

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSR

1 / 2022

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 2022 obejmujący okres od 2022-01-01 do 2022-03-31
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: 2022-05-27

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	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31
WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SANOK RUBBER COMPANY				
I. Przychody ze sprzedaży	320 131	303 079	68 887	66 289
II. Zysk operacyjny	6 862	21 598	1 477	4 724
III. Zysk przed opodatkowaniem	5 441	21 245	1 171	4 647
IV. Zysk netto udziałowców jednostki dominującej	4 886	16 422	1 051	3 592
V. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	12 909	39 983	2 778	8 745
VI. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-14 605	28 860	-3 143	6 312
VII. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-17 327	-13 828	-3 728	-3 024
VIII. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-19 011	55 026	-4 091	12 035
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	0,18	0,61	0,04	0,13
XIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,18	0,60	0,04	0,13
XIV. Aktywa razem (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	970 256	939 670	208 545	204 303
XV. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	141 972	96 345	30 515	20 947
XVI. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	321 983	341 298	69 206	74 205
XVII. Kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	506 301	502 027	108 823	109 151
XVIII. Kapitał akcyjny (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	5 376	5 376	1 156	1 169
WYBRANE DANE FINANSOWE SANOK RC SA				
XIX. Przychody ze sprzedaży	222 036	215 350	47 779	47 101
XX. Zysk operacyjny	3 910	25 636	841	5 607
XXI. Zysk przed opodatkowaniem	4 168	25 737	897	5 629

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-03-31
XXII. Zysk netto	4 160	20 978	895	4 588
XXIII. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	12 376	34 108	2 663	7 460
XXIV. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-12 944	29 627	-2 785	6 480
XXV. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-20 847	-11 221	-4 486	-2 454
XXVI. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-21 412	52 526	-4 608	11 488
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	0,15	0,78	0,03	0,17
XXXI. Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,15	0,76	0,03	0,17
XXXII. Aktywa razem (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	892 203	881 805	191 769	191 722
XXXIII. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	115 199	67 517	24 761	14 680
XXXIV. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	224 240	266 594	48 198	57 963
XXXV. Kapitał własny (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	552 764	547 694	118 810	119 079
XXXVI. Kapitał akcyjny (stan na 31.03.2022 oraz 31.12.2021)	5 376	5 376	1 156	1 169

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 2022.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
2022-05-27	Piotr Szamburski	Prezes Zarządu	
2022-05-27	Piotr Dołęga	Członek Zarządu	



SR **SANOK RUBBER**
GROUP



Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
za I kwartał 2022 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 2022r.....	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 2022r., 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.

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 2018r. Wartość godziwa Programu ujęta w księgach na 31.03.2022r. 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 zawieszeniach układu wydechowego), a także rezultatów prac rozwojowych, narzędzi i oprzyrządowania z tego obszaru,
- **segment budownictwa** - dotyczy sprzedaży: uszczelek systemowych stosowanych w produkcji stolarki okiennej i drzwiowej (tworzywowej, drewnianej, aluminiowej), systemach rynnowych i wentylacyjnych oraz uszczelek samoprzylepnych stosowanych do uszczelnień w 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 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 31.03.2022r. 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 2022 roku stanowiła 63% 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 2022 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 2022r stanowiła 19% sprzedaży Spółki
9	Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z siedzibą w Rymanowie	100%/ 100%	Organizowanie i świadczenie usług w zakresie leczenia, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii.
10	Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp. z o.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100%/ 100%	Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku.
11	Draftex Automotive GmbH, Greifath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora samochodów premium na rynku niemieckim. Spółka posiada udziały (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 2022r. do 31 marca 2022r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2021r. i 31 marca 2021r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2021r. do 31 marca 2021r. 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 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, jednostka dominująca dokonała w sprawozdaniu finansowym za I kwartał 2021 roku zmiany prezentacji i klasyfikacji niektórych pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej. Zmiany prezentacyjne wynikały z dostosowania sprawozdania do wymogów taksonomii ESEF.

Sprawozdanie Jednostki Dominującej

Kapitały własne przed zmianą prezentacji:	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał akcyjny	5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy	437 769	437 769	421 619
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)	6 291	6 291	6 291
Zyski zatrzymane	40 833	35 763	58 344
Kapitał z aktualizacji wyceny	62 495	62 495	62 528
Razem kapitał własny	552 764	547 694	554 158

Kapitały własne po zmianie prezentacji:	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał akcyjny	5 376	5 376	5 376
Statutowy kapitał zapasowy	1 792	1 792	1 792
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)	6 291	6 291	6 291
Zyski zatrzymane	539 305	534 235	540 699
Razem kapitał własny	552 764	547 694	554 158

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 2022r. 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 rozpoznanie odpisu z tytułu utraty wartości aktywów już od momentu ich początkowego ujęcia.

Odpisy na aktywa

Sprawozdanie Jednostki Dominującej:

	Stan na 31.12.2021	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	Stan na 31.03.2022
Odpis na pożyczki w spółkach zależnych	37 027	329	0	37 356
Rezerwa na poręczenie za kredyt sp. zależnej	1 328	0	0	1 328
Odpis na udziały w spółkach zależnych	45 513	0	0	45 513
Odpis na udziały w pozostałych spółkach	44	0	0	44
Odpis na środki trwałe w budowie	88	0	0	88
Odpis na wartości niematerialne	41	-41	0	0
Odpis na należności*	11 930	-607	-45	11 278
Odpis na zapasy**	10 006	-202	0	9 804
	105 977	-521	-45	105 411

Sprawozdanie Skonsolidowane

	na 31.12.2021	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	na 31.03.2022
Odpis na środki trwałe w budowie	88	0	0	88
Odpis na wartości niematerialne	41	-41	0	0
Odpis na należności*	4 643	215	-45	4 813
Odpis na zapasy**	16 318	-46	0	16 272
	21 090	128	-45	21 173

*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

31.03.2022	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

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

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	
	31.03.2022	31.12.2021
zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	61 542	111 548
cesja należności	14 077	31 131
hipoteka kaucyjna	115 562	140 440
weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i kontraktów terminowych (instrumenty pochodne)	18 065	12 478
gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	0	4 692
akredytyw	0	0
inne	329	301
RAZEM	209 575	300 590

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		
		31.03.2022 (niebadane)	31.12.2021	31.03.2021 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	382 111	389 683	406 186
Nieruchomości inwestycyjne		3 489	3 489	3 489
Wartość firmy	5.2	2 352	2 290	7 701
Wartości niematerialne inne niż wartość firmy	5.2	10 134	6 623	6 384
Należności długoterminowe		2 901	2 822	2 639
Aktywa z tytułu umów		2 111	2 159	1 643
Aktywa finansowe	5.3	6	6	6
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	35 120	34 126	33 184
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		3 763	3 856	4 663
Razem aktywa trwałe		441 987	445 054	465 895
Zapasy	5.5	251 455	239 178	202 005
Należności handlowe	5.6	187 279	152 137	182 275
Należności krótkoterminowe inne		14 839	12 922	12 134
Należności z tytułu podatku dochodowego		2 092	3 139	1 106
Aktywa z tytułu umów		235	235	235
Rozliczenia międzyokresowe czynne		7 583	3 036	6 818
Aktywa finansowe	5.3	2 260	2 432	20 827
Środki pieniężne		62 526	81 537	165 033
Razem aktywa obrotowe		528 269	494 616	590 433
AKTYWA RAZEM		970 256	939 670	1 056 328
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		508 102	501 228	513 812
Różnice kursowe z przeliczenia		-15 832	-13 171	-13 934
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		505 729	501 516	513 337
Udziały niekontrolujące		572	511	549
Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące		506 301	502 027	513 886
Kredyty i papiery dłużne		96 590	47 511	90 926
Rezerwy długoterminowe	5.7	16 174	19 365	20 920
Przychody przyszłych okresów		4 543	4 616	5 182
Rezerwa na podatek odroczonej	5.4	238	255	1
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		24 427	24 598	26 363
Zobowiązania długoterminowe razem		141 972	96 345	143 392
Kredyty i papiery dłużne		79 704	145 776	181 156
Zobowiązania handlowe		136 777	111 147	123 935
Inne zobowiązania finansowe		6 870	2 650	693
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		3 436	3 557	3 995
Zobowiązania krótkoterminowe inne		25 288	19 522	21 700
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		163	146	2 181
Zobowiązania z tytułu umów		11 482	13 052	16 965
Przychody przyszłych okresów		488	730	3 255
Rezerwy krótkoterminowe z tyt. świadczeń pracowniczych	5.8	28 748	24 116	30 847
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	5.8	29 027	20 602	14 323
Zobowiązania krótkoterminowe razem		321 983	341 298	399 050
PASYWA RAZEM		970 256	939 670	1 056 328

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022 (niebadane)	31.03.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	320 131	303 079
Koszt własny sprzedaży	271 272	246 049
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	48 859	57 030
Koszty sprzedaży	9 711	8 429
Koszty ogólnego zarządu	31 857	29 093
Pozostałe przychody operacyjne	524	4 653
Pozostałe koszty operacyjne	953	2 563
Wynik z działalności operacyjnej	6 862	21 598
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności zgodnie z MSSF9	-215	-102
Przychody finansowe	1 486	1 308
Koszty finansowe	2 692	1 559
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	5 441	21 245
Podatek dochodowy	484	4 709
Wynik netto	4 957	16 536
z tego przypadający		
udziałowcom jednostki dominującej	4 886	16 422
udziałom niekontrolującym	71	114
Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922
Zysk na jedną akcję	0,18	0,61
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,18	0,60

Wyszczególnienie	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022 (niebadane)	31.03.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	283 877	270 681
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	27 175	22 256
Pozostałe przychody	9 079	10 142
Razem przychody ze sprzedaży	320 131	303 079
z tego:		
- sprzedaż krajowa	105 205	89 869
- sprzedaż zagraniczna	214 926	213 210

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022 (niebadane)	31.03.2021 (niebadane)
Wynik netto	4 957	16 536
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-2 671	-73
Różnice kursowe z przeliczenia	-2 671	-73
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	1 988	-629
Zyski/straty aktuarialne	1 988	-629
Inne dochody razem	-683	-702
Całkowite dochody ogółem	4 274	15 834
<i>z tego przypadające:</i>		
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	4 213	15 714
<i>udziałom niekontrolującym</i>	61	120

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01. do 31.03.	
	(niebadane)	
	2022	2021
Zysk netto	4 957	16 536
Korekty razem o pozycje:	7 952	23 447
Amortyzacja	15 427	15 599
Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	3 757	3 542
Odsetki	1 003	910
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	2 270	2 683
Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	-93	-90
Zmiana stanu rezerw	9 849	15 320
Zmiana stanu zapasów	-12 277	-6 920
Zmiana stanu należności	-37 079	-33 975
Zmiana stanu zobowiązań	32 644	31 080
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-5 764	-911
Pozostałe korekty	-575	-2 555
Podatek dochodowy zapłacony	-1 210	-1 236
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 909	39 983
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	53	82
Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	-11 424	-4 459
Inne przepływy inwestycyjne	-3 234	33 237
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 605	28 860
Zmiana stanu kredytów	-18 588	-10 677
Zapłacone odsetki	-1 003	-910
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-687	-2 217
Inne wpływy/wydatki	2 951	-24
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-17 327	-13 828
Zmiana stanu środków pieniężnych	-19 023	55 015
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	12	11
Środki pieniężne na początek okresu	81 537	110 007
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-19 011	55 026
Środki pieniężne na koniec okresu	62 526	165 033
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	124	90
Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -2 818 tys. zł. w 2022r. oraz -3 116 tys. zł. w 2021r., które zostały wykazane w innych przepływach inwestycyjnych.		

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 01.01.2021r	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
Stan na 31.03.2021r (niebadane)	5 376	6 291	1 792	513 812	-13 934	513 337	549	513 886
Stan na 01.01.2021r	5 376	6 291	1 792	498 019	-13 855	497 623	429	498 052
Całkowite dochody za 12 m-cy 2021 rok				30 381	684	31 065	384	31 449
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę				-26 882		-26 882	-302	-27 184
Pozostałe				-290		-290		-290
Stan na 31.12.2021r	5 376	6 291	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
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						0		0
Pozostałe				0		0		0
Stan na 31.03.2022r (niebadane)	5 376	6 291	1 792	508 102	-15 832	505 729	572	506 301

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego
Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2022 i 2021 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 01.01.2021r	13 099	279 714	713 000	18 902	70 424	1 095 139
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	4 411	26 688	3 844	3 816	38 759
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	-3 035	-2 251	-536	-471	-6 293
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-10	1 355	2 913	65	23	4 346
Stan na 31.12.2021r	13 089	282 445	740 350	22 275	73 792	1 131 951
Zwiększenia (w tym nabycia)	39	919	4 231	893	754	6 836
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	-605	-132	-220	-40	-997
Zmiana z tytułu różnic kursowych	32	-731	-604	17	51	-1 235
Stan na 31.03.2022r	13 160	282 028	743 845	22 965	74 557	1 136 555
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2021r	268	110 990	517 089	14 678	58 068	701 093
Zwiększenia	121	11 932	42 560	2 542	4 327	61 482
w tym dot. śr. trw. w leasingu	121	3 031	148	1161	117	4 578
Zmniejszenia	0	-271	-2 221	-278	-437	-3 207
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	360	2 298	19	19	2 696
Stan na 31.12.2021r	389	123 011	559 726	16 961	61 977	762 064
Zwiększenia	32	2 835	10 452	538	1 125	14 982
w tym dot. śr. trw. w leasingu	32	612	37	220	33	934
Zmniejszenia	0	-606	-52	-216	-18	-892
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-311	-986	17	18	-1 262
Stan na 31.03.2022r	421	124 929	569 140	17 300	63 102	774 892
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2021r	12 700	159 434	180 624	5 314	11 815	369 887
Środki trwałe w budowie na 31.12.2021						14 612
Zaliczki na środki trwałe w budowie						5184
Razem środki trwałe na 31.12.2021r						389 683
Stan na 31.03.2022r	12 739	157 099	174 705	5 665	11 455	361 663
Środki trwałe w budowie na 31.03.2022						14 163
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 31.03.2022						6 285
Razem środki trwałe na 31.03.2022r (niebadane)						382 111

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za I kwartał 2022 i 2021 roku

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2021r	32 369	23 046	634	7 323	63 372
Zwiększenia	147	1 970	3 918	0	6 035
Zmniejszenia	0	0	-3 897	0	-3 897
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-2	0	790	788
Stan na 31.12.2021r	32 516	25 014	655	8 113	66 298
Zwiększenia	294	229	3 683	0	4 206
Zmniejszenia	0	-1	0	0	-1
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	5	1	62	68
Stan na 31.03.2022r	32 810	25 247	4 339	8 175	70 571
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2021r	30 827	18 670	537	0	50 034
Zwiększenia	427	1 421	0	0	1 848
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Odpis aktualizujący	0	0	0	5 823	5 823
Stan na 31.12.2021r	31 254	20 091	537	5 823	57 705
Zwiększenia	102	343	0	0	445
Zmniejszenia	0	-1	0	0	-1
Stan na 31.03.2022r	31 356	20 433	537	5 823	58 149
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 31.12.2021r	1 262	4 923	118	2 290	8 593
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2021					320
Razem wartości niematerialne na 31.12.2021r					8 913
Stan na 31.03.2022r	1 454	4 814	3 802	2 352	12 422
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.03.2022					64
Razem wartości niematerialne na 31.03.2022r (niebadane)					12 486

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 31.03.2022r. wynosił 0 zł, natomiast na dzień 31.12.2021r. 41 tys. zł..

Nota 5.3. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	6	6
z tego:		
notowane na giełdzie		
nienotowane na giełdzie	6	6
Aktywa finansowe długoterminowe razem	6	6

Wyszczególnienie	31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021
Lokaty bankowe > 3 miesięcy	663	511
Opcje walutowe	1 597	1 921
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	2 260	2 432

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2022 31.03.2022 (niebadane)	01.01.2021 31.12.2021
Stan na początek okresu	43 866	44 203
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	3 748	6 047
– niezrealizowanych różnic kursowych	3	2
– rezerw na świadczenia pracownicze	870	172
– wycena transakcji pochodnych	212	416
– odpisów aktualizujących majątek	651	684
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	4	89
– inne	2 008	4 684
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	0	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 812	6 384
– niezrealizowanych różnic kursowych	415	1 474
– rezerw na świadczenia pracownicze	82	80
– odpisów aktualizujących majątek	869	428
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	101	4 060
– inne	345	342
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	45 802	43 866
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	1 936	-337
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	94
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	775	118
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	-60	715
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	-775	-24
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	45 742	44 581

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2022 31.03.2022 (niebadane)	01.01.2021 31.12.2021
Stan na początek okresu	10 561	9 713
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	696	1 649
– niezrealizowanych różnic kursowych	530	3
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,	166	574
– inne	0	1 072
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	546	801
– niezrealizowanych różnic kursowych	4	563
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	5	238
– wycena instrumentów pochodnych	61	0
– inne	476	0
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	10 711	10 561
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	149	848
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	149	149
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	0	-1
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	10 860	10 710

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.03.2022	31.12.2021
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	45 742	44 581
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie	10 860	10 710
Persaldo z noty dotyczące podatku odroczonego	34 882	33 871
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	35 120	34 126
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie	238	255
Persaldo dot. podatku odroczonego z bilansu	34 882	33 871

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres	
	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021
Stan odpisów na początek okresu	16 318	12 810
Zwiększenia razem, z tytułu:		
zapasów wolnorotujących	474	8 957
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	397	3 998
	77	4 959
Zmniejszenia razem, z tytułu:	520	5 449
sprzedaży, zużycia	161	1 215
odwrócenia odpisów	359	4 234
Stan odpisów na koniec okresu	16 272	16 318

Nota 5.6. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres	
	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021
Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	4 643	3 495
z tego		
dostaw i usług	4 442	3 305
pozostałych należności	201	190
Zwiększenia razem; z tego z tytułu:	2 045	3 573
dostaw i usług	2 045	3 562
pozostałych należności	0	11
Zmniejszenia razem; z tego z tytułu	1 875	2 425
dostaw i usług	1 875	2 425
pozostałych należności	0	0
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu:	4 813	4 643
dostaw i usług	4 612	4 442
pozostałych należności	201	201

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.12.2021
Stan na początek okresu; z tego:	19 365	20 625
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	16 512	16 833
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	2 853	3 792
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zwiększenia; z tego:	0	1 736
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	0	1 710
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	0	26
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zmniejszenia; z tego:	3 191	2 996
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	2 977	2 031
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	214	965
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Stan na koniec okresu	16 174	19 365
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	13 535	16 512
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	2 639	2 853
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022	31.12.2021
Stan na początek okresu; z tego	44 718	30 133
<i>na świadczenia emerytalne</i>	1 510	1 006
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 111	1 098
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	21 495	18 977
<i>pozostałe rezerwy</i>	20 602	9 052
Zwiększenia; z tego	36 606	113 591
<i>na świadczenia emerytalne</i>	258	676
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	23	375
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	10 913	50 552
<i>pozostałe rezerwy</i>	25 412	61 988
Zmniejszenia (Wykorzystania, rozwiązania); z tego	23 549	99 006
<i>na świadczenia emerytalne</i>	15	172
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	46	362
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	6 501	48 034
<i>pozostałe rezerwy</i>	16 987	50 438
Stan na koniec okresu	57 775	44 718
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalne</i>	1 753	1 510
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 088	1 111
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	25 907	21 495
<i>pozostałe rezerwy</i>	29 027	20 602

Segmenty branżowe

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
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	180 039	37 879	53 517	36 870	11 826	320 131
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				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 aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane	Razem
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	Grupa ogółem
Nakłady inwestycyjne	1 335	894	740	1 110	7 345	11 424
Amortyzacja	9 927	391	1 206	1 595	2 308	15 427

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
Sprzedaż na zewnątrz	190 271	30 420	47 172	29 491	5 725	303 079
Sprzedaż między segmentami				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, 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 segmenty i aktywa nieprzypisane do segmentów	Grupa ogółem
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	9 494	195 750
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 505	54	347	0	4 912	6 818
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	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	1 461	38	1 135	64	1 761	4 459
Amortyzacja	9 973	413	1 237	1 705	2 271	15 599

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

Wyszczególnienie	Od 01.01 do 31.03	
	2022	2021
Sprzedaż eksportowa razem:	214 926	213 210
<i>Kraje Unii Europejskiej</i>	159 480	147 826
<i>Kraje Europy Wschodniej</i>	7 311	11 055
<i>Pozostałe rynki zagraniczne</i>	48 135	54 329
Sprzedaż krajowa	105 205	89 869
Ogółem sprzedaż	320 131	303 079

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

Wyszczególnienie	Nota	31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021	31.03.2021 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	302 284	308 269	320 261
Aktywa niematerialne	6.2	8 915	5 317	4 917
Długoterminowe należności pozostałe		2 900	2 822	2 639
Aktywa z tytułu umów		2 111	2 159	1 643
Udziały		98 883	98 883	24 990
Aktywa finansowe		62 367	61 118	143 254
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	29 024	27 232	28 558
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		600	508	596
Razem aktywa trwałe		507 084	506 307	526 858
Zapasy	6.4	153 263	147 589	110 578
Należności handlowe	6.5	157 464	132 796	154 367
Należności krótkoterminowe inne		7 481	9 461	6 940
Aktywa z tytułu umów		235	235	235
Rozliczenia międzyokresowe czynne		4 286	1 901	4 060
Aktywa finansowe		15 072	14 786	21 882
Środki pieniężne		47 318	68 730	152 136
Razem aktywa obrotowe		385 119	375 498	450 198
AKTYWA RAZEM		892 203	881 805	977 056
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy		1 792	1 792	1 792
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	6 291	6 291
Zyski zatrzymane		539 305	534 235	540 699
Razem kapitał własny		552 764	547 694	554 158
Kredyty		84 822	35 635	84 734
Rezerwy	6.6	10 380	11 863	13 315
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		19 963	19 985	21 338
Przychody przyszłych okresów		34	34	35
Zobowiązania długoterminowe razem		115 199	67 517	119 422
Kredyty		63 913	131 079	162 232
Zobowiązania handlowe		87 601	77 832	83 335
Zobowiązania finansowe		5 778	4 759	2 790
Zobowiązania krótkoterminowe inne		12 163	12 046	11 678
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		1	1	2 069
Zobowiązania z tytułu umów		3 331	3 691	4 643
Przychody przyszłych okresów		1	389	1
Rezerwy	6.7	51 452	36 796	36 727
Zobowiązania krótkoterminowe razem		224 240	266 594	303 476
PASYWA RAZEM		892 203	881 805	977 056

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	222 036	215 350
Koszt własny sprzedaży	196 463	174 354
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	25 573	40 996
Koszty sprzedaży	3 350	3 181
Koszty ogólnego zarządu	17 795	15 293
Wynik z działalności podstawowej	4 428	22 522
Pozostałe przychody operacyjne	339	3 610
Pozostałe koszty operacyjne	857	496
Wynik z działalności operacyjnej	3 910	25 636
Straty z dokonanych odpisów aktualizujących (+) / zyski z tytułu odwrócenia odpisów aktualizujących dokonanych zgodnie z MSSF 9 (-)	-608	413
Przychody z tytułu odsetek	1 312	1 523
Przychody finansowe	1 074	640
Koszty finansowe	2 736	1 649
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	4 168	25 737
Podatek dochodowy razem	8	4 759
<i>Bieżący</i>	2 013	2 428
<i>Odroczony</i>	-2 106	-2 102
<i>Odroczony z działalność w PSI</i>	101	4 433
Wynik netto	4 160	20 978
Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł	0,15	0,78
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł	0,15	0,76

	Za okres od 01.01 do 31.03	
	2022 (niebadane)	2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	215 761	208 863
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 082	692
Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling)	5 193	5 795
Razem przychody ze sprzedaży	222 036	215 350
z tego:		
– sprzedaż krajowa	77 681	69 771
– sprzedaż zagraniczna	144 355	145 579

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2022	01.01.2021
	31.03.2022 (niebadane)	31.03.2021 (niebadane)
Wynik netto	4 160	20 978
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	0	0
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	910	-786
Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego	910	-786
Inne całkowite dochody netto	910	-786
Całkowite dochody ogółem	5 070	20 192

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 31.03	
	2022 (niebadane)	2021 (niebadane)
Zysk netto	4 160	20 978
Korekty razem o pozycje:	8 216	13 130
Amortyzacja	12 758	12 474
Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	1 965	1 136
Odsetki i dywidendy netto	-360	-658
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	2 013	2 427
Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	235	-91
Zmiana stanu rezerw	13 172	9 818
Zmiana stanu zapasów	-5 674	-4 580
Zmiana stanu należności	-23 767	-27 585
Zmiana stanu zobowiązań	12 586	22 825
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-4 657	-372
Pozostałe korekty	910	-787
Podatek dochodowy zapłacony	-966	-1 477
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 376	34 108
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	53	11
Wpływy z aktywów finansowych	0	0
Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek	142	142
Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek	54	378
Pozostałe wpływy inwestycyjne	0	55 000
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-10 330	-2 660
Wydatki na aktywa finansowe	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	-2 863	-23 244
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 944	29 627
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	0	2 758
Spłata zaciągniętych kredytów	-19 575	0
Zapłacone odsetki	-742	-771
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	0
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-530	-13 208
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-20 847	-11 221
Zmiana stanu środków pieniężnych	-21 415	52 514
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	3	12
Środki pieniężne na początek okresu	68 730	99 610
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-21 412	52 526
Środki pieniężne na koniec okresu	47 318	152 136
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	120	480

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w 2022r. zmianę stanu zobowiązań wykazano bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 2.865 tys. zł.; w 2021r. była to kwota 1.968 tys. zł. - zmianę ujęto w innych wydatkach inwestycyjnych.

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

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2022r.	5 376	6 291	1 792	534 235	547 694
Całkowite dochody za 3 m-ce 2022				5 070	5 070
Stan na 31.03.2022r. (niebadane)	5 376	6 291	1 792	539 305	552 764
Stan na 01.01.2021r.	5 376	6 291	1 792	520 507	533 966
Całkowite dochody za 3 m-ce 2021				20 192	20 192
Stan na 31.03.2021r. (niebadane)	5 376	6 291	1 792	540 699	554 158
Stan na 01.01.2021r.	5 376	6 291	1 792	520 507	533 966
Całkowite dochody za 2021 rok				40 878	40 878
Podział wyniku finansowego – dofinansowanie ZFŚS				-269	-269
Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę				-26 882	-26 882
Stan na 31.12.2021r.	5 376	6 291	1 792	534 235	547 694

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.
Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2022 i rok 2021 – 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 01.01.2021r.	7 032	218 596	629 554	9 974	63 043	928 199
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2021r. (nabycia)	0	1 347	23 400	1 280	2 815	28 842
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2021r. (sprzedaż, złomowanie)	0	-36	-1 558	-45	-336	-1 976
Stan na 31.12.2021/01.01.2022r.	7 032	219 908	651 395	11 208	65 522	955 065
Zwiększenia w okresie 3 m-ce 2022r. (nabycia)	0	747	3 976	522	499	5 744
Zmniejszenia w okresie 3 m-ce 2022r. (sprzedaż, złomowanie)	0	0	-28	-216	-16	-260
Stan na 31.03.2022r.	7 032	220 655	655 343	11 514	66 005	960 549
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2021r.	178	93 770	464 453	8 377	51 987	618 765
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2021r.	89	9 275	36 195	860	3 513	49 932
<i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i>	89	2 052	0	28	0	2 169
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2021r.	0	-36	-1 558	-45	-336	-1 974
Stan na 31.12.2021/01.01.2022r.	267	103 009	499 089	9 193	55 164	666 723
Zwiększenia w okresie 3 m-cy 2022r.	22	2 304	8 979	188	920	12 412
<i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i>	22	513	0	8	0	543
Zmniejszenia w okresie 3 m-cy 2022r.	0	0	-28	-216	-16	-260
Stan na 31.03.2022r.	289	105 313	508 040	9 164	56 068	678 875
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2021/01.01.2022r.	6 765	116 899	152 306	2 015	10 358	288 344
w tym środki trwałe w leasingu	6 765	12 309		41		19 116
Środki trwałe w budowie na 31.12.2021r.						14 226
Zaliczki na środki trwałe w budowie						5 699
Razem środki trwałe na 31.12.2021r.						308 269
Stan na 31.03.2022r.	6 743	115 342	147 303	2 350	9 937	281 675
w tym środki trwałe w leasingu	6 743	11 796		33		18 573
Środki trwałe w budowie na 31.03.2022r.						13 749
Zaliczki na środki trwałe w budowie						6 860
Razem środki trwałe na 31.03.2022r. (niebadane)						302 284

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za I kwartał 2022 i rok 2021 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto				
Stan na 01.01.2021r.	32 369	18 554	0	50 923
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2021r.	148	1 685	3 918	5 751
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2021r.	0	0	-3 897	-3 897
Stan na 31.12.2021r/01.01.2022r.	32 517	20 239	21	52 777
Zwiększenia w okresie 3 m-cy 2022r.	293	220	3 683	4 196
Zmniejszenia w okresie 3 m-cy 2022r.	0	0	0	0
Stan na 31.03.2022r.	32 810	20 459	3 704	56 973
Umorzenie				
Stan na 01.01.2021r.	30 827	15 616	0	46 443
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2021r.	427	894	0	1 321
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2021r.	0	0	0	0
Stan na 31.12.2021r/01.01.2022r.	31 254	16 510	0	47 764
Zwiększenia w okresie 3 m-cy 2022r.	102	244	0	346
Zmniejszenia w okresie 3 m-cy 2022r.	0	0	0	0
Stan na 31.03.2022r.	31 356	16 754	0	48 110
Wartość netto				
Stan na 31.12.2021r.	1 263	3 729	21	5 013
Zmiany odpisu aktualizującego				
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2021r.				304
Razem aktywa niematerialne na 31.12.2021 r.				5 317
Stan na 31.03.2022r.	1 454	3 705	3 704	8 863
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.03.2022r.				52
Razem aktywa niematerialne na 31.03.2022r. (niebadane)				8 915

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	01.01-31.03 2022 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12 2021	01.01-31.03 2021 (niebadane)
Stan na początek okresu, z tytułu:	35 463	38 330	38 330
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 982	3 448	3 448
Rezerw na świadczenia pracownicze	5 338	5 392	5 392
Odpisów aktualizujących majątek	5 203	4 846	4 846
Wyceny instrumentów pochodnych	467	51	51
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	253	392	392
Inne	4 561	2 576	2 576
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	638	544	544
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	16 360	20 420	20 420
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	3 228	3 230	2 750
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	0	717
- rezerw na świadczenia pracownicze	1 069	360	1 007
- odpisów aktualizujących majątek	0	446	0
- wyceny instrumentów pochodnych	212	416	80
- wyceny gwarancji z tyt. MSSF9	0	0	0
- leasing MSSF 16	0	0	52
- inne*)	1 947	2 009	894
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	919	2 131	347
- niezrealizowanych różnic kursowych	412	1 466	0
- rezerw na świadczenia pracownicze	219	414	39
- odpisów aktualizujących majątek	288	89	308
- wyceny instrumentów pochodnych	0	0	0
- wyceny gwarancji z tyt. MSSF9	0	139	0
- leasing MSSF 16	0	24	0
- inne	0	0	0
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony ujęta w rachunku zysków i strat	2 309	1 099	2 403
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym, w tym	-213	94	185
wartość utworzonego aktywa z tytułu MSSF 9	0	0	0
Utworzone w okresie aktywo na podatek odroczony z tyt działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	-100	-4 060	-4 433
Stan aktywów na podatek odroczony na koniec okresu	37 459	35 463	36 484
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 570	1 982	4 165
Rezerw na świadczenia pracownicze	6 188	5 338	6 360
Odpisów aktualizujących majątek	4 915	5 203	4 537
Wyceny instrumentów pochodnych	679	467	131
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	253	253	392
Inne, w tym leasing*)	6 508	4 561	3 522
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	425	638	729
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Aktywo na podatek odroczony z tyt działalności w PSI	16 260	16 360	15 987

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	01.01-31.03 2022 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12 2021	01.01-31.03 2021 (niebadane)
Stan na początek okresu z tytułu:	8 231	7 625	7 625
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 765	2 319	2 319
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 505	4 229	4 229
Inne	1 961	1 077	1 077
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	719	1 435	815
- niezrealizowanych różnic kursowych	529	0	629
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	191	410	143
- MSSF 15	0	0	0
- inne	0	1 025	43
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	516	829	514
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	554	0
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	32	134	33
- MSSF 15	143	141	284
- inne	341	0	197
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat	203	606	301
Stan rezerw na podatek odroczone na koniec okresu z tytułu:	8 435	8 231	7 926
Niezrealizowanych różnic kursowych	2 294	1 765	2 948
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 664	4 505	4 339
Inne, w tym MSSF 15	1 477	1 961	639
Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	29 024	27 232	28 558

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	01.01-31.03 2022 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12. 2021	01.01-31.03 2021 (niebadane)
Stan odpisów na początek okresu	10 006	8 197	8 197
Zwiększenia razem, z tytułu:	0	5 982	8
zapasów wolnorotujących	0	1 582	8
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	0	4 401	0
Zmniejszenia razem, z tytułu:	202	4 173	1 327
sprzedaży, zużycia	0	615	0
odwrócenia odpisów	202	3 558	1 327
Stan odpisów na koniec okresu	9 804	10 006	6 878

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	01.01-31.03	Za okres	01.01-31.03
	2022 (niebadane)	01.01-31.12. 2021	2021 (niebadane)
Stan na początek okresu	11 930	9 286	9 286
odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i odsetek	11 740	9 096	9 096
odpis aktualizujący pozostałe należności	190	190	190
Zwiększenia z tytułu odpisów na:	1 197	4 518	745
należności z tytułu dostaw i odsetek	1 197	4 518	745
pozostałe należności			
Zmniejszenia odpisów na:	1 850	1 875	177
należności z tytułu dostaw i odsetek	1 850	1 875	177
pozostałe należności			
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	11 277	11 930	9 855
z tego z tytułu:			
na należności z tytułu dostaw i odsetek	11 087	11 740	9 665
na pozostałe należności	190	190	190

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

Wyszczególnienie	01.01-31.03	Za okres	01.01-31.03
	2022	01.01-31.12. 2021	2021
Stan na początek okresu:	11 863	12 765	12 765
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	9 011	8 974	8 974
na nagrody jubileuszowe	2 852	3 791	3 791
Zwiększenia	0	1 701	801
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	0	1 675	795
na nagrody jubileuszowe	0	26	6
pozostałe rezerwy (poręczenie)	0	0	0
Zmniejszenia	1 483	2 603	251
z tego			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 270	1 638	45
na nagrody jubileuszowe	213	965	206
pozostałe rezerwy (poręczenie)	0	0	0
Stan na koniec okresu	10 380	11 863	13 315
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	7 741	9 011	9 724
na nagrody jubileuszowe	2 639	2 852	3 591
pozostałe rezerwy (poręczenie)	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Za okres		
	01.01-31.03 2022	01.01-31.12. 2021	01.01-31.03 2021
Stan na początek okresu:	36 796	40 179	40 179
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 498	971	971
na nagrody jubileuszowe	1 110	1 097	1 097
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	16 987	15 255	15 255
pozostałe rezerwy - poręczenia	1 328	15 975	15 975
pozostałe rezerwy	15 873	6 881	6 881
Zwiększenia	27 380	73 896	18 650
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	258	666	265
na nagrody jubileuszowe	23	375	73
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	8 532	33 592	9 143
pozostałe rezerwy - poręczenia	0	1 325	0
pozostałe rezerwy	18 567	37 938	9 169
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	12 725	77 279	22 102
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	14	139	0
na nagrody jubileuszowe	46	362	78
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	4 299	31 860	3 842
pozostałe rezerwy - poręczenia	0	15 972	12 921
pozostałe rezerwy	8 366	28 946	5 261
Stan na koniec okresu	51 451	36 796	36 727
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 742	1 498	1 236
na nagrody jubileuszowe	1 087	1 110	1 092
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	21 220	16 987	20 556
pozostałe rezerwy - poręczenia	1 328	1 328	3 054
pozostałe rezerwy	26 074	15 873	10 789

Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartały 2022r.

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 2022 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 2022 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 Santander	3 787 783	14,09%
Nationale –Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 140 848	11,68%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 000	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 28 czerwca 2021r.

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 31.03.2022r. to 3,81 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 31.03.2022r. wynosi 15,5 mln EUR brutto tj. 13,04% 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 obowiązku 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 12 miesięcy 2021 roku. Spółka w roku 2021 skorzystała w ramach decyzji o wsparciu z pomocy w wysokości 8 mln zł. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek odroczone” 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 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 82 746 tys. zł. Wykorzystana do dnia 31 marca 2022 roku pomoc publiczna wyniosła 32 753 tys. zł (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 29 782 tys. zł). Kwota pomocy publicznej pozostałej do wykorzystania wynosi 12 052 tys. zł. (zdyskontowana wartość 11 591 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 korzystania 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. Termin obowiązywania Decyzji nr 66/ARP/OML/2020 wynosi 15 lat licząc od

dnia jej wydania. Do dnia 31 marca 2022 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 9 488 tys. zł (zdyskontowana wartość nakładów wynosi 9 337 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 2022 roku wartość sprzedaży Spółek Grupy na rynki wschodnie (Ukraina, Białoruś oraz Rosja) wyniosła 7,3 mln zł co stanowiło 2% 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 31.12.2021 przez wszystkie Spółki Grupy aktywów dotyczących rynków wschodnich (Ukraina, Białoruś, Rosja) wynosi około 28 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:

- możliwych opóźnień lub przerwania dostaw surowców w tym przede wszystkim istotnych dla Jednostki Dominującej dostaw sadz pochodzenia rosyjskiego (Omsk, Kremieńczuk, Niżnykamsk) oraz wszystkich innych surowców ropopochodnych, co może przełożyć się na konieczność ograniczenia lub czasowego wstrzymania produkcji niektórych mieszanek gumowych opartych o te grupy surowcowe,
- dalszego wzrostu cen materiałów, surowców oraz nośników energetycznych, co przełoży się na spadek rentowności sprzedawanych wyrobów oraz wyniki finansowe Grupy,
- szeroko rozumianej logistyki dostaw oraz realizowanych przez Grupę wysyłek towarów poprzez ograniczenia w dostępie do środków transportu czy infrastruktury logistycznej (np. blokada terminali przeładunkowych czy możliwy brak dostępności kontenerów).

W ramach analizowanych działań między innymi przygotowywane są alternatywne scenariusze pozyskania surowców na wypadek trwałego zerwania łańcuchów dostaw lub czasowego ograniczenia ich dostępności przy jednoczesnej optymalizacji kosztów ich pozyskania.

Efektom wzrostu cen nośników energetycznych i dalszego nasilenia się procesów inflacyjnych w gospodarkach poszczególnych państw będzie z dużym prawdopodobieństwem dalsze zaostrzanie polityki pieniężnej Banku Centralnego, przekładającego się na poziom kursów walutowych, a także dalszy wzrost stóp procentowych. Są to istotne uwarunkowania i czynniki ryzyka, których siła i zakres oddziaływania są obecnie trudne do prognozowania, ale powinny być brane pod uwagę przy podejmowaniu decyzji ekonomicznych dotyczących przyszłości w odniesieniu do Spółki Dominującej.

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 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 jej działalność 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. w dniu 29 kwietnia 2022r. zawarł umowę warunkową umowy sprzedaży i przeniesienia praw udziałowych (dalej umowa SPA) pomiędzy Spółką (jako sprzedającym) a Qindao Zhangshi Shangjia Technology CO., LTD (jako kupującym) na podstawie której, po spełnieniu warunków umownych wskazanych w Umowie SPA, Sprzedający zobowiązał się do sprzedaży i przeniesienia wszystkich posiadanych przez siebie praw udziałowych stanowiących 79,71% udziałów w kapitale Spółki QMRP, a Kupujący zobowiązał się do nabycia przedmiotowych praw udziałowych Spółki zależnej QMRP.

Wobec powyższego szacowana wartość odpisów aktualizujących będzie miała negatywny wpływ na wynik jednostkowy Spółki Sanok RC S.A. w roku 2022 w kwocie ok. 12,7 mln zł.

W odniesieniu do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company wynik przedmiotowej transakcji powoduje dodatkowo konieczność dokonania odpisu w kwocie około 2,1 mln zł dotyczącego pozostałej części wartości firmy.

Całościowy efekt wyłączenia Spółki zależnej QMRP z konsolidacji zostanie ujęty w sprawozdaniu skonsolidowanym po wypełnieniu przez Strony wszystkich warunków umownych zawartych w umowie SPA.

Spółka informuje również, że wymienione w raporcie operacje mają charakter niepieniężny, księgowy i nie wpływają na sytuację płynnościową Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

Powyższa informacja została zawarta w raporcie bieżącym 3/2022.

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

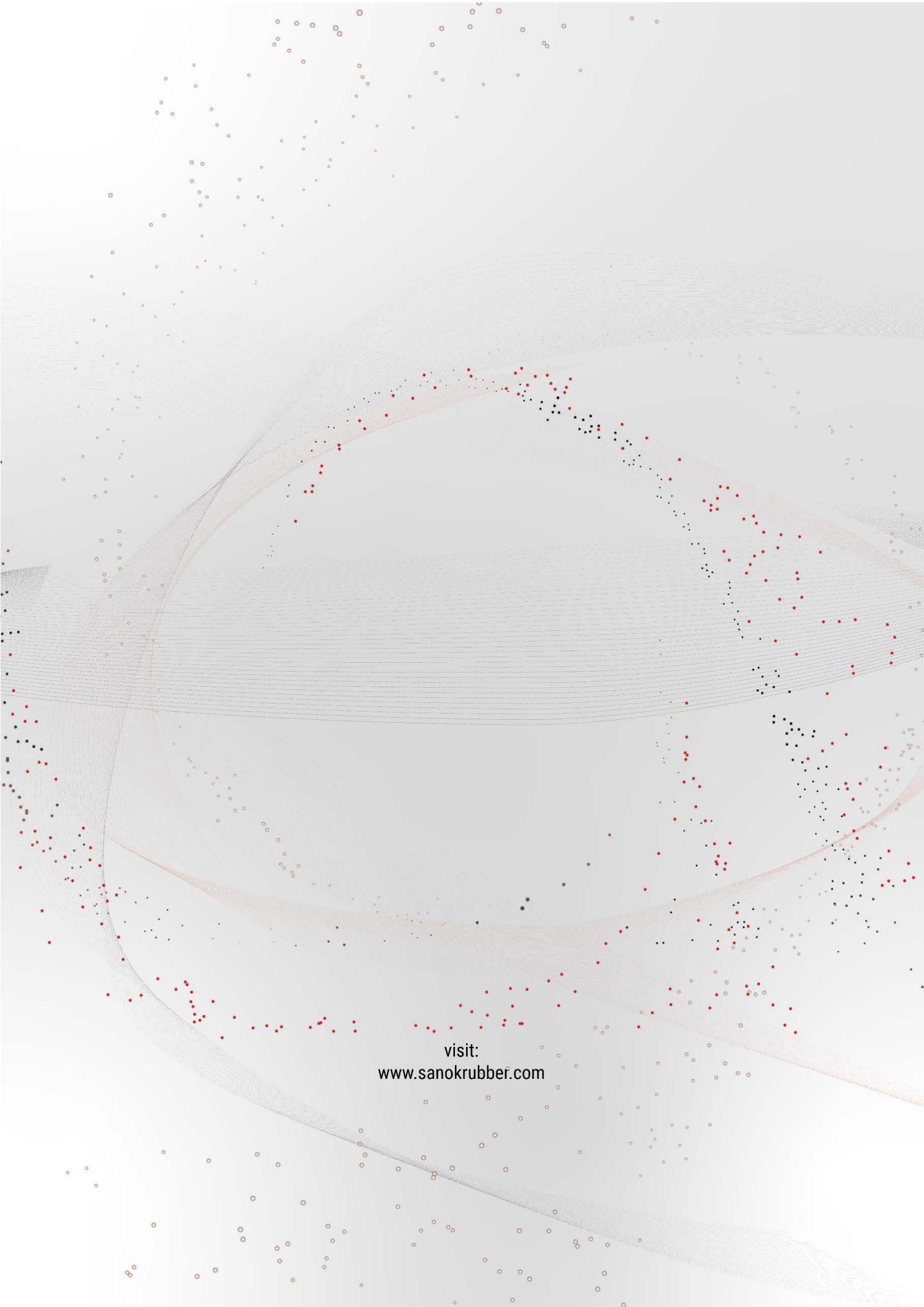
Do najważniejszych czynników, które mogą mieć wpływ na wyniki Sanok RC S.A. i pozostałych spółek Grupy w najbliższych okresach sprawozdawczych zaliczyć należy:

- 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),
- 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)
- 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,
- kontynuację wdrażania strategii ekspansji międzynarodowej w segmencie motoryzacji Grupy Sanok RC na rynku NAFTA (Meksyk). Projekt budowania zdolności operacyjnych w tym regionie obecnie trwa, a jego parametry w dużej mierze zależą również od terminowości projektów realizowanych przez strategicznych klientów Sanok RC,
- podyktowaną stopniowym rozwojem biznesu motoryzacji w Chinach jak również prowadzoną polityką środowiskową władz lokalnych, konieczność relokacji procesów produkcyjnych a również ekspansji na nowe regiony, rozległego rynku Państwa Środka,
- konieczność efektywnego wdrożenia do produkcji ostatnio pozyskanych projektów, które cechują się dużym stopniem złożoności oraz wymagały znaczących nakładów inwestycyjnych w minionych okresach.

Sanok dnia 27 maja 2022r.

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 Merckx |



visit:
www.sanokrubber.com