089	14 678	58 068	701 093
Zwiększenia	53	3 004	10 478	640	999	15 174
w tym dot. śr. trw. w leasingu	53	803	0	319	26	1 201
Zmniejszenia	-26	0	-390	-39	-159	-614
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	188	1 157	51	44	1 440
Stan na 31.03.2021r (niebadane)	295	114 182	528 334	15 330	58 952	717 093
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2020r	12 831	168 724	195 911	4 224	12 356	394 046
Środki trwałe w budowie na 31.12.2020						20 989
Zaliczki na środki trwałe w budowie						988
Razem środki trwałe na 31.12.2020r						416 022
Stan na 31.03.2021r (niebadane)	12 828	167 404	191 503	3 850	12 219	387 804
Środki trwałe w budowie na 31.03.2021						17 269
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 31.03.2021						1 113
Razem środki trwałe na 31.03.2021r (niebadane)						406 186

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za I kwartał 2021 i 2020 roku

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2020r	30 727	21 276	1 236	6 969	60 208
Zwiększenia	1 642	1 694	0	0	3 336
Zmniejszenia	0	-2	-609	0	-611
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	78	7	354	439
Stan na 31.12.2020r	32 369	23 046	634	7 323	63 372
Zwiększenia	147	332	0	0	479
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	8	1	378	387
Stan na 31.03.2021r (niebadane)	32 516	23 386	635	7 701	64 238
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2020r	30 330	17 530	537	0	48 397
Zwiększenia	497	1 142	0	0	1 639
Zmniejszenia	0	-2	0	0	-2
Stan na 31.12.2020r	30 827	18 670	537	0	50 034
Zwiększenia	116	309	0	0	425
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Stan na 31.03.2021r (niebadane)	30 943	18 979	537	0	50 459
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 31.12.2020r	1 542	4 376	97	7 323	13 338
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2020					370
Razem wartości niematerialne na 31.12.2020r					13 708
Stan na 31.03.2021r (niebadane)	1 573	4 407	98	7 701	13 779
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.03.2021					306
Razem wartości niematerialne na 31.03.2021r (niebadane)					14 085

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 31.03.2021 r. to 44,8 tys. zł oraz 31.12.2020 r. to 123,6 tys. zł.

Nota 5.3. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2021 (niebadane)	31.12.2020
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	6	6
z tego:		
notowane na giełdzie		
nienotowane na giełdzie	6	6
Aktywa finansowe długoterminowe razem	6	6

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2021 (niebadane)	31.12.2020
Lokaty bankowe > 3 miesięcy	20 496	55 472
Opcje walutowe	331	105
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	20 827	55 577

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2021 31.03.2021 (niebadane)	01.01.2020 31.12.2020
Stan na początek okresu	44 942	39 130
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	3 631	6 993
– niezrealizowanych różnic kursowych	732	2 947
– rezerw na świadczenia pracownicze	1 082	738
– wycena transakcji pochodnych	80	0
– odpisów aktualizujących majątek	284	325
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	0	9
– inne	1 453	2 352
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	0	622
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	5 230	1 446
– niezrealizowanych różnic kursowych	6	1
– rezerw na świadczenia pracownicze	31	269
– wycena transakcji pochodnych	0	101
– odpisów aktualizujących majątek	751	986
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	4 433	0
– inne	9	89
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	42 604	44 203
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-1 599	5 547
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	185	265
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	56	0
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	868	739
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	129	265
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	43 472	44 942

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2021 31.03.2021 (niebadane)	01.01.2020 31.12.2020
Stan na początek okresu	9 863	7 047
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	924	3 135
– niezrealizowanych różnic kursowych	640	1 752
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,	111	386
– wycena instrumentów pochodnych	43	0
– inne	130	997
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	498	318
– niezrealizowanych różnic kursowych	2	2
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	14	21
– wycena instrumentów pochodnych	0	293
– inne	482	2
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	10 139	9 713
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	426	2 817
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	-1
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	150	150
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	0	-1
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	10 289	9 863

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2021	31.12.2020
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	43 472	44 942
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie	10 289	9 863
Persaldo z noty dotyczące podatku odroczonego	33 183	35 079
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	33 184	35 092
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie	1	13
Persaldo dot. podatku odroczonego z bilansu	33 183	35 079

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres	
	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.12.2020
Stan odpisów na początek okresu	12 810	14 384
Zwiększenia razem, z tytułu:		
zapasów wolnorotujących	487	6 457
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	375	3 501
	112	2 956
Zmniejszenia razem, z tytułu:	1 651	8 031
sprzedaży, zużycia	290	799
odwrócenia odpisów	1 361	7 232
Stan odpisów na koniec okresu	11 646	12 810

Nota 5.6. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres	
	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.12.2020
Stan odpisów aktualizujących na początek okresu po zmianach	3 495	4 822
dostaw i usług	3 305	4 620
pozostałych należności	190	202
Zwiększenia razem; z tego z tytułu:		
dostaw i usług	274	1 191
pozostałych należności	0	0
Zmniejszenia razem; z tego z tytułu	821	2 518
dostaw i usług	821	2 506
pozostałych należności	0	12
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu:	2 948	3 495
dostaw i usług	2 758	3 305
pozostałych należności	190	190

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2021 31.03.2021 (niebadane)	01.01.2020 31.12.2020
Stan na początek okresu; z tego:	20 625	19 729
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	16 833	15 305
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	3 792	4 424
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zwiększenia; z tego:	1 121	2 613
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	1 115	2 553
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	6	60
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zmniejszenia; z tego:	826	1 717
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	620	1 025
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	206	692
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Stan na koniec okresu	20 920	20 625
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	17 328	16 833
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	3 592	3 792
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.12.2020
Stan na początek okresu; z tego	30 133	24 517
<i>na świadczenia emerytalne</i>	1 006	969
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 098	1 080
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	18 977	18 285
<i>pozostałe rezerwy</i>	9 052	4 183
Zwiększenia; z tego	28 535	47 579
<i>na świadczenia emerytalne</i>	851	256
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	73	352
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	13 309	25 295
<i>pozostałe rezerwy</i>	14 302	21 676
Zmniejszenia (Wykorzystania, rozwiązania); z tego	13 498	41 963
<i>na świadczenia emerytalne</i>	14	219
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	78	334
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	4 375	24 603
<i>pozostałe rezerwy</i>	9 031	16 807
Stan na koniec okresu	45 170	30 133
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalne</i>	1 843	1 006
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 093	1 098
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	27 911	18 977
<i>pozostałe rezerwy</i>	14 323	9 052

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za I kwartał 2021r

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	190 271	30 420	47 172	67 956	5 725	341 544
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	190 271	30 420	47 172	29 491	5 725	303 079
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				38 465		38 465
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	164 030	22 815	39 960	60 411	5 727	292 943
Wynik	26 241	7 605	7 212	7 545	-2	48 601
Koszty ogólnego zarządu						29 093
Pozostałe przychody operacyjne						4 653
Pozostałe koszty operacyjne						2 563
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						-102
Przychody finansowe z tytułu odsetek						104
Inne przychody finansowe						1 204
Koszty finansowe						1 559
Udziały niekontrolujące						114
Podatek dochodowy						4 709
ZYSK NETTO						16 422

Sprzedaż między segmentami dotyczy tylko mieszanek gumowych produkowanych w Jednostce Dominującej, które jako półprodukt zużywane są do produkcji wyrobów gotowych w segmentach: motoryzacji, budownictwa i przemysłu i rolnictwa również w Jednostce Dominującej. Rozliczenie tej „wewnętrznej sprzedaży” pomiędzy segmentami w obrębie Jednostki Dominującej następuje w rzeczywistym koszcie wytworzenia.

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 31.03.2021r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane	Razem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	251 182	8 491	23 696	39 816	83 001	406 186
Wartości niematerialne	4 960	55	380	52	8 638	14 085
Zapasy	104 812	17 790	46 959	28 133	4 311	202 005
Należności	112 360	18 822	38 131	16 943	9 259	195 515
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 505	54	347	0	5 147	7 053
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					231 484	231 484
Razem Aktywa	474 819	45 212	109 513	84 944	341 840	1 056 328
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	47 568	6 507	25 219	40 240	279 516	399 050
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					657 278	657 278
Razem Pasywa	47 568	6 507	25 219	40 240	936 794	1 056 328

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za I kwartał 2021r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Nakłady inwestycyjne	1 461	38	1 135	64	1 761	4 459
Amortyzacja	9 973	413	1 237	1 705	2 271	15 599

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za I kwartał 2020r

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	156 666	24 037	44 976	61 079	8 133	294 891
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	156 666	24 037	44 976	25 996	8 133	259 808
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				35 083		35 083
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	143 620	18 710	38 820	54 767	6 143	262 060
Wynik	13 046	5 327	6 156	6 312	1 990	32 831
Koszty ogólnego zarządu						25 162
Pozostałe przychody operacyjne						5 076
Pozostałe koszty operacyjne						853
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						135
Przychody finansowe z tytułu odsetek						293
Inne przychody finansowe						402
Koszty finansowe						5 270
Udziały niekontrolujące						101
Podatek dochodowy						-1 549
ZYSK NETTO						8 900

Sprzedaż między segmentami dotyczy tylko mieszanek gumowych produkowanych w Jednostce Dominującej, które jako półprodukt zużywane są do produkcji wyrobów gotowych w segmentach: motoryzacji, budownictwa i przemysłu i rolnictwa również w Jednostce Dominującej. Rozliczenie tej „wewnętrznej sprzedaży” pomiędzy segmentami w obrębie Jednostki Dominującej następuje w rzeczywistym koszcie wytworzenia.

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 31.03.2020r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa nieprzypisane do segmentów	Grupa ogółem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	278 370	8 713	29 361	44 966	82 331	443 741
Wartości niematerialne	3 514	56	432	72	10 004	14 078
Zapasy	115 613	16 511	50 081	23 286	3 983	209 474
Należności	100 511	15 998	35 270	17 969	21 697	191 445
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 325	32	304	0	5 111	6 772
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					126 491	126 491
Razem Aktywa	499 333	41 310	115 448	86 293	249 617	992 001
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	49 070	5 567	23 091	31 660	103 056	212 444
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					779 557	779 557
Razem Pasywa	49 070	5 567	23 091	31 660	882 613	992 001

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za I kwartał 2020r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	18 530	143	476	1 699	2 620	23 468
Amortyzacja	8 757	373	1 443	1 675	2 324	14 572

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

Wyszczególnienie	Od 01.01 do 31.03	
	2021	2020
Sprzedaż eksportowa razem:	213 210	168 919
<i>Kraje Unii Europejskiej</i>	147 826	120 292
<i>Kraje Europy Wschodniej</i>	11 055	8 718
<i>Pozostałe rynki zagraniczne</i>	54 329	39 909
Sprzedaż krajowa	89 869	90 889
Ogółem sprzedaż	303 079	259 808

Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.
Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		31.03.2021 (niebadane)	31.12.2020	31.03.2020 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	320 261	330 112	349 334
Aktywa niematerialne	6.2	4 917	4 801	4 985
Długoterminowe należności pozostałe		2 639	2 503	1 560
Udziały		24 990	24 990	24 990
Aktywa finansowe		143 254	139 422	119 308
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	28 558	30 705	29 261
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		2 239	1 957	1 804
Razem aktywa trwałe		526 858	534 490	531 242
Zapasy	6.4	110 578	105 999	119 451
Należności handlowe	6.5	154 367	126 923	145 477
Należności krótkoterminowe inne		6 940	5 974	10 253
Rozliczenia międzyokresowe czynne		4 295	2 047	4 207
Aktywa finansowe		21 882	58 134	22 076
Środki pieniężne		152 136	99 610	66 156
Razem aktywa obrotowe		450 198	398 687	367 620
AKTYWA RAZEM		977 056	933 177	898 862
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy		421 619	421 618	387 253
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	6 291	6 291
Zyski zatrzymane		58 344	38 152	44 375
Kapitał z aktualizacji wyceny		62 528	62 529	62 566
Razem kapitał własny		554 158	533 966	505 861
Kredyty		84 734	84 318	243 121
Rezerwy	6.6	13 315	12 765	12 764
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		21 338	21 061	22 515
Przychody przyszłych okresów		35	24	0
Zobowiązania długoterminowe razem		119 422	118 168	278 400
Kredyty		162 232	157 443	6
Zobowiązania handlowe		83 335	63 971	66 947
Zobowiązania finansowe		2 790	2 227	2 914
Zobowiązania krótkoterminowe inne		11 678	12 418	18 672
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		2 069	1 120	0
Zobowiązania z tytułu umów		4 643	3 683	1 218
Przychody przyszłych okresów		1	2	755
Rezerwy	6.7	36 727	40 179	24 089
Zobowiązania krótkoterminowe razem		303 476	281 043	114 601
PASYWA RAZEM		977 056	933 177	898 862

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	215 350	187 334
Koszt własny sprzedaży	174 354	156 643
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	40 996	30 691
Koszty sprzedaży	3 181	2 146
Koszty ogólnego zarządu	15 293	12 362
Wynik z działalności podstawowej	22 522	16 183
Pozostałe przychody operacyjne	3 610	103
Pozostałe koszty operacyjne	496	803
Wynik z działalności operacyjnej	25 636	15 483
Straty z dokonanych odpisów aktualizujących / zyski z tytułu odwrócenia odpisów aktualizujących dokonanych zgodnie z MSSF 9	413	3
Przychody z tytułu odsetek	1 523	1 710
Przychody finansowe	640	399
Koszty finansowe	1 649	4 425
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	25 737	13 164
Podatek dochodowy razem	4 759	-1 549
Bieżący	2 428	-765
Odroczony	-2 102	396
Odroczony z działalność w PSI	4 433	-1 180
Wynik netto	20 978	14 713
Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł	0,78	0,55
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł	0,76	0,53

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 31.03.	
	2021	2020
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	208 863	179 217
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	692	827
Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling)	5 795	7 290
Razem przychody ze sprzedaży	215 350	187 334
z tego:		
– sprzedaż krajowa	69 771	67 693
– sprzedaż zagraniczna	145 579	119 641

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021 (niebadane)	31.03.2020 (niebadane)
Wynik netto	20 978	14 713
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	0	0
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-786	-336
<i>Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego</i>	-786	-336
Inne całkowite dochody netto	-786	-336
Całkowite dochody ogółem	20 192	14 377

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 31.03.	
	2021 (niebadane)	2020 (niebadane)
Zysk netto	20 978	14 713
Korekty razem o pozycje:	13 130	10 227
Amortyzacja	12 474	11 253
Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	1 136	9 844
Odsetki i dywidendy netto	-658	-659
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	2 427	-765
Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	-91	47
Zmiana stanu rezerw	9 818	987
Zmiana stanu zapasów	-4 580	-1 044
Zmiana stanu należności	-27 585	-12 549
Zmiana stanu zobowiązań	22 825	8 623
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-372	-4 514
Pozostałe korekty	-787	-339
Podatek dochodowy zapłacony	-1 477	-657
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	34 108	24 940
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	11	4
Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek	142	268
Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek	378	989
Pozostałe wpływy inwestycyjne	55 000	0
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-2 660	-22 739
Inne wydatki inwestycyjne	-23 244	-4 400
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	29 627	-25 878
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	2 758	0
Spłata zaciągniętych kredytów	0	-497
Zapłacone odsetki	-771	-779
Inne wydatki finansowe (w tym z tytułu leasingu)	- 13 208	-322
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	- 11 221	-1 599
Zmiana stanu środków pieniężnych	52 514	-2 537
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	12	-12
Środki pieniężne na początek okresu	99 610	68 705
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	52 526	-2 549
Środki pieniężne na koniec okresu	152 136	66 156
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	89	480

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w 2021 r. zmianę stanu zobowiązań wykazano bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 3.240 tys. zł.; w 2020 r. była to kwota 4.353 tys. zł. - zmianę ujęto w innych wydatkach inwestycyjnych.

W pozycji Inne wydatki finansowe wykazano m.in. kwotę 12 720 tys. zł jako zapłatę przez Sanok RC roszczenia z tytułu gwarancji dotyczącej kredytu udzielonego Draftex Automotive GmbH przez bank Santander, w korespondencji ze zmianą stanu rezerw w działalności operacyjnej.

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

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2021 r	5 376	6 291	421 618	62 529	38 152	533 966
Całkowite dochody za 3 m-ce 2021r.					20 192	20 192
Przeniesienia między kapitałami			1	-1		0
Stan na 31.03.2021 r (niebadane)	5 376	6 291	421 619	62 528	58 344	554 158
Stan na 01.01.2020 r	5 376	6 291	387 253	62 566	29 998	491 484
Całkowite dochody za 3 m-ce 2020r					14 377	14 377
Stan na 31.03.2020 r (niebadane)	5 376	6 291	387 253	62 566	44 375	505 861
Stan na 01.01.2020 r	5 376	6 291	387 253	62 566	29 998	491 484
Całkowite dochody za 2020 rok					42 482	42 482
Przeniesienia między kapitałami			37	-37		0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			34 328		-34 328	0
Stan na 31.12.2020 r	5 376	6 291	421 618	62 529	38 152	533 966

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.
Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2021 i rok 2020 – Sanok RC S.A.

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 01.01.2020r	7 032	148 710	587 559	10 352	59 910	813 563
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2020r (nabycia)	0	70 331	42 579	275	3 428	116 613
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2020r (sprzedaż, złomowanie)	0	-445	-584	-653	-295	-1 977
Stan na 31.12.2020/01.01.2021r	7 032	218 596	629 554	9 974	63 043	928 199
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2021r (nabycia)	0	563	3 528	15	589	4 695
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2021r (sprzedaż, złomowanie)	0	0	-54	-1	-154	-209
Stan na 31.03.2021r	7 032	219 159	633 028	9 988	63 478	932 685
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2020r	89	85 779	430 159	7 982	48 387	572 395
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2020r	89	8 436	34 877	1 039	3 895	48 336
<i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i>	<i>89</i>	<i>2 186</i>	<i>0</i>	<i>8</i>	<i>0</i>	<i>2 283</i>
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2020r	0	-445	-584	-644	-295	-1 967
Stan na 31.12.2020/01.01.2021r	178	93 770	464 452	8 377	51 987	618 765
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2021r	22	2 313	8 851	186	804	12 176
<i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i>	<i>22</i>	<i>513</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>535</i>
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2021r	0	0	-54	-1	-154	-209
Stan na 31.03.2021r	200	96 083	473 249	8 562	52 637	630 731
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2020	6 854	124 826	165 101	1 597	11 056	309 434
w tym środki trwałe w leasingu	6 854	14 361		0		21 215
Środki trwałe w budowie na 31.12.2020						19 598
Zaliczki na środki trwałe w budowie						1 080
Razem środki trwałe na 31.12.2020						330 112
Stan na 31.03.2021r	6 832	123 076	159 779	1 426	10 841	301 954
w tym środki trwałe w leasingu	6 832	13 848		0		20 680
Środki trwałe w budowie na 31.03.2021						17 116
Zaliczki na środki trwałe w budowie						1 191
Razem środki trwałe na 31.03.2021 (niebadane)						320 261

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za I kwartał 2021 i rok 2020 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto				
Stan na 01.01.2020	30 727	17 199	610	48 536
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2020r.	1 642	1 355	0	2 997
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2020r.	0	0	-610	-610
Stan na 31.12.2020r/01.01.2021r.	32 369	18 554	0	50 923
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2021r.	147	332	0	479
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2021r.	0	0	0	0
Stan na 31.03.2021r	32 516	18 886	0	51 402
Umorzenie				
Stan na 01.01.2020	30 330	14 966	0	45 296
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2020r.	497	650	0	1 147
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2020r.	0	0	0	0
Stan na 31.12.2020r/01.01.2021r.	30 827	15 616	0	46 443
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2021r.	116	181	0	297
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2021r.	0	0	0	0
Stan na 31.03.2021r	30 943	15 797	0	46 740
Wartość netto				
Stan na 31.12.2020	1 542	2 938	0	4 480
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2020				321
Razem aktywa niematerialne na 31.12.2020r				4 801
Stan na 31.03.2021r	1 573	3 089	0	4 662
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.03.2021				255
Razem aktywa niematerialne na 31.03.2021r (niebadane)				4 917

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Za okres		
	01.01-31.03 2021 (niebadane)	01.01-31.12 2020	01.01-31.03 2020 (niebadane)
Stan na początek okresu, z tytułu:	38 330	33 708	33 708
Niezrealizowanych różnic kursowych	3 448	511	511
Rezerw na świadczenia pracownicze	5 392	5 120	5 120
Odpisów aktualizujących majątek	4 845	5 159	5 159
Wyceny instrumentów pochodnych	51	152	152
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	392	392	392
Inne	2 576	1 562	1 562
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	544	353	353
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	20 420	19 798	19 798
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	2 750	4 696	3 275
- niezrealizowanych różnic kursowych	717	2 937	2 479
- rezerw na świadczenia pracownicze	1 007	534	211
- odpisów aktualizujących majątek	0	135	0
- wyceny instrumentów pochodnych	80	0	149
- leasing MSSF 16	52	218	66
- inne	894	872	370
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	347	887	1 598
- rezerw na świadczenia pracownicze	39	262	424
- odpisów aktualizujących majątek	308	448	1 171
- wyceny instrumentów pochodnych	0	101	0
- inne	0	76	3
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	2 403	3 809	1 677
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym, w tym	185	191	79
wartość utworzonego aktywa z tytułu MSSF 9	0	0	0
Utworzone w okresie aktywo na podatek odroczonego z tyt działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	-4 433	622	1 180
Stan aktywów na podatek odroczonego na koniec okresu	36 484	38 330	36 644
Niezrealizowanych różnic kursowych	4 165	3 448	2 990
Rezerw na świadczenia pracownicze	6 360	5 392	4 907
Odpisów aktualizujących majątek	4 537	4 846	3 988
Wyceny instrumentów pochodnych	131	51	301
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	392	392	392
Inne, w tym leasing	3 522	2 576	1 995
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	729	544	432
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Aktywo na podatek odroczonego z tyt działalności w PSI	15 987	20 420	20 978

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Za okres		
	01.01-31.03 2021 (niebadane)	01.01-31.12 2020	01.01-31.03 2020 (niebadane)
Stan na początek okresu z tytułu:	7 625	5 310	5 310
Niezrealizowanych różnic kursowych	2 319	578	578
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 229	3 869	3 869
Inne	1 077	863	863
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	815	2 786	2 403
- niezrealizowanych różnic kursowych	629	1 741	2 091
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	143	538	35
- MSSF 15	0	154	0
- inne	43	353	277
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	514	471	330
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	33	178	0
- MSSF 15	284	0	130
- inne	197	293	200
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat	301	2 315	2 073
Stan rezerw na podatek odroczoney na koniec okresu z tytułu:	7 926	7 625	7 383
Niezrealizowanych różnic kursowych	2 948	2 319	2 669
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 339	4 229	3 904
Inne, w tym MSSF 15	639	1 077	810
Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	28 558	30 705	29 261

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	01.01-31.03	Za okres 01.01-31.12.	01.01-31.03
	2021 (niebadane)	2020	2020 (niebadane)
Stan odpisów na początek okresu	8 197	10 635	10 635
Zwiększenia razem, z tytułu:	8	5 220	0
zapasów wolnorotujących	8	2 758	0
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	0	2 462	0
Zmniejszenia razem, z tytułu:	1 327	7 658	2 162
sprzedaży, zużycia	0	513	0
odwrócenia odpisów	1 327	7 145	2 162
Stan odpisów na koniec okresu	6 879	8 197	8 473

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	01.01-31.03.	Za okres 01.01-31.12.	01.01-31.03.
	2021 (niebadane)	2020	2020 (niebadane)
Stan na początek okresu	9 286	8 518	8 518
odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług oraz odsetek	9 096	8 328	8 328
odpis aktualizujący pozostałe należności	190	190	190
Zwiększenia z tytułu odpisów na:	745	2 836	422
należności z tytułu dostaw i usług oraz odsetek	745	2 836	422
pozostałe należności			
Zmniejszenia odpisów na:	177	2 068	420
należności z tytułu dostaw i usług oraz odsetek	177	2 068	420
należności z tytułu dostaw i usług oraz odsetek			
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	9 855	9 286	8 520
z tego z tytułu:			
na należności z tytułu dostaw i usług oraz odsetek	9 665	9 096	8 330
na pozostałe należności	190	190	190

W dniach 3 i 5 marca 2021r. Spółka tytułem poręczenia za kredyt Draftex Automotive GmbH wypłaciła roszczenie z gwarancji w wysokości 12,7 mln PLN (2,8 mln EUR), na co utworzyła 100% odpis – szczegóły poniżej w Innych informacjach.

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

Wyszczególnienie	Za okres		
	01.01-31.03 2021 (niebadane)	01.01-31.12. 2020	01.01-31.03 2020 (niebadane)
Stan na początek okresu:	12 765	12 436	12 436
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	8 974	8 013	8 013
na nagrody jubileuszowe	3 791	4 423	4 423
Zwiększenia	801	1 989	445
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	795	1 929	425
na nagrody jubileuszowe	6	60	20
pozostałe rezerwy (poręczenie)	0	0	0
Zmniejszenia	251	1 660	117
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	45	968	0
na nagrody jubileuszowe	206	692	117
pozostałe rezerwy (poręczenie)	0	0	0
Stan na koniec okresu	13 315	12 765	12 764
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	9 724	8 974	8 438
na nagrody jubileuszowe	3 591	3 791	4 326
pozostałe rezerwy (poręczenie)	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Za okres		
	01.01-31.03 2021 (niebadane)	01.01-31.12. 2020	01.01-31.03 2020 (niebadane)
Stan na początek okresu:	40 179	23 430	23 430
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	971	939	939
na nagrody jubileuszowe	1 097	1 079	1 079
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	15 255	15 567	15 567
pozostałe rezerwy - poręczenia	15 975	3 640	3 640
pozostałe rezerwy	6 881	2 205	2 205
Zwiększenia	18 650	41 178	6 790
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	265	242	119
na nagrody jubileuszowe	73	352	46
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	9 143	18 927	4 829
pozostałe rezerwy - poręczenia	0	12 335	
pozostałe rezerwy	9 169	9 322	1 796
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	22 102	24 429	6 131
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	0	210	2
na nagrody jubileuszowe	78	334	25
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	3 842	19 239	6 001
pozostałe rezerwy - poręczenia	12 921		
pozostałe rezerwy	5 261	4 646	103
Stan na koniec okresu	36 727	40 179	24 089
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 236	971	1 056
na nagrody jubileuszowe	1 092	1 097	1 100
z tyt. innych świadczeń pracowniczych, m.in.:	20 556	15 255	14 395
pozostałe rezerwy - poręczenia	3 054	15 975	3 640
pozostałe rezerwy	10 789	6 881	3 898

Na wartość rezerw krótkoterminowych z tytułu innych świadczeń pracowniczych składają się m.in.: rezerwy na premie, urlopy i nagrody roczne (łącznie wartość tych pozycji na 31.03.2021 to 16.981 tys. PLN.)

Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartał 2021r.

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 3 miesięcy 2021 roku nie nastąpiły zmiany w organizacji grupy kapitałowej.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2021 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 Santader	3 787 000	14,09%
Nationale –Niederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 100 000	11,53%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 052	10,06%

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 30 czerwca 2020 r oraz rejestracji na NWZA w dniu 31.08.2020 r.

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, Marek Łęcki – 2 967 900 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 istotnej dla Grupy wartości (przy czym jako istotne uważa się łączną wartość odpowiadającą co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej).

Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, 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 stanowi 10% kapitałów własnych emitenta

Wartość zobowiązania warunkowego Spółki dominującej z tytułu poręczenia za kredyt QMRP na 31.03.2021 wyniosła 3,6 mln PLN. W dniach 3 i 5 marca 2021r. Spółka tytułem poręczenia za kredyt Draftex Automotive GmbH wypłaciła roszczenie z gwarancji w wysokości 12,7 mln PLN (2,8 mln EUR), na co utworzyła 100% odpis – szczegóły poniżej w Innych informacjach.

29 marca 2019r. Sanok RC SA podpisała wspólnie ze spółką Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z Rymanowa (wcześniej pod nazwą PST Stomil) jako współdłużnik umowę kredytową na wartość 5 mln PLN (wartość zobowiązania warunkowego SRC na dzień 31.03.2021r. z tego tytułu to 4,41 mln PLN).

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.

- W zakresie warunków zatrudnienia – nastąpiło zmniejszenie wymiaru czasu pracy dla części pracowników. Spółki Grupy skorzystały z dofinansowania do wynagrodzeń z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie w ramach świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Spółki Grupy otrzymały na dzień 31.03.2021 następujące wsparcie: Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. 385 tys. PLN.
- Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 31.03.2021r. wynosi 25,38 mln EUR tj. 21,34% kapitałów własnych. Kwota odpisu aktualizującego wartość tych pożyczek to 4 mln PLN.
- W dniu 02.03.2021 w wyniku braku spłaty kredytu bankowego przez Draftex Automotive GmbH, będącego konsekwencją braku prolongowania kredytu przez Santander Bank DE na kolejny okres, Spółka została poinformowana przez Santander Bank Polska o roszczeniu żądania zapłaty z tyt. zabezpieczenia kredytu Draftex Automotive GmbH w formie wystawionej przez Spółkę gwarancji SBLC. Wpłata środków z tego tytułu nastąpiła w dniu 03.03.2021 - rezerwa ujęta w roku 2020 i rozwiązana na 31.03.2021 zaprezentowana została w nocie nr 6.7 niniejszego sprawozdania finansowego. Na 100% należności z tytułu wypłaty roszczenia utworzony został odpis na poziomie sprawozdania jednostkowego Sanok RC SA.
- W dniu 21 września 2018 r. na rzecz Sanok RC S.A. wydana została decyzja o wsparciu nr 1/ARP/OML/2018, która uprawnia Spółkę do korzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla pomiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). W efekcie obowiązek zapłaty zaliczek miesięcznych dotyczy wyłącznie dochodu osiąganego z działalności podlegającej opodatkowaniu, tj. takiej działalności, która generalnie wykracza poza zakres zezwolenia lub prowadzona jest poza terenem strefy. Fakt ten znalazł odzwierciedlenie w wysokości kalkulowanego podatku dochodowego, zarówno bieżącego, jak i odroczonego, a tym samym wyniku spółki dominującej za 3 miesiące 2021 roku. Spółka w roku 2021 skorzystała w ramach decyzji o wsparciu z pomocy w wysokości 4,6 mln zł. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek odroczonej” Rachunku zysków i strat oraz w nocie 24 „Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego”.

Maksymalna kwota kosztów kwalifikowanych od której Spółka mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej zgodnie z DoW wynosi 91 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych kosztów, czyli kwota 45,5 mln zł). Zakończenie inwestycji nastąpiło zgodnie ze zmienioną DoW do dnia 30 czerwca 2020 r. Oprócz poniesienia kosztów kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości (nakłady inwestycyjne przekroczyły maksymalny limit wydatków kwalifikowanych 91 mln zł), Spółka była również zobligowana do zatrudnienia co najmniej 30 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2019 r., oraz utrzymania tego poziomu zatrudnienia (minimum 2.165 pracowników) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r.. Spółka spełniła powyższe warunki. Termin obowiązywania Decyzji nr 1/ARP/OML/2018 wynosi 15 lat licząc od dnia jej wydania. Zdyskontowana wartość maksymalnych nakładów 91 mln zł będących podstawą do wyliczenia kwoty pomocy publicznej wynosi 84.947.491,25 zł. Wykorzystana do dnia 31 marca 2021 roku pomoc publiczna wyniosła 28.374.038,00 zł (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 26.486.849,94 PLN). Kwota pomocy publicznej pozostałej do wykorzystania wynosi 17.125.962,00 PLN (zdyskontowana wartość 15.986.895,68 PLN – pozostałe do wykorzystania aktywo na podatek odroczonej z PSI).

- W dniu 16 grudnia 2020 r. na wniosek Spółki złożony w dniu 19 listopada 2020 r. została wydana na rzecz Spółki druga Decyzja o wsparciu nr 66/ARP/OML/2020, która uprawnia Spółkę do skorzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla podmiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI).

Zgodnie z warunkami zawartymi w przedmiotowej decyzji Spółka zobowiązana jest ponieść koszty kwalifikowane nowej inwestycji w wysokości co najmniej 60 mln zł, maksymalna wysokość kosztów kwalifikowanych od której Spółka będzie mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej wynosi 78 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych kosztów, czyli kwota 39 mln zł). Zgodnie z warunkami Decyzji zakończenie inwestycji ma nastąpić do dnia 31 grudnia 2023 r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości, Spółka była zobligowana do zatrudnienia 5 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2020 r., który to warunek spełniła. Ponadto Spółka została zobligowana do utrzymania podwyższonego poziomu zatrudnienia (na poziomie minimum 2.273,26) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. Termin obowiązywania Decyzji nr 66/ARP/OML/2020 wynosi 15 lat licząc od dnia jej wydania. Do dnia 31 marca 2021 roku Spółka nie poniosła żadnych kosztów kwalifikowanych związanych z realizacją inwestycji wskazanej w DoW.

- Utrata wartości aktywów oraz ocena oczekiwanej straty kredytowej (ECL)

Spółka Dominująca przeprowadziła na dzień 31 grudnia 2020 roku analizę wpływu pandemii COVID-19 na kalkulację oczekiwanych strat kredytowych pod kątem uwzględnienia dodatkowego ryzyka kredytowego związanego z obecną sytuacją gospodarczą, która mogłaby spowodować pogorszenie sytuacji płynnościowej kontrahentów oraz spółek zależnych a tym samym wpłynąć na ryzyko dodatkowych odpisów dotyczących należności handlowych jak również udzielonych pożyczek.

Na podstawie analizy dotychczasowych spłat należności Spółka zaobserwowała, iż poziom spłaty należności handlowych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku nie uległ istotnej zmianie – samo zmniejszenie kwoty należności jest w znaczącej mierze pochodną niższych przychodów ze sprzedaży osiągniętych w II kwartale 2020 roku. Spółka jest w stałym kontakcie z kluczowymi kontrahentami i nie ma na dzień dzisiejszy sygnałów świadczących o istotnym wzroście ryzyka spłaty należności.

Biorąc pod uwagę powyższe oraz z uwagi na niepewność prognoz dotyczących rozwoju pandemii i ich wpływu na otoczenie gospodarcze, Spółka nie dysponuje danymi, na bazie których mogłaby oszacować dodatkowe ryzyko kredytowe, a tym samym nie zidentyfikowała przesłanek do zmiany szacunków przyjętych do oceny oczekiwanych strat kredytowych na dzień 31 marca 2021 roku. Spółka na bieżąco analizuje sytuację i w razie zaistnienia przesłanek dokona aktualizacji założeń przyjętych w modelu kalkulacji oczekiwanych strat kredytowych.

Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nie ujętych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

Zarząd Spółki Dominującej na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 oraz zachorowań na COVID-19 i ich wpływu na działalność Spółki. Zarząd Spółki informuje, że na dzień publikacji niniejszego sprawozdania działalność operacyjna spółek Grupy Kapitałowej (poza spółką Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z siedzibą w Rymanowie, której działalność uzdrowskowa od dnia 24 października jest zawieszona) prowadzona jest bez istotnych zakłóceń. Grupa Kapitałowa Sanok Rubber Company S.A. wdrożyła wszystkie wytyczne rekomendowane przez Główny Inspektorat Sanitarny oraz pozostałe instytucje państwowe w krajach aktywności operacyjnej Spółek należących do Grupy Kapitałowej ze szczególnym uwzględnieniem zaleceń dotyczących bezpieczeństwa, zdrowia i higieny pracowników.

Zarząd Spółki Dominującej zwraca uwagę, że działalność Spółki Dominującej, której wyniki w głównej mierze przekładają się na wyniki całej Grupy jest bardzo dobrze zdywersyfikowana pod względem branżowym, produktowym i geograficznym, co znacząco ogranicza negatywny wpływ pandemii na potencjalne zagrożenia dla stabilności jej finansowej jak i dla przyszłych wyników finansowych. Zarząd Spółki Dominującej nie zdiagnozował do chwili obecnej istotnych zakłóceń w realizacji istniejących kontraktów ani zakłóceń w łańcuchach dostaw produktów i materiałów niezbędnych dla działalności Spółek Grupy Kapitałowej, co nie oznacza że takie zakłócenia nie mogą wystąpić w przyszłości. Na przyszłe wyniki finansowe osiągnięte w kolejnych okresach wpływ będą miały przede wszystkim czynniki takie jak czas trwania i zasięg epidemii, liczba osób chorujących na COVID-19, co ma wpływ na wysoki poziom absencji chorobowej wśród pracowników a także dalsze potencjalne ograniczenia administracyjne w funkcjonowaniu państw i przedsiębiorców.

Zarząd Spółki Dominującej na bieżąco analizuje sytuację związaną ze skutkami rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 oraz zachorowań na COVID-19 w krajach, w których Spółka Dominująca lub spółki zależne należące do Grupy Kapitałowej prowadzą działalność i podejmuje wszelkie możliwe kroki aby złagodzić potencjalne negatywne skutki mogące mieć wpływ na tę działalność.

W dniu 26 kwietnia 2021 roku wypłacono 2,1 mln EUR na podwyższenia kapitału w spółce Draftex Automotive GmbH na podstawie decyzji z 2019 roku (informacja przekazana w raporcie za 3 kwartały 2019) o zwiększeniu kapitału zapasowego spółki zależnej do kwoty 5,1 mln EUR; z czego 3 mln EUR wypłacono we wrześniu oraz październiku 2019 roku.

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:

- wpływ sytuacji związanej z pandemią choroby COVID-19 i jej skutkami na działalność w nadchodzącym okresie,
- 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),
- zachodzące zmiany na rynku motoryzacji oraz mogące wystąpić korekty założeń wolumenów sprzedaży jak również decyzje klientów Grupy o ograniczeniu lub zaniechaniu produkcji poszczególnych kategorii samochodów w konsekwencji powodujące konieczność przededefiniowania sposobu funkcjonowania rozwiązań dotychczas uznawanych w branży motoryzacyjnej za model globalny. Może to dotyczyć spółek zależnych (Draftex Automotive GmbH, QMRP, CC RPS) a także działalności prowadzonej w Meksyku, gdzie może zajść potrzeba przeprowadzenia głębokich procesów restrukturyzacyjnych, które przypuszczalnie mogą skutkować wszelkimi możliwymi konsekwencjami z istotnym ograniczeniem działalności, zawieszeniem działalności czy ryzykiem związanym z kontynuacją działalności włącznie.
- zmieniające się perspektywy rozwoju 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,

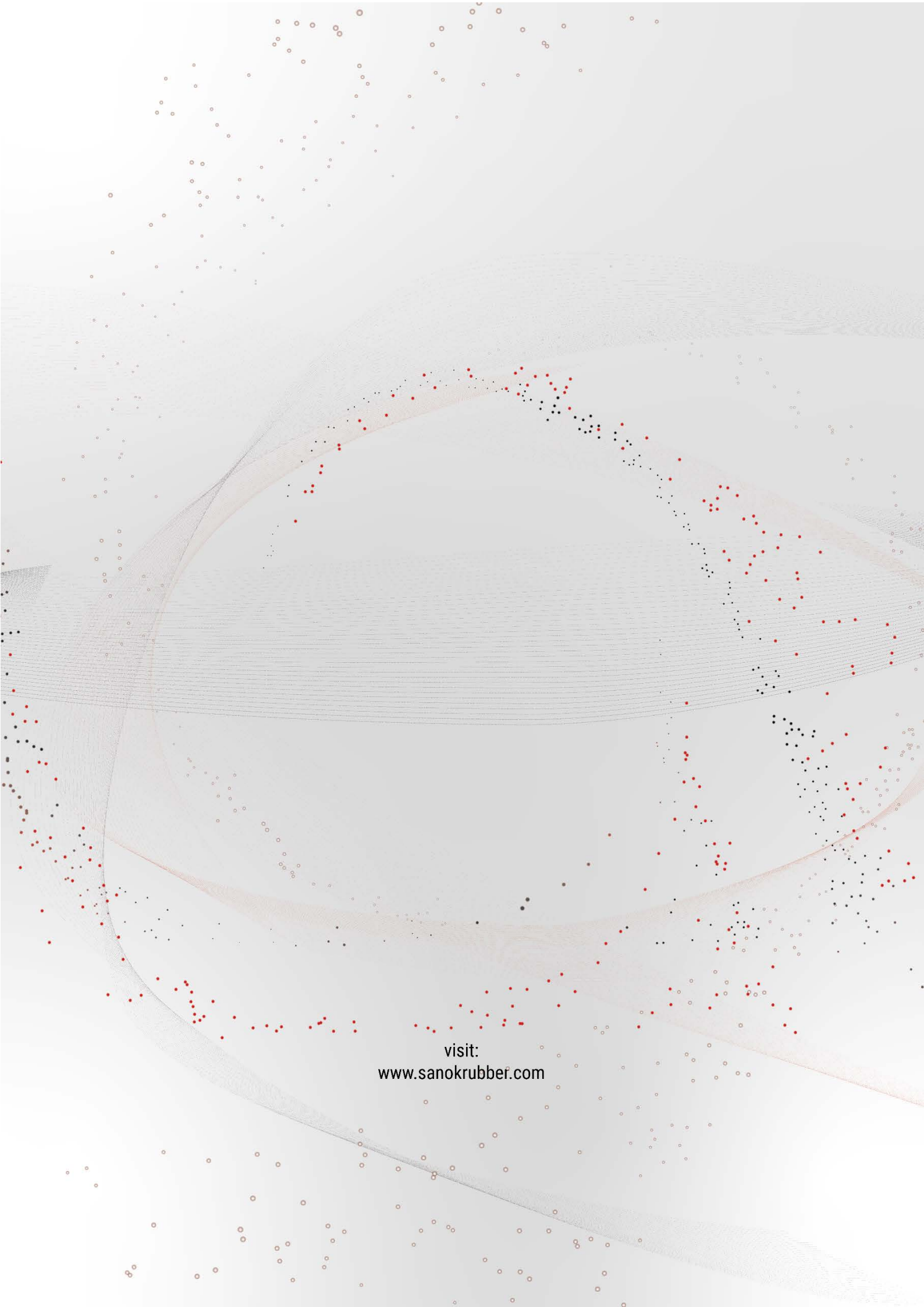
- konieczność efektywnego wdrożenia do produkcji ostatnio pozyskanych projektów, które cechują się dużym stopniem złożoności oraz wymagały znaczących nakładów inwestycyjnych w minionych okresach
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- ceny surowców,
- sytuacja na rynku pracy,
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN,
- sytuację pogodową,

Sanok dnia 28 maja 2021r

Zarząd SANOK RC S.A.:

1. Prezes Zarządu – Piotr Szamburski
2. Wiceprezes Zarządu – Marcin Saramak
3. Wiceprezes Zarządu – Rafał Grzybowski
4. Członek Zarządu – Piotr Dołęga
5. Członek Zarządu – Martijn Merx

Sporządził : Agnieszka Rudy



visit:
www.sanokrubber.com