

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny Qsr

1 / 2023

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 2023 obejmujący okres od 2023-01-01 do 2023-03-31
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: 2023-05-19

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 / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31
WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SANOK RUBBER COMPANY S.A.				
I. Przychody ze sprzedaży	387 125	320 131	82 359	68 887
II. Zysk operacyjny	18 923	6 862	4 026	1 477
III. Zysk przed opodatkowaniem	17 778	5 441	3 782	1 171
IV. Zysk netto udziałowców jednostki dominującej	16 128	4 886	3 431	1 051
V. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	51 706	12 909	11 000	2 778
VI. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-36 620	-14 605	-7 791	-3 143
VII. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-117	-17 327	-25	-3 728
VIII. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	14 966	-19 011	3 184	-4 091
IX. Liczba akcji	26 881 922	26 881 922	26 075 465	26 881 922
X. Średnia ważona liczba akcji	26 075 465	26 881 922	26 075 465	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	0,62	0,18	0,13	0,04
XIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,59	0,18	0,12	0,04
XIV. Aktywa razem (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	1 064 205	1 016 547	227 613	216 752
XV. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	225 929	228 419	48 322	48 704
XVI. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	274 141	240 723	58 634	51 328
XVII. Kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	564 135	547 405	120 658	116 720
XVIII. Kapitał akcyjny (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	5 376	5 376	1 150	1 146
WYBRANE DANE FINANSOWE SANOK RUBBER COMPANY S.A.				
XIX. Przychody ze sprzedaży	284 754	222 036	60 580	47 779
XX. Zysk operacyjny	14 342	3 910	3 051	841
XXI. Zysk przed opodatkowaniem	15 215	4 168	3 237	897

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31
XXII. Zysk netto	14 304	4 160	3 043	895
XXIII. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	47 637	12 376	10 134	2 663
XXIV. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-29 258	-12 944	-6 224	-2 785
XXV. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-2 851	-20 847	-607	-4 486
XXVI. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	15 528	-21 412	3 303	-4 608
XXVII. Liczba akcji - stan na koniec okresu	26 881 922	26 881 922	26 075 465	26 881 922
XXVIII. Średnia ważona liczba akcji	26 075 465	26 881 922	26 075 465	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	0,55	0,15	0,12	0,03
XXXI. Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,52	0,15	0,11	0,03
XXXII. Aktywa razem (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	968 890	936 277	207 227	199 637
XXXIII. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	203 438	206 218	43 511	43 971
XXXIV. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	176 962	156 695	37 849	33 411
XXXV. Kapitał własny (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	588 491	573 364	125 867	122 255
XXXVI. Kapitał akcyjny (stan na 31.03.2023 oraz na 31.12.2022)	5 376	5 376	1 150	1 146

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

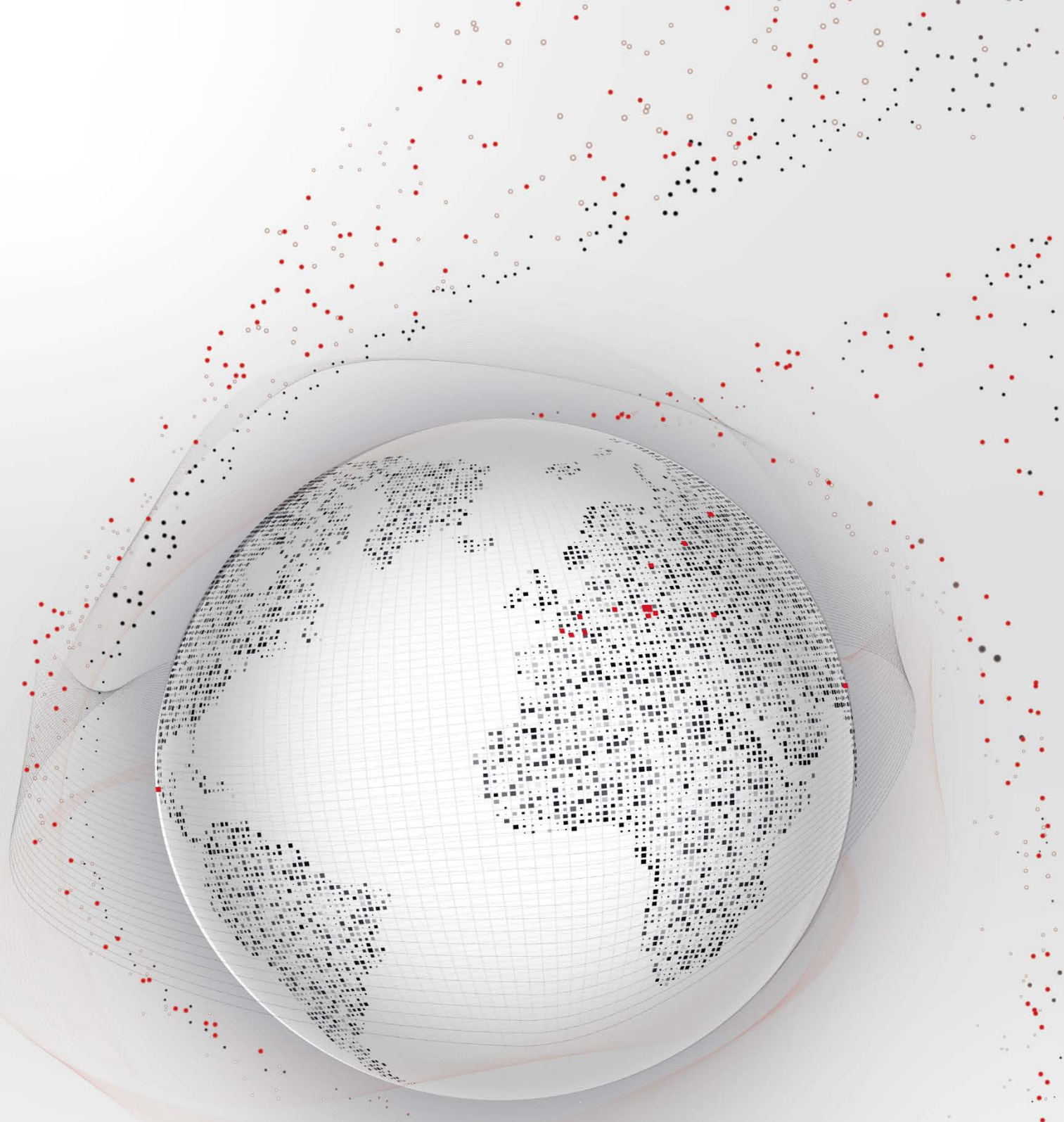
Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego bilansu (skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej) lub odpowiednio z bilansu (sprawozdania z sytuacji finansowej) prezentuje się na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego, co należy odpowiednio opisać.

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 SA Raport śródroczny I kw 2023.pdf	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Sanok RC z informacją dotyczącą spółki Sanok RC S.A.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2023-05-19	Piotr Szamburski	Prezes Zarządu	
2023-05-19	Piotr Dołęga	Członek Zarządu	



SR **SANOK RUBBER**
GROUP



Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
za I kwartał 2023 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.....	10
5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.	23
6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartał 2023r.....	32

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 2023r., 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 2015r.: 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.

Uchwałą nr 22 Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 28 czerwca 2022 roku podjęło decyzję o utworzeniu Programu Motywacyjnego w celu zapewnienia optymalnych warunków dla długoterminowego wzrostu wartości Spółki poprzez stworzenie bodźców, które zachęcą i zmotywują wykwalifikowane osoby, kluczowe dla realizacji strategii Spółki, do działania w interesie Spółki oraz jej akcjonariuszy poprzez umożliwienie tym osobom nabycia Akcji, a tym samym powiązanie interesów ekonomicznych tych osób z interesem Spółki i jej akcjonariuszy. Program został utworzony dla Prezesa Zarządu, wybranych członków Zarządu Spółki oraz wybranych członków kadry kierowniczej Spółki oraz jej spółek zależnych kluczowych dla realizacji strategii Grupy. 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. Założenia przyjęte do wyceny podano w sprawozdaniu finansowym Sanok RC S.A. za 2022 rok.

Wartość wycenionego programu motywacyjnego ujęta w kapitałach na dzień 31.03.2023 wynosi: 284 tys. zł.

W wyniku realizacji przez Sanok RC SA Programu nabywania akcji własnych na warunkach określonych w uchwale WZA z 28.06.2022 r., 30.08.2022 r. Spółka nabyła łącznie 806 457 akcji własnych stanowiących 2,999% kapitału zakładowego Spółki – szczegóły opublikowano w raporcie bieżącym nr 12/2022.

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 stolarce 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 strzykawek 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 31.03.2023r. 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 2023 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 2023 roku stanowiła 3,3% 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 oraz dystrybucja wyrobów 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 2023r stanowiła 19,7% 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. z o.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100%/ 100%	Marketing i sprzedaż na rynku chińskim.
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 (14,5%) w spółce produkcyjnej Qingdao Masters of Rubber and Plastics Co. Ltd (QMRP) z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny).
12	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 2023r. do 31 marca 2023r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2022r. i 31 marca 2022r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2022r. do 31 marca 2022r. 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.
Grunt 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 aktuariusza. 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 2023r. 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 rozpoznaniem odpisu z tytułu utraty wartości aktywów już od momentu ich początkowego ujęcia.

Odpisy na aktywa

Sprawozdanie Jednostki Dominującej:

	Stan na 31.12.2022	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	Stan na 31.03.2023
Odpis na pożyczki w spółkach zależnych	41 849	-3 527	0	38 322
Rezerwa na poręczenie za kredyt sp. zależnej	3	0	0	3
Odpis na udziały w spółkach zależnych	37 413	0	0	37 413
Odpis na udziały w pozostałych spółkach	44	0	0	44
Odpis na należności*	9 518	-7 533	-47	1 938
dot. odwrócenia odpisu na należności od QMRP		-6 708		
pozostałe rozwiązania		-1 801		
pozostałe zwiększenia		976		
Spisane należności od QMRP - pozycja nieprezentowana w nocie bilansowej dot. odpisów na należności ale wpływająca na wynik i wykazana w wierszu strata/zysk z odpisów aktualizujących w RZiS		7 339		7 339
Odpis na zapasy**	9 339	-1 484	0	7 855
	98 166	-5 205	-47	92 914

Sprawozdanie Skonsolidowane

	na 31.12.2022	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	na 31.03.2023
Odpis na należności*	5 218	-516	1 268	5 970
Odpis na zapasy	16 557	-1 226	0	15 331
	21 775	-1 742	1 268	21 301

*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

31.03.2023	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	20 232	161 207	0	49 255	230 694
Mieszanki gumowe	30 018	9 440	0	1 614	41 072
Uszczelki budowlane stolarkowe	22 450	3 833	1 946	61	28 290
Pasy klinowe	8 011	9 261	1 834	748	19 854
Uszczelki budowlane samoprzylepne	4 679	10 078	2 747	759	18 263
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	16 087	840	0	0	16 927
Usługi przemysłowe	7 962	243	0	0	8 205
Wyroby dla farmacji	1 807	3 534	284	20	5 645
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	5 170	0	220	0	5 390
Pozostałe wyroby	939	1 764	0	2 456	5 159
Usługi sanatoryjno - wypoczynkowe	4 195	0	0	0	4 195
Wyroby AGD	294	587	2 550	0	3 431
Razem sprzedaż	121 844	200 787	9 581	54 913	387 125

31.03.2022	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	12 705	124 374	37	42 987	180 103
Mieszanki gumowe	27 068	8 486	0	1 323	36 877
Pasy klinowe	7 700	10 125	2 240	2 210	22 275
Uszczelki budowlane stolarkowe	15 487	4 335	1 116	809	21 747
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	17 552	711	0	0	18 263
Uszczelki budowlane samoprzylepne	6 592	7 992	1 173	512	16 269
Usługi przemysłowe	6 479	1 346	0	38	7 863
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	5 921	0	116	248	6 285
Wyroby dla farmacji	1 870	1 442	977	8	4 297
Usługi sanatoryjno - wypoczynkowe	2 923	0	0	0	2 923
Wyroby AGD	224	549	1 652	0	2 425
Pozostałe wyroby	684	120	0	0	804
Razem sprzedaż	105 205	159 480	7 311	48 135	320 131

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.

Zabezpieczenia na majątku Grupy Kapitałowej Sanok RC z tytułu:	Stan na	
	31.03.2023	31.12.2022
zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	41 157	41 154
cesja należności	1 397	903
hipoteka kaucyjna	115 614	115 647
weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i zakupu maszyn	24 298	25 555
gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	32	32
inne	713	713
RAZEM	183 211	184 004

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, 14, 15, 16, 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		
		31.03.2023 (niebadane)	31.12.2022	31.03.2022 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	372 631	380 085	382 111
Nieruchomości inwestycyjne		3 681	3 681	3 489
Wartość firmy	5.2	297	297	2 352
Wartości niematerialne inne niż wartość firmy	5.2	13 472	10 610	10 134
Należności długoterminowe		2 980	3 046	2 901
Aktywa z tytułu umów		1 876	1 928	2 111
Aktywa finansowe	5.3	6	6	6
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	41 029	40 924	35 120
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		2 854	3 084	3 763
Razem aktywa trwałe		438 826	443 661	441 987
Zapasy	5.5	245 710	270 960	251 455
Należności handlowe	5.6	227 157	190 091	187 279
Należności krótkoterminowe inne		13 812	14 773	14 839
Należności z tytułu podatku dochodowego		682	418	2 092
Aktywa z tytułu umów		235	235	235
Rozliczenia międzyokresowe czynne		7 008	2 637	7 583
Aktywa finansowe	5.3	23 913	1 876	2 260
Środki pieniężne		106 862	91 896	62 526
Razem aktywa obrotowe		625 379	572 886	528 269
AKTYWA RAZEM		1 064 205	1 016 547	970 256
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Akcje własne		-11 230	-11 230	0
Kapitał z wyceny warrantów i programu motywacyjnego		6 575	6 297	6 291
Kapitał rezerwowy na program motywacyjny		15 000	15 000	0
Statutowy kapitał zapasowy		1 792	1 792	1 792
Zyski zatrzymane		559 495	542 867	508 102
Różnice kursowe z przeliczenia		-13 380	-13 179	-15 832
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		563 628	546 923	505 729
Udziały niekontrolujące		507	482	572
Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące		564 135	547 405	506 301
Kredyty i papiery dłużne		178 024	179 925	96 590
Rezerwy długoterminowe	5.7	18 486	18 249	16 174
Przychody przyszłych okresów		5 808	5 970	4 543
Rezerwa na podatek odroczonego	5.4	207	216	238
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		23 404	24 059	24 427
Zobowiązania długoterminowe razem		225 929	228 419	141 972
Kredyty i papiery dłużne		23 657	19 168	79 704
Zobowiązania handlowe		137 387	129 344	136 777
Inne zobowiązania finansowe		167	561	6 870
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		4 162	4 587	3 436
Zobowiązania krótkoterminowe inne		27 140	20 651	25 288
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		385	124	163
Zobowiązania z tytułu umów		10 451	8 283	11 482
Przychody przyszłych okresów		1 276	1 194	488
Rezerwy krótkoterminowe z tyt. świadczeń pracowniczych	5.8	43 947	36 466	28 748
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	5.8	25 569	20 345	29 027
Zobowiązania krótkoterminowe razem		274 141	240 723	321 983
PASYWA RAZEM		1 064 205	1 016 547	970 256

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	387 125	320 131
Koszt własny sprzedaży	325 919	271 272
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	61 206	48 859
Koszty sprzedaży	10 615	9 711
Koszty ogólnego zarządu	35 187	31 857
Pozostałe przychody operacyjne	3 721	524
Pozostałe koszty operacyjne	202	953
Wynik z działalności operacyjnej	18 923	6 862
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności zgodnie z MSSF9	-516	-215
Przychody finansowe	3 057	1 486
Koszty finansowe	3 686	2 692
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	17 778	5 441
Podatek dochodowy	1 612	484
Wynik netto	16 166	4 957
z tego przypadający		
udziałowcom jednostki dominującej	16 128	4 886
udziałom niekontrolującym	38	71
Średnia ważona liczba akcji	26 075 465	26 881 922
Zysk na jedną akcję	0,62	0,18
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,59	0,18

Wyszczególnienie	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	356 738	283 877
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	25 232	27 175
Pozostałe przychody	5 155	9 079
Razem przychody ze sprzedaży	387 125	320 131
z tego:		
- sprzedaż krajowa	121 844	105 205
- sprzedaż zagraniczna	265 281	214 926

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023 (niebadane)	31.03.2022 (niebadane)
Wynik netto	16 166	4 957
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-214	-2 671
Różnice kursowe z przeliczenia	-214	-2 671
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	500	1 988
Zyski/straty aktuarialne	500	1 988
Inne dochody razem	286	-683
Całkowite dochody ogółem	16 452	4 274
<i>z tego przypadające:</i>		
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	16 427	4 213
<i>udziałom niekontrolującym</i>	25	61

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01. do 31.03.	
	(niebadane)	
	2023	2022
Zysk netto	16 166	4 957
Korekty razem o pozycje:	35 540	7 952
Amortyzacja	15 754	15 427
Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	-1 123	3 757
Odsetki	5 833	1 003
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	1 838	2 270
Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	175	-93
Zmiana stanu rezerw	12 933	9 849
Zmiana stanu zapasów	25 250	-12 277
Zmiana stanu należności	-39 643	-37 079
Zmiana stanu zobowiązań	19 200	32 644
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-4 326	-5 764
Pozostałe korekty	1 522	-575
Podatek dochodowy zapłacony	-1 873	-1 210
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	51 706	12 909
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	11	53
Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	-12 350	-11 424
Inne przepływy inwestycyjne	-24 281	-3 234
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-36 620	-14 605
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	3 233	0
Splata kredytów	0	-18 588
Zapłacone odsetki	-2 308	-1 003
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-1 042	-687
Inne wpływy/wydatki	0	2 951
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-117	-17 327
Zmiana stanu środków pieniężnych	14 969	-19 023
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	-3	12
Środki pieniężne na początek okresu	91 896	81 537
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	14 966	-19 011
Środki pieniężne na koniec okresu	106 862	62 526
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	212	124
Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -2 500 tys. zł. w 2023r. oraz -2 818 tys. zł. w 2022r., które zostały wykazane w innych przepływach inwestycyjnych.		

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej									OGÓŁEM kapitał własny
	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał z wyceny warrantów i programu motywacyjnego	Kapitał rezerwowy na program motywacyjny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Razem kapitały własne	Udziały niekontrolujące	
Stan na 01.01.2022r	5 376	0	6 291	0	1 792	501 228	-13 171	501 516	511	502 027
Całkowite dochody za 3 m-ce 2022 rok						6 874	-2 661	4 213	61	4 274
Stan na 31.03.2022r (niebadane)	5 376	0	6 291	0	1 792	508 102	-15 832	505 729	572	506 301
Stan na 01.01.2022r	5 376	0	6 291	0	1 792	501 228	-13 171	501 516	511	502 027
Całkowite dochody za 12 m-cy 2022 rok						56 639	-8	56 631	340	56 971
Nabycie akcji własnych		-11 230						-11 230		-11 230
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę								0	-369	-369
Podział wyniku finansowego na program motywacyjny				15 000		-15 000		0		0
Wycena programu motywacyjnego z 2022 roku			6					6		6
Stan na 31.12.2022r	5 376	-11 230	6 297	15 000	1 792	542 867	-13 179	546 923	482	547 405
Stan na 01.01.2023r	5 376	-11 230	6 297	15 000	1 792	542 867	-13 179	546 923	482	547 405
Całkowite dochody za 3 m-ce 2023 rok						16 628	-201	16 427	25	16 452
Wycena programu motywacyjnego z 2022 roku			278					278		278
Stan na 31.03.2023r (niebadane)	5 376	-11 230	6 575	15 000	1 792	559 495	-13 380	563 628	507	564 135

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego
Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2023 i 2022 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 01.01.2022r	13 089	282 445	740 350	22 275	73 792	1 131 951
Zwiększenia (w tym nabycia)	632	8 638	47 315	2 486	4 571	63 642
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	-10 594	-26 375	-2 057	-828	-39 854
Zmiana z tytułu różnic kursowych	53	-951	-1 101	115	68	-1 816
Stan na 31.12.2022r	13 774	279 538	760 189	22 819	77 603	1 153 923
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	450	712	977	428	2 567
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	0	-1 664	-187	-17	-1 868
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-8	-20	-107	-19	-10	-164
Stan na 31.03.2023r	13 766	279 968	759 130	23 590	78 004	1 154 458
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2022r	389	123 011	559 726	16 961	61 977	762 064
Zwiększenia	123	11 412	41 741	2 153	4 416	59 845
w tym dot. śr. trw. w leasingu	123	2 497	151	826	129	3 726
Zmniejszenia	0	-4 771	-21 977	-2 054	-880	-29 682
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-339	-1324	58	52	-1 553
Stan na 31.12.2022r	512	129 313	578 166	17 118	65 565	790 674
Zwiększenia	31	3 075	10 493	574	1 109	15 282
w tym dot. śr. trw. w leasingu	31	860	31	188	33	1 143
Zmniejszenia	0	0	-1 664	-187	-17	-1 868
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-4	-61	-18	-14	-97
Stan na 31.03.2023r	543	132 384	586 934	17 487	66 643	803 991
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2022r	13 262	150 225	182 023	5 701	12 038	363 249
Środki trwałe w budowie na 31.12.2022						13 953
Zaliczki na środki trwałe w budowie						2883
Razem środki trwałe na 31.12.2022r						380 085
Stan na 31.03.2023r	13 223	147 584	172 196	6 103	11 361	350 467
Środki trwałe w budowie na 31.03.2023						17 753
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 31.03.2023						4 411
Razem środki trwałe na 31.03.2023r						372 631

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za I kwartał 2023 i 2022 roku

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2022r	32 516	25 014	655	8 113	66 298
Zwiększenia	294	958	17 303	0	18 555
Zmniejszenia		-1	-12 516	-7 816	-20 333
Zmiana z tytułu różnic kursowych		9	1		10
Stan na 31.12.2022r	32 810	25 980	5 443	297	64 530
Zwiększenia	61	198	3 157	0	3 416
Zmniejszenia	0	-247	0	0	-247
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-1	0	0	-1
Stan na 31.03.2023r	32 871	25 930	8 600	297	67 698
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2022r	31 254	20 091	537	5 823	57 705
Zwiększenia	453	1 382			1 835
Zmniejszenia		-1		-5 823	-5 824
Stan na 31.12.2022r	31 707	21 472	537	0	53 716
Zwiększenia	114	358			472
Zmniejszenia		-247			-247
Stan na 31.03.2023r	31 821	21 583	537	0	53 941
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 31.12.2022r	1 103	4 508	4 906	297	10 814
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2022					93
Razem aktywa niematerialne na 31.12.2022r					10 907
Stan na 31.03.2023r	1 050	4 347	8 063	297	13 757
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.03.2023					12
Razem aktywa niematerialne na 31.03.2023r					13 769

Nota 5.3. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2023	31.12.2022
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	
	31.03.2023	31.12.2022
Lokaty bankowe > 3 miesięcy	22 890	437
Opcje walutowe	1 023	1 439
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	23 913	1 876

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2023 31.03.2023 (niebadane)	01.01.2022 31.12.2022
Stan na początek okresu	52 390	43 866
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	3 152	10 988
– niezrealizowanych różnic kursowych	2	3
– rezerw na świadczenia pracownicze	1 349	2 198
– odpisów aktualizujących majątek	634	2 135
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	0	797
– inne	1 167	2 283
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	0	3 572
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	3 914	2 464
– niezrealizowanych różnic kursowych	156	555
– rezerw na świadczenia pracownicze	75	240
– wycena transakcji pochodnych	75	361
– odpisów aktualizujących majątek	2 306	556
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	642	0
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	275	50
– inne	385	702
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	51 628	52 390
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-762	8 524
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	15	385
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	127	779
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	209	321
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	-112	-394
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	51 837	52 711

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2023 31.03.2023 (niebadane)	01.01.2022 31.12.2022
Stan na początek okresu	11 855	10 561
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	257	1 906
– niezrealizowanych różnic kursowych	1	6
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,	123	582
– inne	133	1 318
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 245	612
– niezrealizowanych różnic kursowych	48	366
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	10	155
– wycena instrumentów pochodnych	79	91
– inne	1 108	0
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	10 867	11 855
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-988	1 294
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	148	148
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	0	-1
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	11 015	12 003

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	51 837	52 711
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie	11 015	12 003
Persaldo z noty dotyczące podatku odroczonego	40 822	40 708
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	41 029	40 924
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie	207	216
Persaldo dot. podatku odroczonego z bilansu	40 822	40 708

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres	
	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.12.2022
Stan odpisów na początek okresu	16 557	16 318
Zwiększenia razem, z tytułu:	2 687	9 583
zapasów wolnorotujących	1 176	2 895
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	1 511	6 688
Zmniejszenia razem, z tytułu:	3 913	9 344
sprzedaży, zużycia	38	1 154
odwrócenia odpisów	3 875	8 190
Stan odpisów na koniec okresu	15 331	16 557

Nota 5.6. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres	
	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.12.2022
Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	5 218	4 643
z tego		
dostaw i usług	5 017	4 442
pozostałych należności	201	201
Zwiększenia razem; z tego z tytułu:	1 881	7 142
dostaw i usług	1 881	7 142
pozostałych należności	0	0
Zmniejszenia razem; z tego z tytułu	1 129	6 567
dostaw i usług	1 129	6 567
pozostałych należności	0	0
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu:	5 970	5 218
dostaw i usług	5 769	5 017
pozostałych należności	201	201

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.12.2022
Stan na początek okresu; z tego:	18 249	19 365
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	15 624	16 512
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	2 625	2 853
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zwiększenia; z tego:	960	3 444
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	960	2 882
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	0	562
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zmniejszenia; z tego:	723	4 560
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	448	3 770
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	275	790
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Stan na koniec okresu	18 486	18 249
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	16 136	15 624
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	2 350	2 625
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.12.2022
Stan na początek okresu; z tego	56 811	44 718
<i>na świadczenia emerytalne</i>	2 359	1 510
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	908	1 111
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	33 199	21 495
<i>pozostałe rezerwy</i>	20 345	20 602
Zwiększenia; z tego	31 885	149 295
<i>na świadczenia emerytalne</i>	13	1 180
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	7	266
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	19 373	56 509
<i>pozostałe rezerwy</i>	12 492	91 340
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania); z tego	19 180	137 202
<i>na świadczenia emerytalne</i>	341	331
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	187	469
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	11 384	44 805
<i>pozostałe rezerwy</i>	7 268	91 597
Stan na koniec okresu	69 516	56 811
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalne</i>	2 031	2 359
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	728	908
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	41 188	33 199
<i>pozostałe rezerwy</i>	25 569	20 345

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za I kwartał 2023r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	230 694	46 553	55 975	103 729	12 831	449 782
Sprzedaż na zewnątrz	230 694	46 553	55 975	41 072	12 831	387 125
Sprzedaż między segmentami				62 657		62 657
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	206 913	37 941	48 626	94 549	11 162	399 191
Wynik	23 781	8 612	7 349	9 180	1 669	50 591
Koszty ogólnego zarządu						35 187
Pozostałe przychody operacyjne						3 721
Pozostałe koszty operacyjne						202
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						-516
Przychody finansowe z tytułu odsetek						1 512
Inne przychody finansowe						1 545
Koszty finansowe						3 686
Udziały niekontrolujące						38
Podatek dochodowy						1 612
ZYSK NETTO						16 128

Sprzedaż między segmentami dotyczy tylko mieszanek gumowych produkowanych w Jednostce Dominującej, które jako półprodukt zużywane są do produkcji wyrobów gotowych w segmentach: motoryzacji, budownictwa, 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 31.03.2023r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane	Razem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	193 796	16 511	25 966	57 057	79 301	372 631
Wartości niematerialne	3 928	42	313	80	9 406	13 769
Zapasy	100 011	23 371	68 020	37 716	16 592	245 710
Należności	139 319	27 134	38 905	27 837	8 691	241 886
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 276	61	394	0	5 277	7 008
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					183 201	183 201
Razem Aktywa	438 330	67 119	133 598	122 690	302 468	1 064 205
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	45 077	7 163	24 537	55 798	141 566	274 141
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					790 064	790 064
Razem Pasywa	45 077	7 163	24 537	55 798	931 630	1 064 205

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za I kwartał 2023r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Nakłady inwestycyjne	2 963	252	930	513	7 692	12 350
Amortyzacja	9 338	686	1 380	2 082	2 268	15 754

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za I kwartał 2022r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	180 039	37 879	53 517	84 560	11 826	367 821
Sprzedaż na zewnątrz	180 039	37 879	53 517	36 870	11 826	320 131
Sprzedaż między segmentami				47 690		47 690
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	166 732	30 899	46 158	75 803	9 081	328 673
Wynik	13 307	6 980	7 359	8 757	2 745	39 148
Koszty ogólnego zarządu						31 857
Pozostałe przychody operacyjne						524
Pozostałe koszty operacyjne						953
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						-215
Przychody finansowe z tytułu odsetek						232
Inne przychody finansowe						1 254
Koszty finansowe						2 692
Udziały niekontrolujące						71
Podatek dochodowy						484
ZYSK NETTO						4 886

Sprzedaż między segmentami dotyczy tylko mieszanek gumowych produkowanych w Jednostce Dominującej, które jako półprodukt zużywane są do produkcji wyrobów gotowych w segmentach: motoryzacji, budownictwa, 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 31.03.2022r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa nieprzypisane do segmentów	Grupa ogółem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	221 821	10 852	22 402	43 587	83 449	382 111
Wartości niematerialne	4 580	52	362	63	7 429	12 486
Zapasy	121 692	21 850	52 631	44 475	10 807	251 455
Należności	99 604	23 088	45 063	21 210	15 480	204 445
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	234	90	378	0	6 881	7 583
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					112 176	112 176
Razem Aktywa	447 931	55 932	120 836	109 335	236 222	970 256
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	42 743	7 736	25 722	58 091	187 691	321 983
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					648 273	648 273
Razem Pasywa	42 743	7 736	25 722	58 091	835 964	970 256

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za I kwartał 2022r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	1 335	894	740	1 110	7 345	11 424
Amortyzacja	9 927	391	1 206	1 595	2 308	15 427

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

Wyszczególnienie	Od 01.01 do 31.03	
	2023	2022
Sprzedaż eksportowa razem:	265 281	214 926
<i>Kraje Unii Europejskiej</i>	200 787	159 480
<i>Kraje Europy Wschodniej</i>	9 581	7 311
<i>Pozostałe rynki zagraniczne</i>	54 913	48 135
Sprzedaż krajowa	121 844	105 205
Ogółem sprzedaż	387 125	320 131

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

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		31.03.2023 (niebadane)	31.12.2022	31.03.2022 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	298 630	304 280	302 284
Aktywa niematerialne	6.2	12 568	9 634	8 915
Długoterminowe należności pozostałe		2 980	3 046	2 900
Aktywa z tytułu umów		1 876	1 928	2 111
Udziały		79 160	79 160	98 883
Aktywa finansowe		44 418	44 503	62 367
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	32 697	32 296	29 024
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		562	570	600
Razem aktywa trwałe		472 891	475 417	507 084
Zapasy	6.4	147 563	171 543	153 263
Należności handlowe	6.5	203 643	175 385	157 464
Należności krótkoterminowe inne	6.5	6 631	11 102	7 481
Aktywa z tytułu umów		235	235	235
Rozliczenia międzyokresowe czynne		4 339	1 831	4 285
Aktywa finansowe		39 063	21 767	15 072
Środki pieniężne		94 525	78 997	47 318
Razem aktywa obrotowe		495 999	460 860	385 119
AKTYWA RAZEM		968 890	936 277	892 203
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Akcje własne		-11 230	-11 230	0
Kapitał zapasowy		1 792	1 792	1 792
Kapitał z wyceny warrantów i programu motywacyjnego		6 575	6 297	6 291
Kapitał rezerwowy na Program Skupu Akcji		15 000	15 000	0
Zyski zatrzymane		570 977	556 129	539 305
Razem kapitał własny		588 490	573 364	552 764
Kredyty		173 767	175 198	84 822
Rezerwy	6.6	12 099	12 751	10 380
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		17 541	18 236	19 963
Przychody przyszłych okresów		31	33	34
Zobowiązania długoterminowe razem		203 438	206 218	115 199
Kredyty		0	0	63 913
Zobowiązania handlowe		95 026	88 270	87 601
Zobowiązania finansowe		2 766	3 192	5 779
Zobowiązania krótkoterminowe inne		14 602	11 816	12 162
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		1	1	1
Zobowiązania z tytułu umów		4 964	3 263	3 331
Przychody przyszłych okresów		1 073	1 048	1
Rezerwy	6.7	58 530	49 105	51 452
Zobowiązania krótkoterminowe razem		176 962	156 695	224 240
PASYWA RAZEM		968 890	936 277	892 203

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023 (niebadane)	31.03.2022 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	284 754	222 036
Koszt własny sprzedaży	247 100	196 463
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	37 654	25 573
Koszty sprzedaży	3 930	3 350
Koszty ogólnego zarządu	22 584	17 795
Wynik z działalności podstawowej	11 140	4 428
Pozostałe przychody operacyjne	3 311	339
Pozostałe koszty operacyjne	109	857
Wynik z działalności operacyjnej	14 342	3 910
Straty z dokonanych odpisów aktualizujących (+) / zyski z tytułu odwrócenia odpisów aktualizujących dokonanych zgodnie z MSSF 9 (-)	-194	-608
Przychody z tytułu odsetek	2 284	1 312
Przychody finansowe	1 478	1 074
Koszty finansowe	3 083	2 736
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	15 215	4 168
Podatek dochodowy razem	911	8
<i>Bieżący</i>	<i>1 440</i>	<i>2 013</i>
<i>Odroczony</i>	<i>-1 171</i>	<i>-2 106</i>
<i>Odroczony z działalności w PSI</i>	<i>642</i>	<i>101</i>
Wynik netto	14 304	4 160
Średnia ważona liczba akcji	26 075 465	26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł	0,55	0,15
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł	0,52	0,15

	Za okres od 01.01 do 31.03	
	2023 (niebadane)	2022 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	278 932	215 761
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 257	1 082
Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling)	3 565	5 193
Razem przychody ze sprzedaży	284 754	222 036
z tego:		
– sprzedaż krajowa	94 741	77 681
– sprzedaż zagraniczna	190 013	144 355

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
	(niebadane)	(niebadane)
Wynik netto	14 304	4 160
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych		
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	544	910
<i>Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego</i>	<i>544</i>	<i>910</i>
Inne całkowite dochody netto	544	910
Całkowite dochody ogółem	14 848	5 070

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 31.03	
	2023	2022
	(niebadane)	(niebadane)
Zysk netto	14 304	4 160
Korekty razem o pozycje:	33 333	8 216
- Amortyzacja	13 264	12 758
- Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	-327	1 965
- Odsetki i dywidendy netto	4 497	-360
- Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	1 440	2 013
- Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	189	235
- Zmiana stanu rezerw	8 772	13 172
- Zmiana stanu zapasów	23 980	-5 674
- Zmiana stanu należności	-27 111	-23 767
- Zmiana stanu zobowiązań	12 397	12 586
- Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-2 879	-4 657
- Pozostałe korekty	822	910
- Podatek dochodowy zapłacony	-1 711	-966
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	47 637	12 376
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	0	53
Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek	4 550	142
Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek	109	54
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-8 510	-6 647
Nabycie praw do emisji CO2	-3 157	-3 683
Wydatki/wpływy z tyt. lokat powyżej 3 miesięcy	-22 250	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	-2 863
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-29 258	-12 944
Spłaty kredytów	-787	-19 575
Zapłacone odsetki	-1 767	-742
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-297	-530
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 851	-20 847
Zmiana stanu środków pieniężnych	15 528	-21 415
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	0	3
Środki pieniężne na początek okresu	78 997	68 730
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	15 528	-21 412
Środki pieniężne na koniec okresu	94 525	47 318
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	<i>209</i>	<i>120</i>

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w 2023r. zmianę stanu zobowiązań wykazano bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 1.155 tys. zł.; w 2022r. była to kwota -2.865 tys. zł. - zmianę ujęto w działalności inwestycyjnej.

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

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Akcje własne	Kapitał z wyceny warrantów i programu motywacyjnego	Kapitał rezerwowy na Program Skupu Akcji	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2023 r.	5 376	-11 230	6 297	15 000	1 792	556 129	573 364
Całkowite dochody za 3 m-ce 2023 r.						14 848	14 848
Wycena programu motywacyjnego z 2022 roku			278				278
Stan na 31.03.2023 r. (niebadane)	5 376	-11 230	6 575	15 000	1 792	570 977	588 490
Stan na 01.01.2022 r.	5 376	0	6 291	0	1 792	534 235	547 694
Całkowite dochody za 3 m-ce 2022 r.						5 070	5 070
Stan na 31.03.2022 r. (niebadane)	5 376	0	6 291	0	1 792	539 305	552 764
Stan na 01.01.2022 r.	5 376	0	6 291	0	1 792	534 235	547 694
Nabycie akcji własnych		-11 230					-11 230
Całkowite dochody za 2022 rok						36 894	36 894
Przeniesienia między kapitałami uchwałą WZA				15 000		-15 000	0
Wycena programu motywacyjnego z 2022 roku			6				6
Stan na 31.12.2022 r.	5 376	-11 230	6 297	15 000	1 792	556 129	573 364

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.
Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2023 i rok 2022 – 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 01.01.2022r.	7 032	219 908	651 395	11 208	65 522	955 065
Zwiększenia w okresie (nabycia)	0	3 525	40 958	1 163	2 819	48 466
Zmniejszenia w okresie (sprzedaż, złomowanie)	0	0	-6 134	-216	-318	-6 669
Stan na 31.12.2022/01.01.2023r.	7 032	223 433	686 219	12 155	68 023	996 862
Zwiększenia w okresie (nabycia)	0	284	499	534	412	1 729
Zmniejszenia w okresie (sprzedaż, złomowanie)	0	0	-1 169	-70	-14	-1 253
Stan na 31.03.2023r.	7 032	223 717	685 549	12 618	68 420	997 338
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2022r.	267	103 009	499 089	9 193	55 164	666 723
Zwiększenia w okresie	89	9 248	36 239	791	3 468	49 835
<i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i>	89	2 052	0	34	0	2 174
Zmniejszenia w okresie	0	0	-6 134	-216	-318	-6 669
Stan na 31.12.2022/01.01.2023r.	356	112 257	529 194	9 768	58 314	709 889
Zwiększenia w okresie	22	2 316	9 438	244	863	12 883
<i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i>	22	513	0	6	0	541
Zmniejszenia w okresie	0	0	-1 169	-70	-15	-1 254
Stan na 31.03.2023r.	378	114 573	537 463	9 942	59 162	721 518
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2022r.	6 676	111 176	157 025	2 387	9 709	286 973
w tym środki trwałe w leasingu	5 951	10 257		6		16 215
Środki trwałe w budowie na 31.12.2022r.						13 795
Zaliczki na środki trwałe w budowie						3 511
Razem środki trwałe na 31.12.2022r.						304 280
Stan na 31.03.2023r.	6 654	109 144	148 086	2 676	9 258	275 818
w tym środki trwałe w leasingu	5 929	9 744		0		15 673
Środki trwałe w budowie na 31.03.2023r.						17 649
Zaliczki na środki trwałe w budowie						5 163
Razem środki trwałe na 31.03.2023r. (niebadane)						298 630

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za I kwartał 2023 i rok 2022 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto				
Stan na 01.01.2022r.	32 517	20 239	21	52 777
Zwiększenia w okresie	294	909	17 303	18 506
Zmniejszenia w okresie	0	0	-12 516	-12 516
Stan na 31.12.2022r./01.01.2023r.	32 811	21 148	4 808	58 767
Zwiększenia w okresie	61	157	3 157	3 375
Zmniejszenia w okresie	0	-247	0	-247
Stan na 31.03.2023r.	32 872	21 058	7 965	61 895
Umorzenie				
Stan na 01.01.2022r.	31 254	16 510	0	47 764
Zwiększenia w okresie	453	977	0	1 430
Zmniejszenia w okresie	0	0	0	0
Stan na 31.12.2022r./01.01.2023r.	31 707	17 487	0	49 194
Zwiększenia w okresie	114	266	0	380
Zmniejszenia w okresie	0	-247	0	-247
Stan na 31.03.2023r.	31 821	17 506	0	49 327
Wartość netto				
Stan na 31.12.2022r.	1 104	3 662	4 808	9 574
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2022r.				60
Razem aktywa niematerialne na 31.12.2022r.				9 634
Stan na 31.03.2023r.	1 051	3 552	7 965	12 568
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.03.2023r.				0
Razem aktywa niematerialne na 31.03.2023r. (niebadane)				12 568

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	01.01-31.03	Za okres	01.01-31.03
	2023 (niebadane)	01.01-31.12 2022	2022 (niebadane)
Stan na początek okresu, z tytułu:	41 121	35 463	35 463
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 428	1 982	1 982
Rezerw na świadczenia pracownicze	7 452	5 338	5 338
Odpisów aktualizujących majątek	5 674	5 203	5 203
Wyceny instrumentów pochodnych	106	467	467
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	1	253	253
Inne	4 843	4 561	4 561
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	1 024	638	638
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	19 932	16 360	16 360
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	2 195	3 743	3 228
- rezerw na świadczenia pracownicze	1 117	2 407	1 069
- odpisów aktualizujących majątek	26	793	0
- wyceny instrumentów pochodnych	0	0	212
- leasing MSSF 16	44	0	0
- inne	1 007	543	1 947
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	2 126	2 043	919
- niezrealizowanych różnic kursowych	155	554	412
- rezerw na świadczenia pracownicze	90	293	219
- odpisów aktualizujących majątek	1 634	322	288
- wyceny instrumentów pochodnych	75	361	0
- wyceny gwarancji z tyt. MSSF9	0	252	0
- leasing MSSF 16	0	56	0
- inne	173	205	0
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	69	1 700	2 309
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym, w tym	-127	386	-213
Utworzone w okresie aktywo na podatek odroczonego z tyt. działalności w Polskiej Strefie Inwestycji, z tego:	-642	3 572	-100
zmniejszenie (PSI I)	-2 082	-7 469	-928
zwiększenie (PSI II)	1 440	11 041	828
Stan aktywów na podatek odroczonego na koniec okresu	40 420	41 121	37 459
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 273	1 428	1 570
Rezerw na świadczenia pracownicze	8 479	7 452	6 188
Odpisów aktualizujących majątek	4 066	5 674	4 915
Wyceny instrumentów pochodnych	31	106	679
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	1	1	253
Inne, w tym leasing	5 722	4 843	6 508
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	897	1 024	425
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Aktywo na podatek odroczonego z tyt. działalności w PSI	19 290	19 932	16 260

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	01.01-31.03 2023 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12 2022	01.01-31.03 2022 (niebadane)
Stan na początek okresu z tytułu:	8 825	8 231	8 231
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 399	1 765	1 765
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 843	4 505	4 505
Inne	2 583	1 961	1 961
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	147	1 084	719
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	0	529
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	147	462	191
- MSSF 15	0	97	0
- inne	0	525	0
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 249	490	516
- niezrealizowanych różnic kursowych	38	366	0
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	24	124	32
- MSSF 15	240	0	143
- inne	947	0	341
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat	-1 102	594	203
Stan rezerw na podatek odroczony na koniec okresu z tytułu:	7 723	8 825	8 435
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 361	1 399	2 294
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 966	4 843	4 664
Inne, w tym MSSF 15	1 396	2 583	1 477
Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	32 697	32 296	29 024

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	01.01-31.03 2023 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12. 2022	01.01-31.03 2022 (niebadane)
Stan odpisów na początek okresu	9 339	10 006	10 006
Zwiększenia razem, z tytułu:	2 006	8 210	0
zapasów wolnorotujących	518	2 046	0
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	1 488	6 164	0
Zmniejszenia razem, z tytułu:	3 490	8 877	202
sprzedaży, zużycia	0	712	0
odwrócenia odpisów	3 490	8 165	202
Stan odpisów na koniec okresu	7 855	9 339	9 804

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres		
	01.01-31.03 2023 (niebadane)	01.01-31.12. 2022	01.01-31.03 2022 (niebadane)
Stan na początek okresu	9 518	11 930	11 930
odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i odsetek	9 328	11 740	11 740
odpis aktualizujący pozostałe należności	190	190	190
Zwiększenia z tytułu odpisów na:	1 353	3 929	1 197
należności z tytułu dostaw i odsetek	1 353	3 929	1 197
Zmniejszenia odpisów na:	8 933	6 341	1 850
należności z tytułu dostaw i odsetek	8 933	6 341	1 850
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	1 938	9 518	11 277
z tego z tytułu:			
na należności z tytułu dostaw i odsetek	1 748	9 328	11 087
na pozostałe należności	190	190	190

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

Wyszczególnienie	Za okres		
	01.01-31.03 2023 (niebadane)	01.01-31.12. 2022	01.01-31.03 2022 (niebadane)
Stan na początek okresu:	12 751	11 863	11 863
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	10 127	9 011	9 011
na nagrody jubileuszowe	2 624	2 852	2 852
Zwiększenia	67	3 172	0
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	67	2 610	0
na nagrody jubileuszowe	0	562	0
Zmniejszenia	719	2 284	1 483
z tego			
na świadczenia emerytalno-rentowe	443	1 494	1 270
na nagrody jubileuszowe	276	790	213
Stan na koniec okresu	12 099	12 751	10 380
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	9 751	10 127	7 741
na nagrody jubileuszowe	2 348	2 624	2 639

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

	01.01-31.03 2023 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12. 2022	01.01-31.03 2022 (niebadane)
Stan na początek okresu:	49 105	36 796	36 796
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	2 312	1 498	1 498
na nagrody jubileuszowe	907	1 110	1 110
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	28 881	16 987	16 987
pozostałe rezerwy - poręczenia	3	1 328	1 328
pozostałe rezerwy	17 002	15 873	15 873
Zwiększenia	22 156	110 678	27 380
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	14	1 135	258
na nagrody jubileuszowe	7	266	23
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	16 018	49 365	8 532
pozostałe rezerwy	6 117	59 912	18 567
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	12 731	98 369	12 725
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	329	321	14
na nagrody jubileuszowe	187	469	46
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	10 379	37 471	4 299
pozostałe rezerwy - poręczenia	0	1 325	0
pozostałe rezerwy	1 836	58 783	8 366
Stan na koniec okresu	58 530	49 105	51 451
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 997	2 312	1 742
na nagrody jubileuszowe	727	907	1 087
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	34 520	28 881	21 220
pozostałe rezerwy - poręczenia	3	3	1 328
pozostałe rezerwy	21 283	17 002	26 074

Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartał 2023r.

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 pierwszego kwartału 2023 roku nie nastąpiła zmiana w strukturze Grupy.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2023 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
Allianz Polska OFE, Allianz Polska DFE, zarządzane przez PTE Allianz Polska	4 141 421	15,41%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	2 775 832	10,33%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 052	10,06%
Generali OFE, Generali DFE, NNLife OFE, NNLife DFE- zarządzane przez Generali PTE	1 620 979	6,03%

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 28 czerwca 2022 r. oraz z informacji uzyskanych od Akcjonariuszy (raporty bieżące nr.:13/2022, 2/2023, 6/2023 oraz 9/2023).

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, Radosław Leszek Kwaśnicki - 1 akcję.

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 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 stanowi 10% kapitałów własnych emitenta.

29 marca 2019r. Sanok RC SA podpisała wspólnie ze spółką Świerkowy Zdrój Medical Spa z Rymanowa (wcześniej pod nazwą PST Stomil) jako współdłużnik umowę kredytową na wartość 5 mln PLN – wartość zobowiązania warunkowego SRC z tego tytułu na 31.03.2023r. to 3,2 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.

Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 31.03.2023r. wynosi 14,5 mln EUR brutto tj. 11,51% kapitałów własnych Sanok RC SA.

W dniu 21 września 2018r. 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 podmiotów 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. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek odroczone” Rachunku zysków i strat oraz w nacie 6.3 „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 2019r., oraz utrzymania tego poziomu zatrudnienia (minimum 2.165 pracowników) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.. 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 80 666 tys. zł. Wykorzystana do dnia 31 marca 2023 roku pomoc publiczna wyniosła 42 152 tys. zł (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 37 360 tys. zł). Kwota pomocy publicznej pozostałej do wykorzystania wynosi 3 348 tys. zł. (zdyskontowana wartość 2 968 tys. zł. – pozostałe do wykorzystania aktywo na podatek odroczone z PSI).

W dniu 16 grudnia 2020r. na wniosek Spółki złożony w dniu 19 listopada 2020r. 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 2023r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości, Spółka była zobligowana do zatrudnienia 5 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2020r., 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 2021r. do dnia 31 grudnia 2021r. Warunek ten został przez Spółkę spełniony. Termin obowiązywania Decyzji nr 66/ARP/OML/2020 wynosi 15 lat licząc od

dnia jej wydania. Do dnia 31 marca 2023 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 33 225 tys. zł (zdyskontowana wartość nakładów wynosi 32 645 tys. zł) związane z realizacją drugiej DoW.

Wpływ wojny na Ukrainie na działalność Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej

Zdarzeniem mającym istotny wpływ na działalność Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej jest wybuch konfliktu zbrojnego będącego wynikiem napaści Rosji na Ukrainę co miało miejsce 24 lutego 2022 roku.

W związku z faktem iż na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego działania wojenne nie zostały ograniczone, a wręcz przeciwnie ryzyko ich eskalacji ciągle jest wysokie mamy nową dynamicznie zmieniającą się, ale przede wszystkim nieprzewidywalną ekonomiczną sytuację, która niewątpliwie może mieć wpływ na działalność Spółki Dominującej i całej Grupy Kapitałowej.

Za okres 3 miesięcy 2023 roku wartość sprzedaży Spółek Grupy na rynki wschodnie (Ukraina, Białoruś oraz Rosja) wyniosła 9,6 mln zł co stanowiło 2,5% sprzedaży ogółem. Na chwilę obecną należności od podmiotów zewnętrznych działających na rynkach wschodnich (Rosja, Białoruś, Ukraina) są ubezpieczone w ramach polisy KUKE zarówno w zakresie ryzyka rynkowego (ubezpieczenie pokrywa 95% wszystkich należności – udział własny stanowi 5%) jak i ryzyka nierynkowego obejmującego ryzyko polityczne i działanie sił wyższych (w tym również działań wojennych). Ekspozycja na ryzyko łącznych posiadanych na dzień 31.03.2023 przez wszystkie Spółki Grupy aktywów dotyczących rynków wschodnich (Ukraina, Białoruś, Rosja) wynosi około 29,9 mln zł. Na dzień przygotowania niniejszego sprawozdania finansowego Grupa nie utworzyła odpisów aktualizujących te aktywa / jeżeli taka konieczność nastąpi będzie to miało miejsce w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Zidentyfikowane na chwilę obecną obszary ryzyka dla Grupy wynikające z wywołanej przez Rosję wojny na Ukrainie dotyczą przede wszystkim:

- wysokiej inflacji i wynikającej z niej presji wzrostu wynagrodzeń,
- dalszego wzrostu cen materiałów, surowców oraz nośników energetycznych,
- szeroko rozumianej logistyki dostaw oraz realizowanych przez Grupę wysyłek towarów poprzez ograniczenia w dostępie do środków transportu czy infrastruktury logistycznej,
- spowolnienia gospodarczego przekładającego się na organicznie inwestycji m.in. w sektorze budownictwa.

Wielkość potencjalnego negatywnego wpływu wojny na Ukrainie na sytuację finansową Grupy w przyszłych okresach jest obecnie trudna do określenia i zależy w dużej mierze od długości oraz skali rozwoju konfliktu zbrojnego jak również od dalszych możliwych sankcji gospodarczych nakładanych na Rosję oraz na Białoruś.

Ze względu na dynamikę sytuacji Grupie bardzo trudno jest przewidzieć, podobnie jak wszystkim obserwatorom tej sytuacji, w jaki sposób zaistniały kryzys może mieć przełożenie na przychody i wyniki finansowe Grupy w przyszłości.

Zarząd Jednostki Dominującej analizuje wszystkie dostępne informacje i podejmuje starania, aby wraz z rozwojem wydarzeń w miarę możliwości minimalizować wpływ zaistniałej sytuacji na swoją działalność.

Zarząd Spółki Dominującej biorąc pod uwagę różne scenariusze rozwoju sytuacji zamierza tak prowadzić działalność operacyjną i finansową, aby minimalizować negatywny wpływ wojny na Ukrainie oraz pandemii na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. Zarząd Jednostki Dominującej stoi jednocześnie na stanowisku, że biorąc pod uwagę wszystkie powyższe okoliczności oraz bieżącą sytuację finansową nie istnieje istotna niepewność w zakresie kontynuacji działalności. Mając jednak na uwadze, że rozwój sytuacji związanej przede wszystkim z działaniami zbrojnymi prowadzonymi przez Rosję na terenie Ukrainy jak również z pandemią z założenia charakteryzują się dużą nieprzewidywalnością i zmiennością, co może mieć wpływ na wyniki finansowe Grupy w kolejnych okresach.

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 Sanok Rubber Company S.A. („Spółka”) w dniu 27 kwietnia 2023 r. podpisał umowę nabycia udziałów stanowiących 54,26% w kapitale zakładowym BSP Bracket System Polska sp. z o.o. (BSP) z siedzibą w Warszawie, przejmując tym samym kontrolę w podmiocie. Źródłem finansowania nabytych udziałów są środki własne Spółki. Łączny koszt transakcji nie przekroczy 2% sumy aktywów Spółki.

Nabywany podmiot jest firmą o charakterze produkcyjno-handlowym, działającą w segmencie infrastruktury (non-automotive), zajmującą się kompleksowo zagadnieniami dotyczącymi elewacji wentylowanych oraz techniki zamocowań. Jego średnioroczne przychody ze sprzedaży za lata 2020-2022 wyniosły 25 mln zł, a średnioroczny wynik EBITDA w tym okresie wyniósł 2,3 mln zł.

W ramach kontynuacji działalności obecna kadra menadżerska oraz dotychczasowi udziałowcy BSP pozostaną w BSP, gdzie będą pełnić kluczowe role w Zarządzie oraz Radzie Nadzorczej, dysponując opcją sprzedaży udziałów, nie wcześniej jednak niż po upływie trzech lat od transakcji.

Przedmiotowa akwizycja będzie sprzyjać transformacji w kierunku dostaw rozwiązań systemowych oraz osiągnięciu wyższego poziomu dywersyfikacji produktowej, co przełoży się na realizację jednego z kluczowych elementów kierunków strategicznego rozwoju Grupy Sanok Rubber Company tj. koncentracji na segmentach o wyższej marżowości, o czym Spółka szczegółowo informowała w raporcie bieżącym nr 5/2022 z dnia 14 czerwca 2022 r.

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:

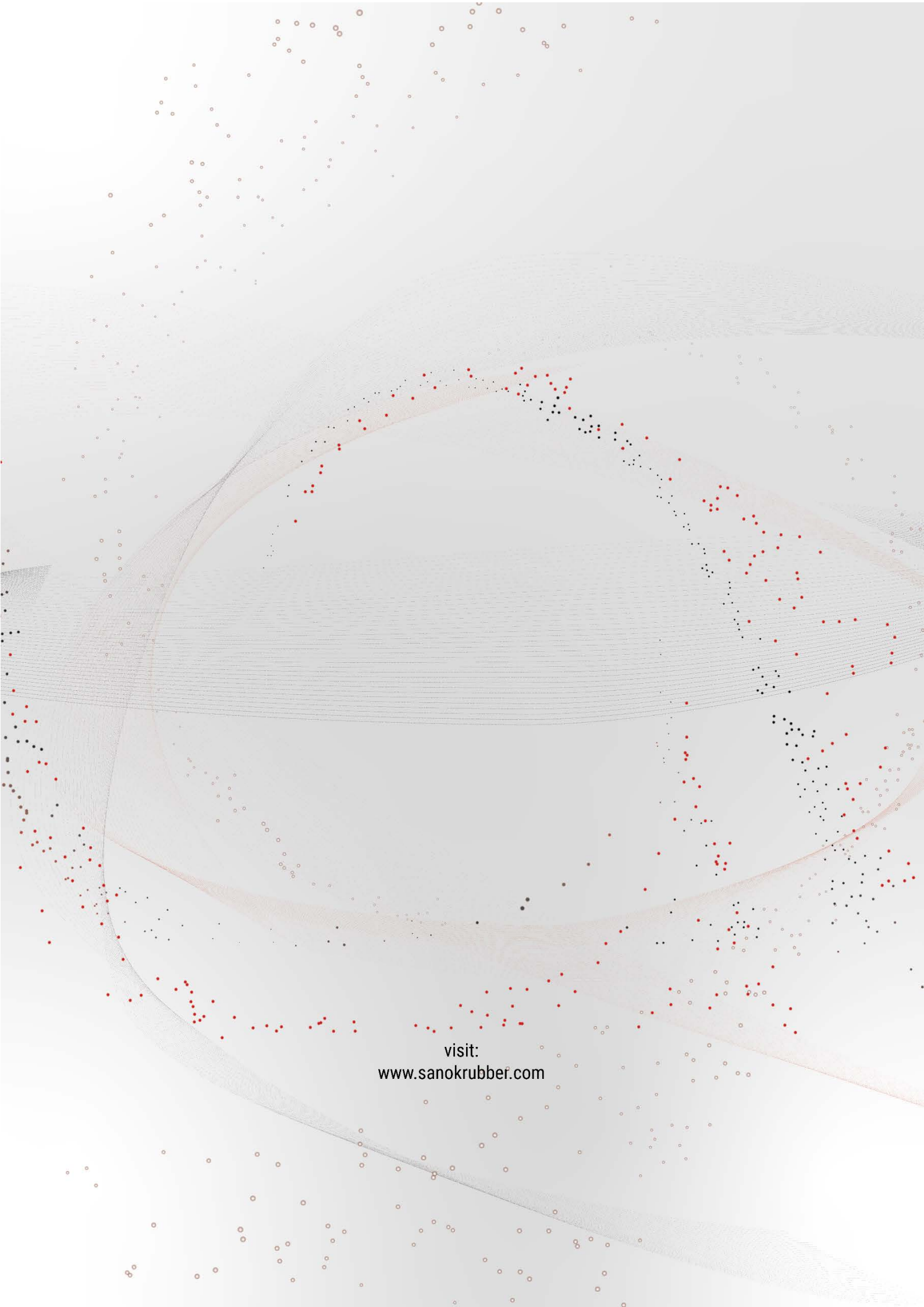
- wpływ toczącej się na Ukrainie wojny oraz jej wpływ na gospodarkę światową,
- rosnące ceny surowców oraz czynników energetycznych (ma to również duży wpływ na ceny usług transportowych),
- globalną sytuację polityczną, w tym w Europie Wschodniej, krajach Bliskiego Wschodu, Afryki Północnej i Azji Południowo-Wschodniej,
- 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)
- poziom inflacji oraz stóp procentowych,
- 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),
- sytuację pogodową

Sanok dnia 19 maja 2023r

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