☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSr 3 / 2018

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 3 kwartał roku obrotowego 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-09-30

zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

w walucie zł

oraz skrócone sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

w walucie zł

data przekazania: 2018-11-13

SANOK RUBBER COMPANY SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

SANOK RC SA (skrócona nazwa emitenta)

Motoryzacyjny (mot) (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

38-500 (kod pocztowy) **Sanok** (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	
	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30
WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SANOK RC				
I. Przychody ze sprzedaży	762 318	753 529	179 222	177 024
II. Zysk operacyjny	70 464	97 943	16 566	23 009
III. Zysk przed opodatkowaniem	70 643	98 583	16 608	23 160
IV. Zysk netto udziałowców jednostki dominującej	53 400	75 168	12 554	17 659
V. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	45 135	63 810	10 611	14 991
VI. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-69 030	-54 164	-16 229	-12 725
VII. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-31 896	-76 423	-7 499	-17 954
VIII. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-55 799	-66 779	-13 118	-15 688
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	27 957 194	27 509 164	27 957 194
XII. Zysk na jedną akcję	1,99	2,80	0,47	0,66
XIII. Rozwodniony zysk na jedna akcję	1,94	2,69	0,46	0,63
XIV. Aktywa razem (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	869 998	843 573	203 680	202 252
XV. Zobowiązania długoterminowe (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	30 785	36 006	7 207	8 633
XVI. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	397 090	333 771	92 965	80 024
XVII. Kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	442 123	473 796	103 508	113 596
XVIII. Kapitał akcyjny (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	5 376	5 376	1 259	1 289
WYBRANE DANE FINANSOWE SANOK RC SA				
XIX. Przychody ze sprzedaży	549 790	556 808	129 256	130 810
XX. Zysk operacyjny	65 085	102 588	15 302	24 101
XXI. Zysk przed opodatkowaniem	72 607	113 345	17 070	26 628

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30
XXII. Zysk netto	58 020	91 512	13 641	21 499
XXIII. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	55 399	68 467	13 024	16 085
XXIV. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-78 874	-58 042	-18 543	-13 636
XXV. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-32 079	-70 800	-7 542	-16 633
XXVI. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-55 561	-60 370	-13 062	-14 183
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	27 957 194	27 509 164	27 957 194
XXX. Zysk na jedną akcję	2,16	3,40	0,51	0,80
XXXI. Rozwodniony zysk na jedna akcję	2,11	3,27	0,50	0,77
XXXII. Aktywa razem (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	801 417	773 400	187 624	185 428
XXXIII. Zobowiązania długoterminowe (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	12 383	13 364	2 899	3 204
XXXIV. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	311 308	254 099	72 882	60 922
XXXV. Kapitał własny (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	477 726	505 937	111 843	121 302
XXXVI. Kapitał akcyjny (stan na 30.09.2018 oraz 31.12.2017)	5 376	5 376	1 259	1 289

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

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

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

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Plik	Opis
Sanok RC - sprawozdanie 3 kw 2018.pdf	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Sanok RC z informacją dotyczącą Sanok RC S.A.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-11-13	Piotr Szamburski	Prezes Zarządu	
2018-11-13	Piotr Dołęga	Członek Zarządu	

SANOK RUBBER

SKONSOLIDOWANY RAPORT FINANSOWY ZA III KWARTAŁ 2018

www.sanokrubber.pl

Śródroczne skrócone

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe

za III kwartał 2018 roku

Grupy Kapitałowej

Sanok Rubber Company

sporządzone według

Międzynarodowych Standardów

Sprawozdawczości Finansowej

wraz z informacją finansową dotyczącą

Sanok Rubber Company S.A.

Spis treści

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company. 4
2. Oświadczenie Zarządu 6
3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie: 6
4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC. 15
5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A. 28
6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za III kwartał 2018r. 37

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.

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

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

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

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

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

Mając na uwadze MSSF 2 *Płatności na bazie akcji* została dokonana wycena wartości godziwej programu motywacyjnego. Wycena została dokonana w oparciu o metodę Monte-Carlo, a jej założenia opisano w raporcie rocznym za 2014r opublikowanym 20 marca 2015r. 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 III kwartału 2018 r. Biorąc pod uwagę ostateczną wycenę Programu jego wartość godziwa ujęta w księgach 2018r wyniosła 6 291 tys. zł (stan kapitałów z wyceny warrantów na 30.09.2018) - spadek o 2 110 tys. zł w porównaniu do końca 2017 roku. 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 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 30.09.2018r w Grupie Sanok RC funkcjonowały następujące spółki zależne:

Lp	Nazwa Spółki zależnej	% udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA	Podstawowy przedmiot działalności
1	Stomil Sanok Dystrybucja Spółka z o. o z siedzibą w Bogucinie k. Poznania	100%/ 100%	Sprzedaż na rynku wtórnym wyrobów produkowanych przez Sanok RC S.A. oraz sprzedaż części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych i maszyn dla rolnictwa. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 9 m-cy 2018 roku stanowiła 53% sprzedaży Spółki.
2	PHU Stomil East Spółka z o. o. z siedzibą w Sanoku	65,7%/ 79,3%	Handel na rynkach WNP (sprzedaż, oprócz wyrobów Sanoka RC S.A. także produktów innych firm polskich) oraz sprzedaż produktów firm białoruskich i ukraińskich na rynku polskim. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 9 m-cy 2018r roku stanowiła 3% sprzedaży Spółki.
3	Stomil Sanok Rus Spółka z o.o. z siedzibą w Moskwie (Rosja)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku rosyjskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
4	Stomil Sanok Ukraina z siedzibą w Równem (Ukraina)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku ukraińskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
5	Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego z siedzibą w Kirowie (Rosja)	81,1%/ 81,1%	Produkcja i sprzedaż na rynku północnej Rosji wyrobów z gumy i innych materiałów.
6	Produkcyjno - Handlowe Unitarne Przedsiębiorstwo Stomil Sanok BR z siedzibą w Brześciu (Białoruś)	100%/ 100%	Produkcja wyrobów wytłaczanych do stolarki okiennej oraz produkcja wyrobów formowych do AGD. Sprzedaż realizowana jest do spółek dystrybucyjnych Sanok RC w Rosji i na Ukrainie, a także bezpośrednio na rynku białoruskim i rosyjskim.
7	Colmant Cuvelier RPS S.A.S. z siedzibą w Villers-la-Montagne (Francja)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii z tworzyw sztucznych (PVC, PVC+TPE i TPE) oraz mieszanek gumowych.
8	Stomet Spółka z o. o. z siedzibą w Sanoku	100%/ 100%	Wytwarzanie oprzyrządowania do produkcji wyrobów gumowych i tworzywowych oraz wykonywanie remontów maszyn i urządzeń – głównie na zamówienie spółek Grupy. Sprzedaż wyrobów i usług poza Grupę za 9 m-cy 2018r stanowiła 16% sprzedaży Spółki
9	Przedsiębiorstwo Sanatoryjno – Turystyczne Stomil Spółka z o.o. z siedzibą w Rymanowie	100%/ 100%	Organizowanie i świadczenie usług w zakresie lecznictwa, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii.
10	Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp. z o.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100%/ 100%	Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku.

Lp	Nazwa Spółki zależnej	% udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA	Podstawowy przedmiot działalności
11	Draftex Automotive GmbH, Grefrath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora samochodów premium na rynku niemieckim. Spółka posiada udziały (19%) w spółce produkcyjnej Qingdao Masters of Rubber and Plastics Co. Ltd (QMRP) z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny).
12	Qingdao Masters of Rubber and Plastic Co., Ltd. Taichang Road, Zhongyun Development Zone Jiaozhou, 266300, Qingdao (Chiny)	73%/81%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora motoryzacji oraz uszczelnień okien i szaf sterowniczych na rynku chińskim.

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

2. Oświadczenie Zarządu

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

Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2018r. do 30 września 2018r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2017r. i 30 września 2017r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2017r. do 30 września 2017r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

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

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

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

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

3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:

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

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

   Część środków trwałych stanowi zabezpieczenie kredytów.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują rezerwy na:

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

Wycena rezerw na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalno–rentowe dokonywana jest przez niezależnego 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 III kwartale na skutek wystąpienia przesłanek zgodnie z MSR 36 Jednostka Dominująca zweryfikowała testy na utratę wartości aktywów w odniesieniu do jednostkowego sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie dotyczącym spółki zależnej Stomil Sanok BR. Weryfikację testów przeprowadzono w oparciu o najnowsze otrzymane prognozy oraz zakładany długoterminowy jednoprocentowy wzrost w okresie rezydualnym. W celu zdyskontowania przyszłych przepływów pieniężnych zastosowano średnioważony koszt kapitału na poziomie 13,34%.
Dla jednostkowego sprawozdania finansowego testom podlegała wartość posiadanych udziałów w spółce zależnej Stomil Sanok BR. Przeprowadzony test w oparciu o wyżej wymienione założenia wykazał konieczność dokonania odpisu o wartości 1,4 mln zł., który został ujęty w jednostkowym sprawozdaniu finansowym w pozycji kosztów finansowych.
Dla skonsolidowanego sprawozdania finansowego testom podlegała wartość aktywów trwałych posiadanych przez spółkę Stomil Sanok BR oraz jej kapitał obrotowy na dzień 30.09.2018. Przeprowadzony test nie wykazał konieczności dokonywania odpisu z tytułu utraty wartości.
Odpis rozpoznany na poziomie sprawozdania Jednostki Dominującej w sprawozdaniu skonsolidowanym podlegał eliminacji.
W okresie 9 m-cy 2018r, poza odpisami wymienionymi powyżej, odpisami lub odwróceniem odpisów na należności z tytułu utraty ich wartości (noty- odpowiednio - 5.6, 6.5) oraz odpisami na wartości niematerialne (noty - odpowiednio - 5.2, 6.2), Spółki Grupy kapitałowej włączone do konsolidacji nie dokonały innych odpisów na aktywa wymienione w tytule.

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

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

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

Wpływ zastosowania nowych standardów MSSF 15 oraz MSSF 9

Grupa zastosowała po raz pierwszy MSSF 15 Przychody z umów z klientami („MSSF 15") oraz MSSF 9 Instrumenty finansowe („MSSF 9"). Zgodnie z wymogami MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa Grupa ujawniła opis rodzaju oraz skutki zmiany zasad (polityki) rachunkowości poniżej.
Przeprowadzona analiza wykazała, że zastosowanie po raz pierwszy MSSF 15 nie ma istotnego wpływu na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 kwartały 2018 r.

Wpływ MSSF 9 na skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (zwiększenie/zmniejszenie) na dzień pierwszego zastosowania, tj. 1 stycznia 2018 roku:

	na 31.12.2017*	Korekta MSSF 9	na 01.01.2018
AKTYWA			
Aktywa trwałe	**309 169**	**157**	**309 326**
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	*10 333*	*157*	*10 490*
Aktywa obrotowe	**534 404**	**-829**	**533 575**
Należności handlowe	*155 452*	*-829*	*154 623*
SUMA AKTYWÓW	**843 573**	**-672**	**842 901**
PASYWA			
Kapitał własny	**473 796**	**-672**	**473 124**
Zyski zatrzymane	*41 902*	*-672*	*41 230*
SUMA PASYWÓW	**843 573**	**-672**	**842 901**

*Według zatwierdzonego skonsolidowanego sprawozdania Grupy za rok zakończony dnia 31.12.2017r.

MSSF 15 Przychody z umów z klientami

MSSF 15 ma zastosowanie do wszystkich umów z klientami, z wyjątkiem tych, które wchodzą w zakres innych standardów. Spółka wdrożyła MSSF 15 z zastosowaniem zmodyfikowanej metody retrospektywnej, tj. z łącznym efektem pierwszego zastosowania standardu ujętym w dniu pierwszego zastosowania.

Spółka prowadzi działalność głównie w obszarze produkcja i sprzedaż wyrobów z gumy

a) Sprzedaż produktów

Spółka prowadzi sprzedaż jednorodnych produktów na podstawie umów lub zamówień klientów. Umowy realizowane przez spółkę co do zasady zawierają tylko jedno zobowiązanie do wykonania świadczenia – sprzedaż towaru, przychód jest rozpoznawany w określonym momencie, tj. gdy klient uzyska kontrolę nad towarem (co do zasady w momencie dostawy). W konsekwencji, wpływ przyjęcia MSSF 15 na moment ujmowania przychodu z tytułu takich umów nie jest istotny. Niemniej jednak, zastosowanie Standardu wpływa na kwotę przychodu zgodnie z poniższym:

Wynagrodzenie zmienne

Niektóre umowy z klientami zawierają kwoty zmienne wynagrodzenia w związku z możliwością udzielenia rabatów związanych z ilością, wartością lub przyrostem zrealizowanych przychodów. Zgodnie z MSSF 15, jeśli wynagrodzenie określone w umowie obejmuje kwotę zmienną, jednostka oszacowuje kwotę wynagrodzenia, do którego będzie uprawniona w zamian za przekazanie przyrzeczonych dóbr lub usług na rzecz klienta i zalicza do ceny transakcyjnej część lub całość kwoty wynagrodzenia zmiennego wyłącznie w takim zakresie, w jakim istnieje wysokie prawdopodobieństwo, że nie nastąpi odwrócenie znaczącej części kwoty wcześniej ujętych skumulowanych przychodów w momencie, kiedy ustanie niepewność co do wysokości wynagrodzenia zmiennego.

b) Korekty związane ze zmianą momentu rozpoznania przychodów.

Zgodnie z MSSF 15 przychód jest rozpoznany w momencie przejęcia kontroli przez odbiorcę nad nabywanym produktem. W br. Spółka zawarła umowę gdzie przejęcie kontroli nad wytwarzanymi produktami przechodzi na nabywcę w momencie wyprodukowania i przekazania własności całego kompletnego produktu. Zgodnie z poprzednimi regulacjami w podobnych przypadkach przychód rozpoznawano wraz z kolejnymi etapami odbioru narzędzi. Pod regulacjami nowego standardu przychód zostanie rozpoznany w momencie zakończenia procesu produkcji i ostatecznego odbioru przez nabywcę.

Poniższa tabela przedstawia kwoty, które wpływają na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe w bieżącym okresie sprawozdawczym w wyniku zastosowania MSSF 15 w porównaniu z MSR 11, MSR 18 i związanymi z nimi interpretacjami, które obowiązywały przed zmianą.

Wpływ na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2018 roku:

	kwoty ujęte zgodnie z MSSF 15	Korekta	Kwoty bez wpływu zastosowania MSSF 15
AKTYWA			
Aktywa trwałe	**342 770**	**99**	**342 671**
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	*10 388*	*99*	*10 289*
Aktywa obrotowe	**527 228**	**621**	**526 607**
Zapasy	*202 354*	*1 013*	*201 341*
Należności handlowe	*168 634*	*-392*	*169 026*
SUMA AKTYWÓW	**869 998**	**720**	**869 278**
PASYWA			
Kapitał własny	**442 123**	**-424**	**442 547**
Zyski zatrzymane	*-10 166*	*-424*	*-9 742*
Zobowiązania krótkoterminowe	**397 090**	**1 144**	**395 946**
Zobowiązania z tyt. umów	*1 176*	*1 144*	*32*
SUMA PASYWÓW	**869 998**	**720**	**869 278**

Wpływ na śródroczny skrócony skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2018 roku:

	kwoty ujęte zgodnie z MSSF 15	Korekta	Kwoty bez wpływu zastosowania MSSF 15
Przychody ze sprzedaży	762 318	-1 536	763 854
Koszt sprzedanych produktów	591 263	-1 013	592 276
Podatek odroczony	61	-99	160
Zysk netto	**53 659**	**-424**	**54 083**

Wpływ na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2018 roku:

	kwoty ujęte zgodnie z MSSF 15	Korekta	Kwoty bez wpływu zastosowania MSSF 15
Działalność operacyjna			
Zysk netto przypadający jednostce dominującej	53 400	-424	53 824
Korekty o pozycje	*-8 265*	*424*	*-8 689*
Zmiana stanu należności	-17 809	392	*-18 201*
Zmiana stanu zapasów	-33 909	-1 013	-32 896
Zmiana stanu zobowiązań	9 036	1 144	7 892
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-1 908	-99	-1 809
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	**45 135**	**0**	**45 135**

* Kolumna przedstawia kwoty ustalone w taki sposób, jakby MSR 11, MSR 18 i związanymi z nimi interpretacjami miały zastosowanie w bieżącym okresie sprawozdawczym.

MSSF 9 Instrumenty finansowe

MSSF 9 zastąpił MSR 39 *Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena* i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później. MSSF 9 adresuje trzy obszary związane z instrumentami finansowymi: klasyfikację i wycenę, utratę wartości oraz rachunkowość zabezpieczeń.

Grupa zastosowała MSSF 9 od dnia wejścia w życie standardu, bez przekształcania danych porównawczych.

a) Klasyfikacja i wycena

Zgodnie z MSSF 9, z wyjątkiem niektórych należności z tytułu dostaw i usług, w momencie początkowego ujęcia jednostka wycenia składnik aktywów finansowych w jego wartości godziwej, którą w przypadku aktywów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy powiększa się o koszty transakcyjne, które można bezpośrednio przypisać do nabycia tych aktywów finansowych.

Po początkowym ujęciu jednostka wycenia składnik aktywów finansowych w zamortyzowanym koszcie, w wartości godziwej przez inne całkowite dochody lub w wartości godziwej przez wynik finansowy. Jednostka klasyfikuje składnik aktywów finansowych na podstawie modelu biznesowego jednostki w zakresie zarządzania aktywami finansowymi oraz charakterystyki wynikających z umowy przepływów pieniężnych dla składnika aktywów finansowych (tzw. „kryterium SPPI").

Klasyfikacja i wycena aktywów finansowych Spółki zgodnie z MSSF 9 przedstawia się następująco:

i. Instrumenty dłużne wyceniane w zamortyzowanym koszcie, utrzymywane zgodnie z modelem biznesowym, którego celem jest utrzymywanie aktywów finansowych dla uzyskiwania przepływów pieniężnych wynikających z umowy, będących jedynie spłatą kwoty głównej i odsetek od kwoty głównej pozostałej do spłaty.

ii. Instrumenty dłużne wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, dla których skumulowane zyski lub straty poprzednio ujęte w innych całkowitych dochodach podlegają przeklasyfikowaniu do wyniku finansowego na moment zaprzestania ujmowania.

iii. Instrumenty kapitałowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody, dla których skumulowane zyski lub straty poprzednio ujęte w innych całkowitych dochodach nie podlegają przeklasyfikowaniu do wyniku finansowego na moment zaprzestania ujmowania.

iv. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy obejmują instrumenty pochodne.

Grupa dokonała oceny modelu biznesowego na dzień pierwszego zastosowania MSSF 9, tj. 1 stycznia 2018 roku, a następnie zastosowała retrospektywnie niezależnie od tego, jaki był model biznesowy w poprzednich okresach sprawozdawczych do tych aktywów finansowych, dla których nie zaprzestano ujmowania przed dniem 1 stycznia 2018 roku. Spółka dokonała oceny spełnienia kryterium SPPI w oparciu o fakty i okoliczności występujące w momencie początkowego ujęcia składnika aktywów finansowych.

b) Utrata wartości

Zastosowanie MSSF 9 zasadniczo zmienia podejście do utraty wartości aktywów finansowych poprzez odejście od koncepcji *straty poniesionej* na rzecz *straty oczekiwanej*, gdzie całość oczekiwanej straty kredytowej jest rozpoznawana *ex-ante*.

W przypadku należności z tytułu dostaw i usług, Grupa stosuje uproszczone podejście i wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia przy użyciu macierzy rezerw. Grupa wykorzystuje swoje dane historyczne dotyczące strat kredytowych, skorygowane w stosownych przypadkach o wpływ informacji dotyczących przyszłości.

W przypadku pozostałych aktywów finansowych, Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe w kwocie równej 12-miesięcznym oczekiwanym stratom kredytowym. Jeżeli ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym znacznie wzrosło od momentu początkowego ujęcia, Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu instrumentu finansowego w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia.

Grupa ocenia, że ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym znacznie wzrosło od dnia jego początkowego ujęcia w przypadku, gdy dłużnik wykazuje trwałe pogorszenie sytuacji finansowej lub opóźnienia w zapłatach wynikających z danego instrumentu przekroczą okres 30 dni.

Jednocześnie, Grupa ocenia, że niewykonanie zobowiązania przez dłużnika (ang. default) następuje w przypadku gdy opóźnienie w spłacie przekroczy 360 dni

W wyniku zastosowania MSSF 9 odpis z tytułu utraty wartości na dzień 1 stycznia 2018 roku wzrósł o 829 tys. zł. w korespondencji z zyskami zatrzymanymi i wynosi łącznie z wartością odpisów na należności z dnia 31.12.2017 7 999 tys. zł.

c) Grupa nie zdecydowała się na zastosowanie MSSF 9 w obszarze rachunkowości zabezpieczeń.

Grupa ujęła następujące korekty w śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym:

Wpływ na śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2018 roku:

	kwoty ujęte zgodnie z MSSF 9	Korekta	Kwoty bez wpływu zastosowania MSSF 9
AKTYWA			
Aktywa trwałe	**342 770**	**78**	**342 692**
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	*10 388*	*78*	*10 310*
Aktywa obrotowe	**527 228**	**-413**	**527 641**
Należności handlowe	*168 634*	*-413*	*169 047*
SUMA AKTYWÓW	**869 998**	**-335**	**870 333**
PASYWA			
Kapitał własny	**442 123**	**-335**	**442 458**
Zyski zatrzymane	*-10 166*	*-335*	*-9 831*
SUMA PASYWÓW	**869 998**	**-335**	**870 333**

Wpływ na śródroczny skrócony skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2018 roku:

	kwoty ujęte zgodnie z MSSF 9	Korekta	Kwoty bez wpływu zastosowania MSSF 9
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	287	416	-129
Podatek odroczony	61	79	-18
Zysk netto	**53 659**	**495**	**53 164**

Wpływ na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2018 roku:

	kwoty ujęte zgodnie z MSSF 9	Korekta	Kwoty bez wpływu zastosowania MSSF 9
Działalność operacyjna			
Zysk netto przypadający jednostce dominującej	53 400	495	52 905
Korekty o pozycje	*-8 524*	*-495*	*-8 029*
Zmiana stanu należności	-17 809	-416	-17 393
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-1 908	-79	-1 829
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	**44 876**	**0**	**44 876**

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

30.09.2018

	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	**Razem sprzedaż**
Wyroby dla motoryzacji	38 756	316 005	649	91 815	**447 226**
Pasy klinowe	25 637	20 583	11 784	6 455	**64 459**
Wyroby dla farmacji	2 589	1 717	5 080	16	**9 401**
Wyroby AGD	567	627	4 085	0	**5 279**
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	33 889	0	0	0	**33 889**
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	10 063	1 042	574	1 238	**12 918**
Uszczelki budowlane samoprzylepne	7 634	15 075	10 548	3 998	**37 255**
Uszczelki budowlane stolarkowe	35 187	1 811	4 365	1 448	**42 811**
Usługi sanataryjno - wypoczynkowe	8 612	0	0	0	**8 612**
Usługi przemysłowe	10 869	889	0	7	**11 765**
Mieszanki gumowe	71 596	10 912	11	3 560	**86 079**
Pozostałe wyroby	2 272	0	143	209	**2 623**
Razem sprzedaż	**247 671**	**368 661**	**37 240**	**108 746**	**762 318**

30.09.2017

	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	**Razem sprzedaż**
Wyroby dla motoryzacji	31 688	315 588	875	74 477	**422 628**
Pasy klinowe	26 115	21 542	16 770	7 344	**71 772**
Wyroby dla farmacji	3 180	2 067	6 089	49	**11 385**
Wyroby AGD	624	1 195	4 791	0	**6 609**
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	34 475	927	0	0	**35 402**
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	3 767	0	781	2 041	**6 589**
Uszczelki budowlane samoprzylepne	7 488	15 524	12 621	4 907	**40 540**
Uszczelki budowlane stolarkowe	33 781	2 545	6 249	3 723	**46 297**
Usługi sanataryjno - wypoczynkowe	7 574	0	0	0	**7 574**
Usługi przemysłowe	13 490	1 823	70	51	**15 434**
Mieszanki gumowe	70 247	9 610	10	3 240	**83 107**
Pozostałe wyroby	3 935	1 329	307	621	**6 191**
Razem sprzedaż	**236 364**	**372 149**	**48 563**	**96 453**	**753 529**

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

W dniu 27 czerwca 2018 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Sanok RC S.A. dokonało podziału zysku za 2017 rok w kwocie 107 752 541,98 zł w następujący sposób:

- 80 645 766,00 zł – przeznaczono do podziału między akcjonariuszy w formie dywidendy (kwota dywidendy na 1 akcję: 3,00 zł, dzień dywidendy: 6 lipca 2018 roku, termin wypłaty dywidendy: 26 lipca 2018 roku),

- 26 549 332,15 zł – na kapitał zapasowy Jednostki Dominującej,
- 557 443,83 zł – na zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Szczegółowe informacje zamieszczone zostały w Raporcie bieżącym nr 12/2018 z dnia 27 czerwca 2018 roku.
W następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwaliły wypłaty dywidendy na rzecz Spółki Dominującej:

- 16 kwietnia 2018 roku - PHU Stomil East Sp. z o. o - w kwocie 612,7 tys. zł
- 17 kwietnia 2018 roku - Stomet Sp. z o. o. - w kwocie 1.300,0 tys. zł.
- 17 kwietnia 2018 roku – Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o.o. - w kwocie 750,0 tys. zł.
- 18 kwietnia 2018 roku – Stomil Sanok Ukraina Sp. z o.o.– w kwocie 400 tys. UAH co stanowi 51,5 tys. zł.
- 31 maja 2018 roku – Stomil Sanok Wiatka – w kwocie 1,4 mln RUB co stanowi 85,5 tys. zł.
- 26 czerwca 2018 roku – Stomil Sanok RUS Sp. z o.o. – w kwocie 15 mln RUB co stanowi 885 tys. zł.

Suma dywidend od spółek zależnych wynosi 3 684,7 tys. zł. i w sprawozdaniu skonsolidowanym podlega eliminacji.

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

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

Zobowiązania warunkowe spółek Grupy Kapitałowej z tytułu:	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
– zabezpieczenia kredytu:		
o zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	76 509	23 862
o cesja należności	30 545	32 789
o hipoteka kaucyjna	81 277	96 363
– akredytyw	4 716	2 142
– weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i kontraktów terminowych (instrumenty pochodne)	24 807	8 776
– gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	79	329
– inne	265	0
RAZEM	**218 198**	**164 261**

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

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

4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC.

Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

w tys. zł

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	312 429	277 074	255 611
Nieruchomości inwestycyjne		3 516	3 556	3 556
Aktywa niematerialne	5.2	14 754	16 616	17 295
Należności długoterminowe pozostałe		1 115	1 008	0
Aktywa finansowe	5.3	7	7	7
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	10 388	10 333	10 494
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		561	575	31
Razem aktywa trwałe		**342 770**	**309 169**	**286 994**
Zapasy	5.5	202 354	168 445	156 330
Należności handlowe	5.6	168 634	155 452	167 359
Należności krótkoterminowe inne		9 071	14 943	28 944
Należności z tytułu podatku dochodowego		1 771	1 680	1 032
Rozliczenia międzyokresowe czynne		4 204	2 404	3 936
Aktywa finansowe	5.3	46 761	41 248	1 270
Środki pieniężne		94 433	150 232	182 194
Razem aktywa obrotowe		**527 228**	**534 404**	**541 065**
AKTYWA RAZEM		**869 998**	**843 573**	**828 059**
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	8 401	7 786
Kapitał zapasowy		371 287	347 161	346 582
Kapitał rezerwowy		2 048	2 048	2 048
Zyski zatrzymane		-10 166	41 902	37 427
Kapitał z aktualizacji wyceny		73 790	73 830	73 869
Różnice kursowe z przeliczenia		-7 709	-6 218	-6 581
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		**440 917**	**472 500**	**466 507**
Udziały niekontrolujące		1 206	1 296	1 232
Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące		**442 123**	**473 796**	**467 739**
Kredyty i papiery dłużne		7 787	11 627	11 966
Rezerwy i inne zobowiązania	5.7	16 147	17 523	17 098
Przychody przyszłych okresów		5 630	5 791	6 806
Rezerwa na podatek odroczony	5.4	414	425	392
Zobowiązania finansowe		727	591	650
Zobowiązania pozostałe		80	49	61
Zobowiązania długoterminowe razem		**30 785**	**36 006**	**36 973**
Kredyty i papiery dłużne		240 723	187 114	178 049
Zobowiązania handlowe		95 748	84 427	87 801
Zobowiązania finansowe		2 184	2 031	2 563
Zobowiązania krótkoterminowe inne		24 370	27 962	25 228
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		410	3 330	5 395
Zobowiązania z tytułu umów		1 144		
Przychody przyszłych okresów		1 036	942	1 872
Rezerwy i inne zobowiązania	5.8	31 475	27 965	22 439
Zobowiązania krótkoterminowe razem		**397 090**	**333 771**	**323 347**
PASYWA RAZEM		**869 998**	**843 573**	**828 059**

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
Przychody ze sprzedaży	254 759	762 318	249 976	753 529
Koszt własny sprzedaży	196 391	591 263	186 284	566 126
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**58 368**	**171 055**	**63 692**	**187 403**
Koszty sprzedaży	8 538	24 759	9 389	24 422
Koszty ogólnego zarządu	28 889	81 896	23 656	70 014
Wynik z działalności podstawowej	**20 941**	**64 400**	**30 647**	**92 967**
Pozostałe przychody operacyjne	3 415	6 912	1 105	5 644
Pozostałe koszty operacyjne	227	1 135	-46	668
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	285	287		
Wynik z działalności operacyjnej	**24 414**	**70 464**	**31 798**	**97 943**
Przychody z tytułu odsetek	462	2 397		
Inne przychody finansowe	-1 405	779	130	5 323
Koszty finansowe	-266	2 997	1 152	4 683
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	**23 737**	**70 643**	**30 776**	**98 583**
Podatek dochodowy razem	5 166	16 984	7 148	23 143
Bieżący	4 773	16 923	7 700	24 359
Odroczony	393	61	-552	-1 216
Wynik netto	**18 571**	**53 659**	**23 628**	**75 440**
z tego przypadający				
udziałowcom jednostki dominującej	18 507	53 400	23 518	75 168
udziałom niekontrolującym	64	259	110	272
Średnia ważona liczba akcji		26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł.		1,99		2,80
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji		27 509 164		27 957 194
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł.		1,94		2,69

Wyszczególnienie	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
Przychody ze sprzedaży produktów	221 885	671 647	229 507	682 171
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	18 237	54 453	15 408	51 020
Pozostałe przychody	14 637	36 218	5 061	20 338
Razem przychody ze sprzedaży	**254 759**	**762 318**	**249 976**	**753 529**
z tego:				
- *sprzedaż krajowa*	81 048	247 671	78 656	236 364
- *sprzedaż zagraniczna*	173 711	514 647	171 320	517 165

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
Wynik netto	**18 571**	**53 659**	**23 628**	**75 440**
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	**-731**	**-1 537**	**-1 153**	**-2 557**
Różnice kursowe z przeliczenia	-731	-1 537	-1 153	-2 557
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	**55**	**538**	**-183**	**-327**
Zyski/straty aktuarialne	55	538	-183	-327
Inne dochody razem	***-676***	***-999***	***-1 336***	***-2 884***
Całkowite dochody ogółem	**17 895**	**52 660**	**22 292**	**72 556**
z tego przypadające:				
udziałowcom jednostki dominującej	17 838	52 408	22 180	72 297
udziałom niekontrolującym	57	252	112	259

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

w tys. zł

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01. do 30.09.	
	2018	2017
Zysk netto	**53 400**	**75 168**
Korekty razem o pozycje:	**-8 265**	**-11 358**
- Zysk przypadający udziałowcom niekontrolującym	*259*	*272*
- Amortyzacja	*30 473*	*28 138*
- Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	*106*	*-1 594*
- Odsetki i dywidendy netto	*1 279*	*1 057*
- Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	*16 923*	*24 359*
- Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	*-1 733*	*-687*
- Zmiana stanu rezerw	*2 123*	*-578*
- Zmiana stanu zapasów	*-33 909*	*-16 403*
- Zmiana stanu należności	*-17 809*	*-39 679*
- Zmiana stanu zobowiązań	*9 036*	*9 045*
- Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	*-1 908*	*-1 902*
- Pozostałe korekty	*-3 817*	*2 480*
- Podatek dochodowy zapłacony	*-9 288*	*-15 866*
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	**45 135**	**63 810**
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych	4 240	2 764
Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych	-66 875	-56 573
Wpływy z aktywów finansowych	25	31
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	-342	-771
Inne przepływy inwestycyjne	-6 078	385
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-69 030**	**-54 164**
Wpływy z tyt. zaciągniętych kredytów	49 663	21 474
Zapłacone odsetki	-1 280	-1 057
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	-80 646	-96 775
Inne	367	-65
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	**-31 896**	**-76 423**
Zmiana stanu środków pieniężnych	**-55 791**	**-66 777**
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	-8	-2
Środki pieniężne na początek okresu	150 232	248 973
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-55 799	-66 779
Środki pieniężne na koniec okresu	**94 433**	**182 194**
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	580	96

Zmiana stanu zobowiązań za 3 kwartały 2018 została wykazana bez zmniejszenia stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -2 891 tys. zł, które wykazano w innych wydatkach inwestycyjnych (2 984 tys. zł za 9 m-cy 2017r). W zmianie stanu należności w działalności operacyjnej w 3 kwartałach 2017r. wykazano zmianę stanu należności handlowych bez przyrostu stanu zaliczek inwestycyjnych tj. -2 663 tys. zł, które zostały wykazane w innych wydatkach inwestycyjnych..

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

w tys. zł

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej									
	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Razem kapitały własne	Udziały niekontrolujące	OGÓŁEM kapitał własny
Stan na 01.01.2017r	**5 376**	**5 942**	**314 930**	**73 987**	**2 048**	**90 877**	**-4 037**	**489 123**	**1 744**	**490 867**
Całkowite dochody za 9 m-cy 2017 rok			-327			75 168	-2 544	**72 297**	259	72 556
Przeniesienia między kapitałami			111	-118				**-7**		-7
Kapitał z wyceny warrantów		1 844						**1 844**		1 844
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			31 868			-31 868		**0**		0
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						-96 775		**-96 775**	-771	-97 546
Pozostałe						25		**25**		25
Stan na 30.09.2017r	**5 376**	**7 786**	**346 582**	**73 869**	**2 048**	**37 427**	**-6 581**	**466 507**	**1 232**	**467 739**
Stan na 31.12.2017r	**5 376**	**8 401**	**347 161**	**73 830**	**2 048**	**41 902**	**-6 218**	**472 500**	**1 296**	**473 796**
Wpływ MSSF 15 i MSSF 9 na dzień pierwszego zastosowania						-672		**-672**		**-672**
Stan na 01.01.2018r (przekształcone)	**5 376**	**8 401**	**347 161**	**73 830**	**2 048**	**41 230**	**-6 218**	**471 828**	**1 296**	**473 124**
Całkowite dochody za 9 m-cy 2018 rok				-39		53 938	-1 491	**52 408**	252	52 660
Przeniesienia między kapitałami			2	-1				**1**		1
Kapitał z wyceny warrantów		-2 110						**-2 110**		-2 110
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy oraz ZFŚS			24 124			-24 688		**-564**		-564
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						-80 646		**-80 646**	-342	-80 988
Stan na 30.09.2018r	**5 376**	**6 291**	**371 287**	**73 790**	**2 048**	**-10 166**	**-7 709**	**440 917**	**1 206**	**442 123**

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego

Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za 9 m-cy 2018 i 2017 roku.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2018r	**10 848**	**170 645**	**546 750**	**14 483**	**54 085**	**796 811**
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2018r	0	3 081	22 130	890	4 523	30 624
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2018r	-777	-448	-1 066	-352	-77	-2 720
Zmiana z tytułu różnic kursowych	59	-119	-1	-3	6	-58
Stan na 30.09.2018r	**10 130**	**173 159**	**567 813**	**15 018**	**58 537**	**824 657**
Stan na 01.01.2017r	11 034	155 407	518 823	13 291	52 005	750 560
Zwiększenia w okresie 9 m-cy - do 30.09.2017r		16 344	25 004	1 903	1 799	45 050
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy - do 30.09.2017r	-7	0	-4 594	-753	-227	-5 581
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-68	-1 571	-2 764	-32	-115	-4 550
Stan na 30.09.2017r	**10 959**	**170 180**	**536 469**	**14 410**	**53 462**	**785 479**
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2018r	**0**	**84 835**	**420 531**	**9 848**	**46 926**	**562 140**
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2018r	0	4 586	20 944	1 270	2 282	29 082
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2018r	0	-395	-1 137	-354	-80	-1 966
Stan na 30.09.2018r	**0**	**89 026**	**440 338**	**10 764**	**49 128**	**589 256**
Stan na 01.01.2017r	0	79 407	402 269	9 134	44 487	535 297
Zwiększenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2017r	0	4 221	18 923	1 157	2 065	26 366
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2017r.	0	-207	-5 533	-519	-227	-6 485
Stan na 30.09.2017r	**0**	**83 421**	**415 659**	**9 772**	**46 325**	**555 178**
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 30.09.2018r	**10 130**	**84 133**	**127 475**	**4 254**	**9 409**	**235 401**
Środki trwałe w budowie na 30.09.2018r						67 805
Zaliczki na środki trwałe w budowie						9 223
Razem środki trwałe na 30.09.2018r						**312 429**
Stan na 30.09.2017r	**10 959**	**86 759**	**120 810**	**4 637**	**7 137**	**230 302**
Środki trwałe w budowie na 30.09.2017r						25 309
Razem środki trwałe na 30.09.2017r						**255 611**

Wartość odpisu aktualizującego środki trwałe w budowie utworzonego w 2015 r. na dzień 30 września 2018 roku nie uległa zmianie i wynosi 518,4 tys. zł.

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 9 m-cy 2018 i 2017 roku

w tys. zł

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2018r	**30 727**	**19 531**	**2 413**	**6 840**	59 511
Zwiększenia w okresie 9 m-cy		171			171
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy		-24	-577		-601
Zmiana z tytułu różnic kursowych		20	-7	-9	4
Stan na 30.09.2018r	**30 727**	**19 698**	**1 829**	**6 831**	**59 085**
Stan na 01.01.2017r	30 727	17 867	1 699	7 488	57 781
Zwiększenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2017r		1 182	598		1 780
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2017r		-3	-514	-470	-987
Stan na 30.09.2017r	**30 727**	**19 046**	**1 783**	**7 018**	**58 573**
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2018r	**29 008**	**15 841**	**514**	**0**	**45 363**
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2018r (amortyzacja)	687	803	10		1 500
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2018r (sprzedaż)		-24			-24
Stan na 30.09.2018r	**29 695**	**16 620**	**524**	**0**	**46 839**
Stan na 01.01.2017r	27 507	14 829	501	0	42 837
Zwiększenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2017r (amortyzacja)	1 136	*732*	*12*		1 880
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2017r (sprzedaż)					0
Stan na 30.09.2017r	**28 643**	**15 561**	**513**	**0**	**44 717**
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 30.09.2018r	1 032	3 078	1 305	6 831	12 246
Wartości niematerialne w toku wytworzenia					2 508
Razem wartości niematerialne na 30.09.2018r					**14 754**
Stan na 30.09.2017r	2 084	3 485	1 270	7 018	13 856
Wartości niematerialne w toku wytworzenia					3 439
Razem wartości niematerialne na 30.09.2017r					**17 295**

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 31.12.2017 r. oraz 30.09.2018 r. to 45,4 tys. zł.

Nota 5.3. Aktywa finansowe

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2018	**30.09.2017**
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	7	7
Aktywa finansowe długoterminowe razem	**7**	**7**
Wycena bilansowa transakcji zabezpieczających	509	584
Lokaty bankowe > 3 miesięcy	46 252	686
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	46 761	1 270

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
Stan na początek okresu	**16 250**	**14 901**
z tego:		
Ujęte w rachunku zysków i strat	*16 057*	*14 901*
Ujęte w kapitałach własnych	*193*	*0*
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**1 056**	**2 095**
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	*0*	*1*
– *rezerw na świadczenia pracownicze*	*165*	*517*
– *odpisów aktualizujących majątek*	*3*	*293*
– *amortyzacja podatkowa*	*91*	*0*
– *inne*	*791*	*1 284*
– *wycena transakcji pochodnych*	*6*	*0*
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**1 435**	**1 383**
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	*517*	*110*
– *rezerw na świadczenia pracownicze*	*129*	*303*
– *wycena transakcji pochodnych*	*0*	*99*
– *odpisów aktualizujących majątek*	*567*	*643*
– *różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych*	*5*	*2*
– *inne*	*217*	*226*
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	**15 678**	**15 613**
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-379	712
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	123	77
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	*0*	*0*
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	**316**	**77**
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	123	*77*
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	**15 994**	**15 690**

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
Stan na początek okresu	**6 342**	**6 095**
z tego:		
Ujęte w rachunku zysków i strat	*6 178*	*5 926*
Ujęte bezpośrednio w kapitałach własnych	*164*	*169*
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**381**	**150**
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	*0*	*1*
– *wycena transakcji pochodnych*	*0*	*0*
– *różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,*	*171*	*106*
– *inne*	*210*	*43*
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**700**	**654**
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	*535*	*198*
– *różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych*	*25*	*239*
– *wycena transakcji pochodnych*	*18*	*121*
– *inne*	*122*	*96*
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	**5 859**	**5 422**
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-319	*-504*
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	*0*
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	3	*3*
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	**161**	**166**
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	-3	*-3*
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	**6 020**	**5 588**

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2018	30.09.2017
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	*15 994*	*15 690*
Rezerwa na podatek odroczony ujęta w nocie	*6 020*	*5 588*
Per saldo z noty dotyczące podatku odroczonego	**9 974**	**10 102**
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	*10 388*	*10 494*
Rezerwa na podatek odroczony ujęta w bilansie	*414*	*392*
Per saldo dot. podatku odroczonego z bilansu	**9 974**	**10 102**

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

w tys. zł

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres 01.01-30.09	
	2018	2017
Stan odpisów na początek okresu	8 967	7 348
Zwiększenia razem, z tytułu:	*1 547*	*2 282*
zapasów wolnorotujących	901	1 986
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	646	296
Zmniejszenia razem, z tytułu:	*1 649*	*2 152*
sprzedaży, zużycia	191	442
odwrócenia odpisów	1 458	1 710
Stan odpisów na koniec okresu	**8 865**	**7 478**

Nota 5.6. Należności

w tys. zł

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres 01.01-30.09	
	2018	2017
Stan odpisów akutalizujących na początek okresu; z tego z tytułu:	**7 170**	**6 370**
dostaw i usług	6 276	5 494
pozostałych należności	894	876
Zwiększenia razem; z tego z tytułu:	*2 385*	*825*
dostaw i usług	2 384	825
pozostałych należności	1	0
Zmniejszenia razem; z tego z tytułu	*2 098*	*799*
dostaw i usług	2 098	799
pozostałych należności	0	0
Stan odpisów akutalizujących na koniec okresu; z tego z tytułu:	**7 457**	**6 396**
dostaw i usług	6 562	5 520
pozostałych należności	895	876

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

w tys. zł

Wyszczególnienie	Za okres 01.01-30.09	
	2018	2017
Stan na początek okresu; z tego:	**17 523**	**17 224**
na świadczenia emerytalno-rentowe	11 831	10 573
na nagrody jubileuszowe	5 692	6 637
pozostałe rezerwy	0	14
Zwiększenia; z tego:	***963***	***921***
na świadczenia emerytalno-rentowe	932	886
na nagrody jubileuszowe	31	35
pozostałe rezerwy	0	0
Zmniejszenia; z tego:	***2 339***	***1 047***
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 681	264
na nagrody jubileuszowe	658	770
pozostałe rezerwy	0	13
Stan na koniec okresu	**16 147**	**17 098**
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	11 082	11 195
na nagrody jubileuszowe	5 065	5 902
pozostałe rezerwy	0	1

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

w tys. zł

Wyszczególnienie	Za okres 01.01-30.09	
	2018	2017
Stan na początek okresu; z tego	**27 965**	**22 773**
na świadczenia emerytalne	1 042	844
na nagrody jubileuszowe	1 230	1 396
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	21 347	16 311
pozostałe rezerwy	4 346	4 222
Zwiększenia; z tego	***29 884***	***23 782***
na świadczenia emerytalne	228	335
na nagrody jubileuszowe	229	188
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	14 777	12 697
pozostałe rezerwy	14 650	10 562
Zmniejszenia (Wykorzystania, rozwiązania); z tego	***26 374***	***24 116***
na świadczenia emerytalne	221	156
na nagrody jubileuszowe	362	320
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	13 891	13 561
pozostałe rezerwy	11 900	10 079
Stan na koniec okresu	**31 475**	**22 439**
z tego:		
na świadczenia emerytalne	1 049	1 023
na nagrody jubileuszowe	1 097	1 264
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	22 233	15 447
pozostałe rezerwy	7 096	4 705

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2018r

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Przychody	447 226	80 066	125 947	197 742	23 000	873 981
Sprzedaż na zewnątrz	447 226	80 066	125 947	86 079	23 000	762 318
Sprzedaż między segmentami				111 663		111 663
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	374 544	60 836	99 875	176 897	15 533	727 685
Wynik	**72 682**	**19 230**	**26 072**	**20 845**	**7 467**	**146 296**
Koszty ogólnego zarządu						81 896
Pozostałe przychody operacyjne						6 912
Pozostałe koszty operacyjne						1 135
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						287
Przychody finansowe z tytułu odsetek						2 397
Inne przychody finansowe						779
Koszty finansowe						2 997
Udziały niekontrolujące						259
Podatek dochodowy						16 984
ZYSK NETTO przypadający udziałowcom Jednostki Dominującej						**53 400**

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 30.09.2018r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów	Razem Grupa
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	165 845	9 122	26 092	27 313	84 057	312 429
Aktywa niematerialne	3 580	68	376	10	10 720	14 754
Zapasy	119 574	14 564	41 230	23 225	3 761	202 354
Należności	95 219	20 681	41 557	19 073	2 946	179 476
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1912	36	344	74	1 838	4 204
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					156 781	156 781
Razem Aktywa	**386 130**	**44 471**	**109 599**	**69 695**	**260 103**	**869 998**
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	42 748	6 001	19 786	38 755	289 800	397 090
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					472 908	472 908
Razem Pasywa	**42 748**	**6 001**	**19 786**	**38 755**	**762 708**	**869 998**

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2018r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	54 134	358	2 830	1 821	7 732	66 875
Amortyzacja	15 681	1 475	3 533	3 522	6 262	30 473

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2017r

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Przychody	422 628	86 837	131 757	186 469	29 199	856 890
Sprzedaż na zewnątrz	422 628	86 837	131 757	83 108	29 199	753 529
Sprzedaż między segmentami				103 361		103 361
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	347 158	62 899	97 570	165 940	20 342	693 909
Wynik	**75 470**	**23 938**	**34 187**	**20 529**	**8 857**	**162 981**
Koszty ogólnego zarządu						70 014
Pozostałe przychody operacyjne						5 644
Pozostałe koszty operacyjne						668
Przychody finansowe						5 323
Koszty finansowe						4 683
Udziały niekontrolujące						272
Podatek dochodowy						23 143
ZYSK NETTO przypadający udziałowcom Jednostki Dominującej						**75 168**

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 30.09.2017r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa i pasywa nieprzypisane do segmentów	Razem Grupa
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	108 708	10 606	25 357	28 632	82 308	255 611
Aktywa niematerialne	5 778	63	341	14	11 099	17 295
Zapasy	83 587	12 174	33 582	22 402	4 585	156 330
Należności	113 960	17 734	40 112	21 409	4 120	197 335
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	538	40	275	85	2 998	3 936
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					197 552	197 552
Razem Aktywa	**312 571**	**40 617**	**99 667**	**72 542**	**302 662**	**828 059**
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	37 692	5 983	16 106	33 719	229 847	323 347
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					504 712	504 712
Razem Pasywa	**37 692**	**5 983**	**16 106**	**33 719**	**734 559**	**828 059**

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2017r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	28 517	955	3 554	2 439	21 108	56 573
Amortyzacja	13 697	1 389	3 659	3 348	6 045	28 138

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

w tys. zł

Wyszczególnienie	Od 01.01.do 30.09. 2018	2017
Sprzedaż eksportowa razem:	**514 647**	**517 165**
Kraje Unii Europejskiej	*368 661*	*372 149*
Kraje Europy Wschodniej	*37 240*	*48 563*
Pozostałe rynki zagraniczne	*108 746*	*96 453*
Sprzedaż krajowa	**247 671**	**236 364**
Ogółem sprzedaż	**762 318**	**753 529**

5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.

Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	219 473	182 044	159 480
Nieruchomości inwestycyjne		69	109	109
Aktywa niematerialne	6.2	6 675	8 353	9 069
Długoterminowe należności pozostałe		1 115	1 008	0
Aktywa finansowe		171 253	89 398	134 655
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	5 545	3 903	3 588
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		561	575	31
Razem aktywa trwałe		**404 691**	**285 390**	**306 932**
Zapasy	6.4	106 774	94 376	87 493
Należności handlowe	6.5	141 041	130 973	148 914
Należności krótkoterminowe inne		6 998	7 952	15 900
Rozliczenia międzyokresowe czynne		1 363	904	1 175
Aktywa finansowe		53 323	111 017	21 556
Środki pieniężne		87 227	142 788	175 424
Razem aktywa obrotowe		**396 726**	**488 010**	**450 462**
AKTYWA RAZEM		**801 417**	**773 400**	**757 394**
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy		342 252	315 700	315 360
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	8 401	7 786
Zyski zatrzymane		54 318	106 928	91 512
Kapitał z aktualizacji wyceny		69 489	69 532	69 574
Razem kapitał własny		**477 726**	**505 937**	**489 608**
Rezerwy i inne zobowiązania	6.6	12 347	13 232	12 776
Przychody przyszłych okresów		36	132	169
Zobowiązania długoterminowe razem		**12 383**	**13 364**	**12 945**
Kredyty		217 114	167 905	163 565
Zobowiązania handlowe		60 862	56 337	61 279
Zobowiązania finansowe		227	197	679
Zobowiązania krótkoterminowe inne		10 421	9 913	7 852
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		256	3 209	5 194
Zobowiązania z tytułu umowy		1 144	0	0
Przychody przyszłych okresów		1 008	923	1 856
Rezerwy i inne zobowiązania	6.7	20 276	15 615	14 416
Zobowiązania krótkoterminowe razem		**311 308**	**254 099**	**254 841**
PASYWA RAZEM		**801 417**	**773 400**	**757 394**

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
Przychody ze sprzedaży	180 061	549 790	189 062	556 808
Koszt własny sprzedaży	143 764	436 000	141 522	418 833
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**36 297**	**113 790**	**47 540**	**137 975**
Koszty sprzedaży	2 717	7 553	3 358	8 041
Koszty ogólnego zarządu	14 861	41 853	10 049	30 549
Wynik z działalności podstawowej	**18 719**	**64 384**	**34 133**	**99 385**
Pozostałe przychody operacyjne	3 226	4 414	901	3 644
Pozostałe koszty operacyjne	273	972	-11	441
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-7	2 741		
Wynik z działalności operacyjnej	**21 679**	**65 085**	**35 045**	**102 588**
Przychody z tytułu odsetek	1 727	5 979		
Inne przychody finansowe	-677	4 495	989	13 208
Koszty finansowe	548	2 952	603	2 451
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	**22 181**	**72 607**	**35 431**	**113 345**
Podatek dochodowy razem	4 248	14 587	6 961	21 833
Bieżący	*4 447*	*15 554*	*7 075*	*22 437*
Odroczony	*-199*	*-967*	*-114*	*-604*
Wynik netto	**17 933**	**58 020**	**28 470**	**91 512**
Średnia ważona liczba akcji		26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł		2,16		3,40
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji		27 509 164		27 957 194
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł		2,11		3,27

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 30.09 2018	2017
Przychody ze sprzedaży produktów	537 010	541 438
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 327	5 541
Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień	10 453	9 829
Razem przychody ze sprzedaży	**549 790**	**556 808**
z tego:		
– *sprzedaż krajowa*	192 085	191 404
– *sprzedaż zagraniczna*	357 705	365 404

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2018 30.09.2018	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017
Wynik netto	**17 933**	**58 020**	**28 470**	**91 512**
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych				
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych, w tym	-541	-59	-183	-327
Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego	*-541*	*-59*	*-183*	*-327*
Inne całkowite dochody netto	**-541**	**-59**	**-183**	**-327**
Całkowite dochody ogółem	**17 392**	**57 961**	**28 287**	**91 185**

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC SA

w tys. zł

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 30.09	
	2018	2017
Zysk netto	58 020	91 512
Korekty razem o pozycje:	-2 621	-23 045
– *Amortyzacja*	*23 594*	*21 778*
– *Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto*	*-2 671*	*810*
– *Odsetki i dywidendy netto*	*-5 850*	*-7 438*
– *Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem*	*15 554*	*22 437*
– *Zysk, strata z działalności inwestycyjnej*	*-737*	*-604*
– *Zmiana stanu rezerw*	*3 775*	*1 348*
– *Zmiana stanu zapasów*	*-12 398*	*-12 490*
– *Zmiana stanu należności*	*-19 641*	*-43 536*
– *Zmiana stanu zobowiązań*	*6 295*	*6 060*
– *Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów*	*-2 097*	*565*
– *Pozostałe korekty*	*-404*	*1 801*
– *Podatek dochodowy zapłacony*	*-8 041*	*-13 776*
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	**55 399**	**68 467**
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	1 446	2 349
Przychody z aktywów finansowych	2 800	5 553
Przychody z tytułu spłaty pożyczek	1 724	0
Przychody z tytułu spłaty odsetek od pożyczek	3 129	2 237
Pozostałe wpływy	85	0
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-60 741	-32 533
Wydatki na aktywa finansowe	-20 916	-32 651
Inne	-6 401	-2 997
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-78 874**	**-58 042**
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	49 150	26 609
Różnice kursowe		
Zapłacone odsetki	-583	-634
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	-80 646	-96 775
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	**-32 079**	**-70 800**
Zmiana stanu środków pieniężnych	**-55 554**	**-60 375**
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7	5
Środki pieniężne na początek okresu	142 788	235 794
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-55 561	-60 370
Środki pieniężne na koniec okresu	**87 227**	**175 424**
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	464	0

Zmiana stanu zobowiązań za 3 kwartały 2018 została wykazana bez zmniejszenia stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 676 tys. zł, które wykazano w innych wydatkach inwestycyjnych (89 tys. zł za 9 m-cy 2017r). W zmianie stanu należności w działalności operacyjnej za 3 kwartały 2017r. wykazano zmianę stanu należności handlowych bez przyrostu stanu zaliczek inwestycyjnych tj. 2.841 tys. zł, które zostały wykazane w innych wydatkach inwestycyjnych.

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

w tys. zł

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacj i wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2018r	**5 376**	**8 401**	**315 700**	**69 532**	**106 928**	**505 937**
Wpływ MSSF 15 i MSSF 9 na dzień pierwszego zastosowania					***-2 818***	***-2 818***
Stan na 01.01.2018 (przekształcone)	**5 376**	**8 401**	**315 700**	**69 532**	**104 110**	**503 119**
Całkowite dochody za 9 m-cy 2018r					57 961	57 961
Przeniesienia między kapitałami (zbycie/likwidacja środków trwałych)			3	-43		-40
Kapitał z wyceny warrantów		-2 110				-2 110
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy oraz ZFŚS			26 549		-27 107	-558
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę					-80 646	-80 646
Stan na 30.09.2018r	**5 376**	**6 291**	**342 252**	**69 489**	**54 318**	**477 726**
Stan na 01.01.2017r	**5 376**	**5 942**	**292 074**	**69 695**	**120 274**	**493 361**
Całkowite dochody za 9 m-cy 2017r			-327		91 512	91 185
Przeniesienia między kapitałami			114	-121		-7
Kapitał z wyceny warrantów		1 844				1 844
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			23 499		-23 499	0
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę					-96 775	-96 775
Stan na 30.09.2017r	**5 376**	**7 786**	**315 360**	**69 574**	**91 512**	**489 608**

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.

Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2018 i 2017 roku – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2018r	**6 110**	**116 914**	**480 761**	**9 960**	**49 009**	**662 754**
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2018r	*0*	*2 714*	*16 970*	*243*	*4 310*	*24 237*
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2018r	*0*	*-162*	*-583*	*-103*	*-66*	*-914*
Stan na 30.09.2018r	**6 110**	**119 466**	**497 148**	**10 100**	**53 253**	**686 077**
Stan na 01.01.2017r	6 145	114 131	455 543	8 645	47 303	631 767
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r	*0*	*2 520*	*18 654*	*1 323*	*1 439*	*23 936*
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r	*-7*	*0*	*-4 104*	*-104*	*-218*	*-4 432*
Stan na 30.09.2017r	**6 139**	**116 651**	**470 094**	**9 864**	**48 523**	**651 271**
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2018r	**0**	**74 251**	**386 139**	**6 661**	**43 057**	**510 108**
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2018r		*3 421*	*16 305*	*815*	*1 937*	*22 478*
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2018r		*-160*	*-214*	*-103*	*-66*	*-543*
Stan na 30.09.2018r	**0**	**77 512**	**402 230**	**7 373**	**44 928**	**532 043**
Stan na 01.01.2017r	0	69 967	371 783	6 073	41 251	489 074
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r		3 284	14 589	750	1 539	20 162
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r		0	-3 855	-104	-218	-4 177
Stan na 30.09.2017r	**0**	**73 251**	**382 517**	**6 720**	**42 571**	**505 059**
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 30.09.2018r	6 110	41 954	94 918	2 727	8 325	154 034
Środki trwałe w budowie na 30.09.2018r						56 446
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 30.09.2018						8 993
Razem środki trwałe na 30.09.2018r						**219 473**
Stan na 30.09.2017r	6 139	43 400	87 577	3 144	5 952	146 212
Środki trwałe w budowie na 30.09.2017r						13 268
Razem środki trwałe na 30.09.2017r						**159 480**

Wartość odpisu aktualizującego środki trwałe w budowie utworzonego w 2015 r. na dzień 30 września 2018 roku nie uległa zmianie i wynosi 518,4 tys. zł.

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2018 i 2017 roku – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych				
Stan na 01.01.2018r	**30 727**	**16 465**	**1 779**	**48 971**
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2018r.	*0*	*141*	*0*	*141*
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2018r.	*0*	*0*	*-577*	*-577*
Stan na 30.09.2018r	**30 727**	**16 606**	**1 202**	**48 535**
Stan na 01.01.2017r	30 727	15 798	1 057	47 582
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r	*0*	*492*	*597*	1 089
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r	*0*	*0*	*-504*	-504
Stan na 30.09.2017r	**30 727**	**16 290**	**1 150**	**48 167**
Umorzenie wartości niematerialnych				
Stan na 01.01.2018r	**29 009**	**14 010**	**0**	**43 019**
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2018r.	*687*	*536*	*0*	*1 223*
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2018r	*0*	*0*	*0*	*0*
Stan na 30.09.2018r	**29 696**	**14 546**	**0**	**44 242**
Stan na 01.01.2017r	27 507	13 240	0	40 747
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r	*1 136*	*588*	*0*	*1 724*
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r	*0*	*0*	*0*	*0*
Stan na 30.09.2017r	**28 643**	**13 828**	**0**	**42 471**
Wartość netto wartości niematerialnych				
Stan na 30.09.2018r	1 031	2 060	1 202	4 293
Wartości niematerialne w toku wytworzenia				2 382
Razem wartości niematerialne na 30.09.2018r				**6 675**
Stan na 30.09.2017r	**2 084**	**2 462**	**1 150**	**5 696**
Wartości niematerialne w toku wytworzenia				3 373
Razem wartości niematerialne na 30.09.2017r				**9 069**

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 31.12.2017 r. oraz 30.09.2018 r. to 45,4 tys. zł.

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

w tys. zł

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
Stan na początek okresu	**8 963**	**7 560**
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**1 283**	**718**
– *niezrealizowanych różnic kursowych*		
– *rezerw na świadczenia pracownicze*	*212*	*438*
– *odpisów aktualizujących majątek*	*447*	*247*
– *wycena instrumentów pochodnych*	*6*	
– *inne*	*618*	*33*
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**627**	**503**
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	*503*	*110*
– *rezerw na świadczenia pracownicze*	*56*	*216*
– *odpisów aktualizujących majątek*	*68*	*39*
– *wyceny instrumentów pochodnych*	*0*	*99*
– *inne*	*0*	*39*
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	**656**	**215**
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego, ujęta w kapitale własnym	**675**	**77**
Stan aktywów na podatek odroczony na koniec okresu	**10 294**	**7 852**

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
Stan na początek okresu	**5 060**	**4 653**
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**533**	**149**
– *niezrealizowanych różnic kursowych*		
– *różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych*	*340*	*106*
– *inne*	*193*	*43*
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**844**	**538**
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	*535*	*196*
– *różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych*		
– *inne*	309	342
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat:	**-311**	**-389**
Stan rezerw na podatek odroczonyna koniec okresu	**4 749**	**4 264**
Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	**5 545**	**3 588**

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

w tys. zł

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
Stan odpisów na początek okresu	**6 586**	**5 327**
Zwiększenia razem	**1 134**	**1 035**
z tego z tytułu:		
zapasów wolnorotujących	*499*	*739*
wyceny zapasów	*635*	*296*
Zmniejszenia razem	**1 495**	**1 191**
z tego z tytułu:		
sprzedaży, zużycia	*110*	*473*
odwrócenia odpisów	*1 385*	*718*
Stan odpisów na koniec okresu	**6 225**	**5 171**

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

w tys. zł

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Stan na	
	30.09.2018	30.09.2017
Stan odpisów aktualizujących należności na początek okresu	**4 839**	**3 989**
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	*4 649*	*3 799*
MSSF 9		
pozostałych należności	*190*	*190*
Zwiększenia razem	**4 766**	**620**
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	*3 533*	*620*
MSSF 9	*1 233*	
pozostałych należności		
Zmniejszenia razem	**2 398**	**688**
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	*1 571*	*688*
MSSF 9	*827*	
pozostałych należności		
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	**7 207**	**3 921**
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	*6 611*	*3 731*
MSSF 9	*406*	
pozostałych należności	*190*	*190*

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

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2018	30.09.2017
Stan rezerw długoterminowych na początek okresu:	**13 232**	**13 285**
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	*7 540*	*6 649*
na nagrody jubileuszowe	*5 692*	*6 636*
Zwiększenia	***842***	***498***
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	*811*	*463*
na nagrody jubileuszowe	*31*	*35*
Zmniejszenia	***1 727***	***1 007***
z tego		
na świadczenia emerytalno-rentowe	*1069*	*237*
na nagrody jubileuszowe	*658*	*770*
Stan rezerw długoterminowych na koniec okresu	**12 347**	**12 776**
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	*7 282*	*6 875*
na nagrody jubileuszowe	*5 065*	*5 901*

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

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2018	30.09.2017
Stan rezerw krótkoterminowych na początek okresu:	**15 615**	**12 560**
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	*987*	*825*
na nagrody jubileuszowe	*1 229*	*1 394*
na inne świadczenia pracownicze	*12 164*	*8 279*
pozostałe rezerwy	*1 235*	*2 062*
Zwiększenia	**16 284**	**9 750**
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	*228*	*315*
na nagrody jubileuszowe	*229*	*188*
na inne świadczenia pracownicze	*11 052*	*8 053*
pozostałe rezerwy	*4 775*	*1 194*
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	**11 623**	**7 894**
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	*200*	*138*
na nagrody jubileuszowe	*362*	*320*
na inne świadczenia pracownicze	*9 275*	*5 978*
pozostałe rezerwy	*1 786*	*1 458*
Stan rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	**20 276**	**14 416**
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	*1 015*	*1 002*
na nagrody jubileuszowe	*1 096*	*1 262*
na inne świadczenia pracownicze	*13 941*	*10 354*
pozostałe rezerwy	*4 224*	*1 798*

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

Opis zmian organizacji grypy 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 kwartałów 2018 roku nie nastąpiły zmiany w organizacji grupy kapitałowej.

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

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

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

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji.

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

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva BZ WBK	3 787 000	14,09%
Nationale –Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 140 000	11,68%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 052	10,06%

Podana liczba akcji Sanok RC S.A. będąca w posiadaniu znaczących Akcjonariuszy wynika ze złożonych świadectw depozytowych przy rejestracji na Walne Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się 27 czerwca 2018 r. oraz z uzyskanych informacji.

Akcje w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.

Według informacji otrzymanych przez Sanok RC S.A. - na dzień sporządzenia raportu - spośród osób zarządzających i nadzorujących, akcje Sanok RC S.A. posiadają: Piotr Szamburski - 56 360 akcji, Marcin Saramak – 30 200 akcji, Rafał Grzybowski - 10 000 akcji, Marek Łęcki – 2 967 900 akcji, Marta Rudnicka – 1 307 820 akcji.

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

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

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

Wyżej wymienione transakcje nie wystąpiły.

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

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

Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień publikacji niniejszego raportu wynosi 24,9 mln EUR tj. 22,4 % kapitałów własnych jednostki dominującej.

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

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

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

Sanok dnia 13 listopada 2018r

Zarząd SANOK RC SA:

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

Sporządził : Agnieszka Rudy

www.sanokrubber.pl