

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny Qsr

3 / 2021

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 2 i § 62 ust. 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową
(rodzaj emitenta)

za 3 kwartał roku obrotowego 2021 obejmujący okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
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: 2021-11-17

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

24

(ulica)

(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 / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SANOK RUBBER COMPANY				
I. Przychody ze sprzedaży	883 845	706 115	193 890	158 962
II. Zysk operacyjny	49 197	32 451	10 792	7 305
III. Zysk przed opodatkowaniem	47 613	26 678	10 445	6 006
IV. Zysk netto udziałowców jednostki dominującej	36 450	30 633	7 996	6 896
V. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	55 579	106 436	12 192	23 961
VI. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	8 738	-45 175	1 917	-10 170
VII. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-74 672	-10 310	-16 381	-2 321
VIII. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-10 357	50 937	-2 272	11 467
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	1,36	1,14	0,30	0,26
XIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję	1,33	1,11	0,29	0,25
XIV. Aktywa razem (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	979 349	1 004 181	211 390	217 600
XV. Zobowiązania długoterminowe (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	161 357	143 457	34 829	31 086
XVI. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	310 692	362 672	67 062	78 589
XVII. Kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	507 300	498 052	109 499	107 925
XVIII. Kapitał akcyjny (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	5 376	5 376	1 160	1 165
WYBRANE DANE FINANSOWE SANOK RC SA				
XIX. Przychody ze sprzedaży	608 953	484 659	133 586	109 108
XX. Zysk operacyjny	54 685	40 234	11 996	9 058
XXI. Zysk przed opodatkowaniem	59 320	41 350	13 013	9 309

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
XXII. Zysk netto	48 730	46 418	10 690	10 450
XXIII. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	49 113	90 868	10 774	20 457
XXIV. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-10 258	-41 130	-2 250	-9 259
XXV. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-56 447	-7 143	-12 383	-1 608
XXVI. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-17 594	42 580	-3 860	9 586
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	1,81	1,73	0,40	0,39
XXXI. Rozwodniony zysk na jedną akcję	1,77	1,69	0,39	0,38
XXXII. Aktywa razem (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	924 707	933 177	199 596	202 214
XXXIII. Zobowiązania długoterminowe (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	135 692	118 169	29 289	25 606
XXXIV. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	234 663	281 043	50 651	60 900
XXXV. Kapitał własny (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	554 352	533 966	119 656	115 707
XXXVI. Kapitał akcyjny (stan na 30.09.2021 oraz 31.12.2020)	5 376	5 376	1 160	1 165

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

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

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

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Plik	Opis
Sanok RC - Raport śródroczny III kw 2021.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
2021-11-17	Piotr Szamburski	Prezes Zarządu	
2021-11-17	Piotr Dołęga	Członek Zarządu	



SR **SANOK RUBBER**
GROUP



Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
za 3 kwartały 2021 rok

sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
wraz z informacją finansową dotyczącą Sanok Rubber Company S.A.

Spis treści

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.....	4
2. Oświadczenie Zarządu	5
3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:.....	6
4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC.....	11
5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.	24
6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2021r.....	33

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

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

Sanok Rubber Company S.A. (do dnia 2 listopada 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 30.09.2021r. 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 30.09.2021r. w Grupie Sanok RC funkcjonowały następujące spółki zależne:

Lp	Nazwa Spółki zależnej	% udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA	Podstawowy przedmiot działalności
1	Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o.o. z siedzibą w Bogucinie k. Poznania	100%/ 100%	Sprzedaż na rynku wtórnym wyrobów produkowanych przez Sanok RC S.A. oraz sprzedaż części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych i maszyn dla rolnictwa. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 9 m-cy 2021 roku stanowiła 60% 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 9 m-cy 2021 roku stanowiła 0,9% 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 9 m-cy 2021r stanowiła 17% 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 2021r. do 30 września 2021r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2020r. i 30 września 2020r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2020r. do 30 września 2020r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności i braku istotnych przesłanek wskazujących na takie zagrożenie. Zarząd Spółki Dominującej stoi na stanowisku, że ryzyka płynności i kontynuacji działalności są odpowiednio zarządzane, a w konsekwencji nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

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

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

Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:

- a. **Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia i amortyzowane liniowo przez okres ich planowanej ekonomicznej użyteczności: budynki – 40 lat, budowle – od 10 do 40 lat, urządzenia techniczne i maszyny – od 3 do 14 lat, środki transportu – 5 lat.
Grunt w użytkowaniu wieczystym spełniają wymogi uznania ich jako aktywa (mają wartość zbywalną, można je sprzedać) i w bilansie prezentowane są w wartości brutto – nie podlegają amortyzacji, gdyż ich wartość rezydualna jest co najmniej równa ich wartości księgowej.
Część środków trwałych stanowi zabezpieczenie kredytów.
- b. **Wartości niematerialne** - główną pozycję stanowią koszty prac rozwojowych związanych z wprowadzeniem do produkcji i sprzedaży nowych wyrobów. Wyceniane są one w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Zakończone prace rozwojowe (które nie zostały sprzedane) są amortyzowane, co do zasady przez przewidywany okres uzyskiwania przychodów ze sprzedaży danego przedsięwzięcia, jednak nie dłużej niż 5 lat. Prace rozwojowe w trakcie realizacji są wykazywane jako wartości niematerialne w toku wytwarzania.
- c. **Nieruchomości inwestycyjne** wyceniane są w wartości godziwej.
- d. **Udziały i akcje** wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące.
- e. **Zapasy materiałów i towarów** wykazywane są w cenie nabycia nie wyższej od ich wartości netto możliwej do odzyskania. Produkcja w toku, półfabrykaty oraz wyroby gotowe wyceniane są w koszcie wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży. Rozchody zapasów odbywają się generalnie wg poniższych zasad:
 - materiały, towary - wg ceny średnioważonej,
 - wyroby gotowe i półfabrykaty - wg cen ewidencyjnych korygowanych odchyleniami do poziomu rzeczywistego kosztu wytworzenia.W pozycji produkcji w toku prezentowane są półfabrykaty, niezakończona produkcja wyrobów oraz usługi w trakcie realizacji – podlegające sprzedaży (zamówienia krótkoterminowe).
- f. **Należności i zobowiązania** wykazuje się w wartości nominalnej. Główną pozycję należności stanowią należności z tytułu dostaw i usług. Z uwagi na krótki termin ich płatności wykazywane są one w wartości nominalnej. Na podstawie indywidualnej oceny zagrożenia płatności należności tworzone są odpisy aktualizujące ich wartość. Odpisem aktualizującym ogólnym – wg polityki rachunkowości – korygowana jest wartość należności przeterminowanych, które nie zostały objęte odpisem szczegółowym.
- g. **Środki pieniężne** obejmują gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.
- h. Prezentowane w bilansie **aktywa i zobowiązania finansowe** obejmują instrumenty pochodne, które wyceniane są w wartości godziwej przez wynik finansowy. W zobowiązaniach finansowych prezentowane są także zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.
- i. **Podatek dochodowy** w rachunku zysków i strat obejmuje zobowiązanie podatkowe wynikające z działalności bieżącego okresu oraz podatek odroczony rozliczany z wynikiem finansowym w prezentowanym okresie.
Podatek odroczony liczony jest od przejściowych różnic między wartością bilansową i podatkową składników aktywów i pasywów, które wyceniane są według stawki podatkowej obowiązującej na dzień bilansowy. Główne przyczyny różnicujące wartość bilansową i podatkową aktywów i zobowiązań to: okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych, niezrealizowane różnice kursowe od należności i zobowiązań, a także odpisy aktualizujące aktywa oraz rezerwy.
Podatek odroczony od zdarzeń odnoszonych bezpośrednio w kapitał własny, także odnoszony jest w kapitał własny.
- j. **Rezerwy** – na dzień bilansowy wykazano rezerwy (poza rezerwami na podatek odroczony opisanymi wyżej) na świadczenia pracownicze i ryzyko gospodarcze.

Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują rezerwy na:

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

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

Na każdy dzień bilansowy powyższe szacunki podlegają weryfikacji.

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

Zmiany prezentacji i klasyfikacji pozycji sprawozdań finansowych

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

Podsumowanie zmian dla danych za 3 kwartały 2020 zaprezentowano w tabelach poniżej:

Sprawozdanie skonsolidowane

Rachunek zysków i strat

	3 kwartały 2020 opublikowane	zmiana	3 kwartały 2020 po zmianie
Wynik z działalności operacyjnej	32 603	-152	32 451
Wynik netto	30 892	0	30 892

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	30.09.2020 opublikowane	zmiana	30.09.2020 po zmianie
Pasywa			
Kapitał zapasowy	514 295	-512 503	1 792
Kapitał rezerwowy	964	-964	0
Zyski zatrzymane	-86 462	580 125	493 663
Kapitał z aktualizacji wyceny	66 658	-66 658	0

Sprawozdanie Jednostki Dominującej

Kapitały własne przed zmianą prezentacji:	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Kapitał akcyjny	5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy	437 765	421 618	421 591
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)	6 291	6 291	6 291
Zyski zatrzymane	42 392	38 152	42 370
Kapitał z aktualizacji wyceny	62 528	62 529	62 556
Razem kapitał własny	554 352	533 966	538 184

Kapitały własne po zmianie prezentacji:	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
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	540 893	520 507	524 725
Razem kapitał własny	554 352	533 966	538 184

	01.07.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2020
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	200	341
Wynik z działalności operacyjnej	23 470	39 893
Przychody z tytułu odsetek	1 474	4 729
Przychody finansowe	1 296	2 139
Koszty finansowe	425	5 411
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	25 815	41 350

	01.07.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2020
Wynik z działalności operacyjnej	23 670	40 234
Straty z dokonanych odpisów aktualizujących (+) / zyski z tytułu odwrócenia odpisów aktualizujących dokonanych zgodnie z MSSF 9 (-)	200	341
Przychody z tytułu odsetek	1 474	4 729
Przychody finansowe	1 296	2 139
Koszty finansowe	425	5 411
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	25 815	41 350

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 9 m-cy 2021r. poza odpisami wymienionymi powyżej, odpisami lub odwróceniem odpisów na należności z tytułu utraty ich wartości (noty- odpowiednio - 5.6, 6.5) oraz odpisami na wartości niematerialne (noty - odpowiednio - 5.2, 6.2), Spółki Grupy kapitałowej włączone do konsolidacji nie dokonały innych odpisów na aktywa wymienione w tytule.

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

Odpisy na aktywa

Sprawozdanie Jednostki Dominującej:

	Stan na 31.12.2020	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	Stan na 30.09.2021
Odpis na pożyczki w spółkach zależnych	11 397	13 704	0	25 101
Rezerwa na poręczenie za kredyt sp. zależnej	15 975	-14 647	0	1 328
Odpis na udziały w spółkach zależnych	45 013	0	0	45 013
Odpis na udziały w pozostałych spółkach	44	0	0	44
Odpis na środki trwałe w budowie	88	0	0	88
Odpis na wartości niematerialne	124	-83	0	41
Odpis na należności*	9 286	2 388	-345	11 329
Odpis na zapasy**	8 196	-1 574	0	6 622
	90 123	-212	-345	89 566

Sprawozdanie Skonsolidowane

	na 31.12.2020	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	na 30.09.2021
Odpis na środki trwałe w budowie	88	0	0	88
Odpis na wartości niematerialne	124	-83	0	41
Odpis na należności*	3 495	-614	332	3 213
Odpis na zapasy	12 810	-157		12 653
	16 517	-854	332	15 995

*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

30-09-2021	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	40 485	341 708	139	125 692	508 024
Mieszanki gumowe	64 433	16 633	4	3 638	84 708
Pasy klinowe	29 184	21 442	14 172	5 798	70 596
Uszczelki budowlane stolarkowe	43 498	10 057	4 668	2 651	60 874
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	54 349	2 110	0	0	56 459
Uszczelki budowlane samoprzylepne	15 729	18 746	10 300	2 805	47 580
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	15 508	0	365	1 072	16 945
Wyroby dla farmacji	4 232	5 311	2 977	30	12 550
Usługi przemysłowe	11 261	699	0	72	12 032
Usługi sanitarjno - wypoczynkowe	6 613	0	0	0	6 613
Wyroby AGD	544	1 447	4 546	0	6 537
Pozostałe wyroby	752	174	0	1	927
Razem sprzedaż	286 588	418 327	37 171	141 759	883 845

30-09-2020	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	38 155	276 306	44	85 634	400 139
Pasy klinowe	27 024	15 967	11 067	7 780	61 838
Mieszanki gumowe	48 387	9 592	4	2 397	60 380
Uszczelki budowlane stolarkowe	35 089	6 862	3 730	1 191	46 872
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	45 579	998	0	0	46 577
Uszczelki budowlane samoprzylepne	12 132	13 713	8 762	2 267	36 874
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	13 552	0	424	1 028	15 004
Usługi przemysłowe	12 933	503	0	83	13 519
Wyroby dla farmacji	3 887	4 328	3 902	72	12 189
Wyroby AGD	489	861	4 622	0	5 972
Usługi sanitarjno - wypoczynkowe	5 106	0	0	0	5 106
Pozostałe wyroby	815	793	37	0	1 645
Razem sprzedaż	243 148	329 923	32 592	100 452	706 115

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

W dniu 28 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna, postanowiło podzielić zysk netto za 2020 rok w wysokości 43.297.310,43 zł w następujący sposób:

- 1) kwotę 26 881 922,00 zł przeznaczyć do podziału między akcjonariuszy w formie dywidendy, przy czym:
 - a) kwota dywidendy na jedną akcję: 1,00 zł,
 - b) dzień dywidendy: 6 lipca 2021r.,
 - c) termin wypłaty dywidendy: 20 lipca 2021r.,
- 2) kwotę 268 819,22 zł przeznaczyć na zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- 3) kwotę 16 146 569,21 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

W roku ubiegłym, z zysku za 2019 rok dywidendy nie wypłacano.

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwaliły wypłaty dywidendy na rzecz Spółki:

- 16 czerwca 2021 roku – Stomil Sanok Wiatka – w kwocie 399,6 tys. RUB co stanowi 20,8 tys. zł.
- 22 czerwca 2021 roku – PHU Stomil East Sp. z o. o - w kwocie 568,7 tys. zł.
- 24 czerwca 2021 roku – Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o. o - w kwocie 1 mln zł.
- 25 czerwca 2021 roku – Stomet Sp. z o. o - w kwocie 300 tys. zł

Suma dywidend od spółek zależnych na dzień 30.09.2021r. wynosi 1 889,5 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.

Zabezpieczenia na majątku Grupy Kapitałowej Sanok RC z tytułu:	Stan na	
	30.09.2021	31.12.2020
zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	99 594	79 552
cesja należności	31 314	31 197
hipoteka kaucyjna	79 077	79 035
weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i kontraktów terminowych (instrumenty pochodne)	21 761	28 892
gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	3 736	30
akredytywa	0	360
inne	303	270
RAZEM	235 785	219 336

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

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

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

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.09.2021 (niebadane)	31.12.2020	30.09.2020 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	388 347	416 022	425 143
Nieruchomości inwestycyjne		3 489	4 615	3 489
Wartość firmy	5.2	7 853	7 323	7 237
Wartości niematerialne inne niż wartość firmy	5.2	6 853	6 385	5 273
Należności długoterminowe		2 752	2 503	1 460
Aktywa finansowe	5.3	6	6	6
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	27 960	35 092	37 795
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		6 244	6 206	6 064
Razem aktywa trwałe		443 504	478 152	486 467
Zapasy	5.5	231 217	195 085	184 851
Należności handlowe	5.6	162 762	150 338	167 852
Należności krótkoterminowe inne		12 415	10 238	8 514
Należności z tytułu podatku dochodowego		1 958	1 576	1 883
Rozliczenia międzyokresowe czynne		6 086	3 208	5 474
Aktywa finansowe	5.3	21 757	55 577	510
Środki pieniężne		99 650	110 007	130 664
Razem aktywa obrotowe		535 845	526 029	499 748
AKTYWA RAZEM		979 349	1 004 181	986 215
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		506 393	498 019	493 663
Różnice kursowe z przeliczenia		-13 021	-13 855	-12 101
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		506 831	497 623	495 021
Udziały niekontrolujące		469	429	384
Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące		507 300	498 052	495 405
Kredyty i papiery dłużne		112 348	89 833	91 173
Rezerwy długoterminowe	5.7	21 115	20 625	19 308
Przychody przyszłych okresów		4 906	5 236	5 352
Rezerwa na podatek odroczonego	5.4	0	13	332
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		22 988	27 750	29 086
Zobowiązania długoterminowe razem		161 357	143 457	145 251
Kredyty i papiery dłużne		125 422	190 478	186 055
Zobowiązania handlowe		103 604	96 595	91 930
Inne zobowiązania finansowe		1 605	271	1 585
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		3 014	3 941	2 680
Zobowiązania krótkoterminowe inne		20 205	18 800	17 634
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		227	1 138	171
Zobowiązania z tytułu umów		12 144	19 241	17 394
Przychody przyszłych okresów		3 524	2 075	1 440
Rezerwy krótkoterminowe z tyt. świadczeń pracowniczych	5.8	28 826	21 081	22 091
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	5.8	12 121	9 052	4 579
Zobowiązania krótkoterminowe razem		310 692	362 672	345 559
PASYWA RAZEM		979 349	1 004 181	986 215

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	01.07.2021	01.01.2021	01.07.2020	01.01.2020
	30.09.2021	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2020
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	279 675	883 845	265 228	706 115
Koszt własny sprzedaży	226 163	714 600	215 626	582 226
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	53 512	169 245	49 602	123 889
Koszty sprzedaży	9 791	27 597	7 714	21 220
Koszty ogólnego zarządu	32 844	92 029	23 887	90 567
Pozostałe przychody operacyjne	2 013	7 953	7 517	22 455
Pozostałe koszty operacyjne	3 534	8 375	1 104	2 106
Wynik z działalności operacyjnej	9 356	49 197	24 414	32 451
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności zgodnie z MSSF9	-211	-614	-371	152
Przychody finansowe	833	3 335	235	1 094
Koszty finansowe	1 944	4 305	913	7 019
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	8 034	47 613	23 365	26 678
Podatek dochodowy	1 760	10 831	3 389	-4 214
Wynik netto	6 274	36 782	19 976	30 892
z tego przypadający				
udziałowcom jednostki dominującej	6 195	36 450	19 907	30 633
udziałom niekontrolującym	79	332	69	259
Średnia ważona liczba akcji		26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję		1,36		1,14
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji		27 509 164		27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję		1,33		1,11

Wyszczególnienie	01.07.2021	01.01.2021	01.07.2020	01.01.2020
	30.09.2021	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2020
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	242 323	775 998	233 841	606 846
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	26 784	79 029	19 570	67 737
Pozostałe przychody	10 568	28 818	11 817	31 532
Razem przychody ze sprzedaży	279 675	883 845	265 228	706 115
z tego:				
- sprzedaż krajowa	94 562	286 588	85 209	243 148
- sprzedaż zagraniczna	185 113	597 257	180 019	462 967

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.07.2021	01.01.2021	01.07.2020	01.01.2020
	30.09.2021	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2020
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Wynik netto	6 274	36 782	19 976	30 892
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-947	844	-2 481	-6 016
Różnice kursowe z przeliczenia	-947	844	-2 481	-6 016
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-663	-908	6	189
Zyski/straty aktuarialne	-663	-908	6	189
Inne dochody razem	-1 610	-64	-2 475	-5 827
Całkowite dochody ogółem	4 664	36 718	17 501	25 065
<i>z tego przypadające:</i>				
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	4 579	36 376	17 447	24 831
<i>udziałom niekontrolującym</i>	85	342	54	234

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01. do 30.09. (niebadane)	
	2021	2020
Zysk netto	36 782	30 892
Korekty razem o pozycje:	18 797	75 544
Amortyzacja	46 978	46 079
Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	1 244	16 515
Odsetki	2 107	1 249
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	3 533	1 202
Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	-37	916
Zmiana stanu rezerw	11 291	1 685
Zmiana stanu zapasów	-36 132	22 275
Zmiana stanu należności	-14 750	-5 764
Zmiana stanu zobowiązań	2 246	7 961
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	5 335	-8 429
Pozostałe korekty	1 881	-8 005
Podatek dochodowy zapłacony	-4 899	-140
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	55 579	106 436
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	162	355
Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	-24 951	-36 759
Inne przepływy inwestycyjne	33 527	-8 771
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	8 738	-45 175
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	0	54 814
Splata kredytów	-42 793	-60 645
Zapłacone odsetki	-2 107	-2 152
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-2 987	-2 390
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	-26 882	0
Inne wpływy/wydatki	97	63
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-74 672	-10 310
Zmiana stanu środków pieniężnych	-10 355	50 951
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	-2	-14
Środki pieniężne na początek okresu	110 007	79 727
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-10 357	50 937
Środki pieniężne na koniec okresu	99 650	130 664
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	259	276
Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -2 095 tys. zł. w 2021r. oraz -9 557 tys. zł. w 2020r., 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 01.01.2020r.	5 376	6 291	1 792	462 844	-6 110	470 193	815	471 008
Całkowite dochody za 9 m-cy 2020 roku				30 822	-5 991	24 831	234	25 065
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						0	-665	-665
Pozostałe				-3		-3		-3
Stan na 30.09.2020r. (niebadane)	5 376	6 291	1 792	493 663	-12 101	495 021	384	495 405
Stan na 01.01.2020r.	5 376	6 291	1 792	462 844	-6 110	470 193	815	471 008
Całkowite dochody za 12 m-cy 2020 roku				35 178	-7 745	27 433	279	27 712
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						0	-665	-665
Pozostałe				-3		-3		-3
Stan na 31.12.2020r.	5 376	6 291	1 792	498 019	-13 855	497 623	429	498 052
Stan na 01.01.2021r.	5 376	6 291	1 792	498 019	-13 855	497 623	429	498 052
Całkowite dochody za 9 m-cy 2021 roku				35 542	834	36 376	342	36 718
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę				-26 882		-26 882	-302	-27 184
Pozostałe				-286		-286		-286
Stan na 30.09.2021r. (niebadane)	5 376	6 291	1 792	506 393	-13 021	506 831	469	507 300

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego
Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2021 i 2020 roku.

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2020r.	14 039	209 075	670 173	18 998	66 820	979 105
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	71 463	43 675	1 092	3 726	119 956
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	-1151	-476	-1 901	-1 357	-392	-5 277
Zmiana z tytułu różnic kursowych	211	-348	1 053	169	270	1 355
Stan na 31.12.2020r.	13 099	279 714	713 000	18 902	70 424	1 095 139
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	2 472	22 774	1 630	2 145	29 021
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	-3 021	-1943	-512	-426	-5 902
Zmiana z tytułu różnic kursowych	11	1036	2182	81	34	3 344
Stan na 30.09.2021r. (niebadane)	13 110	280 201	736 013	20 101	72 177	1 121 602
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2020r.	132	100 478	477 212	12 794	53 459	644 075
Zwiększenia	136	11 223	41 687	2 903	4 808	60 757
w tym dot. śr. trw. w leasingu	136	3405	0	1292	224	5 057
Zmniejszenia	0	-470	-1127	-1052	-388	-3 037
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-241	-683	33	189	-702
Stan na 31.12.2020r.	268	110 990	517 089	14 678	58 068	701 093
Zwiększenia	92	9 043	31 475	1 775	3 240	45 625
w tym dot. śr. trw. w leasingu	92	2 403	110	767	79	3 451
Zmniejszenia	0	-237	-1920	-335	-392	-2 884
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	270	1697	39	32	2 038
Stan na 30.09.2021r. (niebadane)	360	120 066	548 341	16 157	60 948	745 872
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2020r.	12 831	168 724	195 911	4 224	12 356	394 046
Środki trwałe w budowie na 31.12.2020r.						20 988
Zaliczki na środki trwałe w budowie						988
Razem środki trwałe na 31.12.2020r.						416 022
Stan na 30.09.2021r. (niebadane)	12 750	160 135	187 672	3 944	11 229	375 730
Środki trwałe w budowie na 30.09.2021r.						8 370
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 30.09.2021r.						4 247
Razem środki trwałe na 30.09.2021r. (niebadane)						388 347

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2021 i 2020 roku

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2020r.	30 727	21 276	1 236	6 969	60 208
Zwiększenia	1 642	1 694	0	0	3 336
Zmniejszenia	0	-2	-609	0	-611
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	78	7	354	439
Stan na 31.12.2020r.	32 369	23 046	634	7 323	63 372
Zwiększenia	148	1 649	3 918		5 715
Zmniejszenia			-3 896		-3 896
Zmiana z tytułu różnic kursowych				530	530
Stan na 30.09.2021r. (niebadane)	32 517	24 695	656	7 853	65 721
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2020r.	30 330	17 530	537	0	48 397
Zwiększenia	497	1 142	0	0	1 639
Zmniejszenia	0	-2	0	0	-2
Stan na 31.12.2020r.	30 827	18 670	537	0	50 034
Zwiększenia	324	1 029			1 353
Zmniejszenia					0
Stan na 30.09.2021r. (niebadane)	31 151	19 699	537	0	51 387
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 31.12.2020r.	1 542	4 376	97	7 323	13 338
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2020r.					370
Razem wartości niematerialne na 31.12.2020r.					13 708
Stan na 30.09.2021r. (niebadane)	1 366	4 996	119	7 853	14 334
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 30.09.2021r.					372
Razem wartości niematerialne na 30.09.2021r. (niebadane)					14 706

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 30.09.2021r. to 40,8 tys. zł oraz 31.12.2020r. to 123,6 tys. zł.

Nota 5.3. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2021 (niebadane)	31.12.2020
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	6	6
z tego:		
notowane na giełdzie		
nienotowane na giełdzie	6	6
Aktywa finansowe długoterminowe razem	6	6

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2021 (niebadane)	31.12.2020
Lokaty bankowe > 3 miesięcy	20 553	55 472
Opcje walutowe	1 204	105
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	21 757	55 577

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2021 30.09.2021 (niebadane)	01.01.2020 31.12.2020
Stan na początek okresu	44 942	39 130
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	3 387	6 993
– niezrealizowanych różnic kursowych	0	2 947
– rezerw na świadczenia pracownicze	810	738
– wycena transakcji pochodnych	218	0
– odpisów aktualizujących majątek	339	325
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	0	9
– inne	2 020	2 352
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	0	622
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	9 244	1 446
– niezrealizowanych różnic kursowych	322	1
– rezerw na świadczenia pracownicze	26	269
– wycena transakcji pochodnych	0	101
– odpisów aktualizujących majątek	562	986
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	8 328	0
– inne	6	89
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	38 346	44 203
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-5 857	5 547
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	280	265
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	101	0
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	918	739
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	179	265
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	39 264	44 942

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2021 30.09.2021 (niebadane)	01.01.2020 31.12.2020
Stan na początek okresu	9 863	7 047
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 542	3 135
– niezrealizowanych różnic kursowych	339	1 752
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,	250	386
– wycena instrumentów pochodnych	0	0
– inne	953	997
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	101	318
– niezrealizowanych różnic kursowych	7	2
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	94	21
– wycena instrumentów pochodnych	0	293
– inne	0	2
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	11 154	9 713
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	1 441	2 817
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	-1
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	150	150
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	0	-1
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	11 304	9 863

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	39 264	44 942
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie	11 304	9 863
Per saldo z noty dotyczące podatku odroczonego	27 960	35 079
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	27 960	35 092
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie	0	13
Per saldo dot. podatku odroczonego z bilansu	27 960	35 079

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres	
	01.01.2021	01.01.2020
	30.09.2021	31.12.2020
Stan odpisów na początek okresu	12 810	14 384
Zwiększenia razem, z tytułu:	3 983	6 457
zapasów wolnorotujących	2 854	3 501
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	1 129	2 956
Zmniejszenia razem, z tytułu:	4 140	8 031
sprzedaży, zużycia	901	799
odwrócenia odpisów	3 239	7 232
Stan odpisów na koniec okresu	12 653	12 810

Nota 5.6. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres	
	01.01.2021	01.01.2020
	30.09.2021	31.12.2020
Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	3 495	4 822
z tego		
dostaw i usług	3 305	4 620
pozostałych należności	190	202
Zwiększenia razem; z tego z tytułu:	1 335	1 191
dostaw i usług	1 335	1 191
pozostałych należności	0	0
Zmniejszenia razem; z tego z tytułu	1 617	2 518
dostaw i usług	1 617	2 506
pozostałych należności	0	12
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu:	3 213	3 495
dostaw i usług	3 023	3 305
pozostałych należności	190	190

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2021	01.01.2020
	30.09.2021 (niebadane)	31.12.2020
Stan na początek okresu; z tego:	20 625	19 729
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	16 833	15 305
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	3 792	4 424
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zwiększenia; z tego:	2 407	2 613
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	2 381	2 553
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	26	60
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zmniejszenia; z tego:	1 917	1 717
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	1 280	1 025
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	637	692
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Stan na koniec okresu	21 115	20 625
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	17 934	16 833
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	3 181	3 792
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2021	01.01.2020
	30.09.2021	31.12.2020
Stan na początek okresu; z tego	30 133	24 517
<i>na świadczenia emerytalne</i>	1 006	969
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 098	1 080
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	18 977	18 285
<i>pozostałe rezerwy</i>	9 052	4 183
Zwiększenia; z tego	75 968	47 579
<i>na świadczenia emerytalne</i>	495	256
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	322	352
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	30 551	25 295
<i>pozostałe rezerwy</i>	44 600	21 676
Zmniejszenia (Wykorzystania, rozwiązania); z tego	65 154	41 963
<i>na świadczenia emerytalne</i>	137	219
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	287	334
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	23 199	24 603
<i>pozostałe rezerwy</i>	41 531	16 807
Stan na koniec okresu	40 947	30 133
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalne</i>	1 364	1 006
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 133	1 098
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	26 329	18 977
<i>pozostałe rezerwy</i>	12 121	9 052

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2021r

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	508 024	108 455	163 087	206 580	19 573	1 005 719
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	508 024	108 455	163 087	84 706	19 573	883 845
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				121 874		121 874
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	443 465	84 035	136 014	183 796	16 761	864 071
Wynik	64 559	24 420	27 073	22 784	2 812	141 648
Koszty ogólnego zarządu						92 029
Pozostałe przychody operacyjne						7 953
Pozostałe koszty operacyjne						8 375
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						-614
Przychody finansowe z tytułu odsetek						180
Inne przychody finansowe						3 155
Koszty finansowe						4 305
Udziały niekontrolujące						332
Podatek dochodowy						10 831
ZYSK NETTO						36 450

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 30.09.2021r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane	Razem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	236 288	10 004	21 964	39 294	80 797	388 347
Wartości niematerialne	4 713	49	313	9	9 622	14 706
Zapasy	132 137	17 311	38 567	35 581	7 621	231 217
Należności	87 310	23 314	35 228	15 862	15 421	177 135
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 296	32	223	0	4 535	6 086
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					161 858	161 858
Razem Aktywa	461 744	50 710	96 295	90 746	279 854	979 349
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	46 503	7 000	14 146	35 395	207 648	310 692
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					668 657	668 657
Razem Pasywa	46 503	7 000	14 146	35 395	876 305	979 349

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2021r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Nakłady inwestycyjne	7 781	487	2 567	2 049	12 067	24 951
Amortyzacja	29 641	1 307	3 809	5 116	7 105	46 978

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2020r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	400 139	83 746	141 581	147 460	20 269	793 195
Sprzedaż na zewnątrz	400 139	83 746	141 581	60 380	20 269	706 115
Sprzedaż między segmentami				87 080		87 080
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	362 557	63 019	116 944	130 979	17 027	690 526
Wynik	37 582	20 727	24 637	16 480	3 242	102 669
Koszty ogólnego zarządu						90 567
Pozostałe przychody operacyjne						22 455
Pozostałe koszty operacyjne						2 106
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						152
Przychody finansowe z tytułu odsetek						535
Inne przychody finansowe						559
Koszty finansowe						7 019
Udziały niekontrolujące						259
Podatek dochodowy						-4 214
ZYSK NETTO						30 633

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 30.09.2020r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa nieprzypisane do segmentów	Grupa ogółem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	263 003	9 037	26 248	43 068	83 787	425 143
Wartości niematerialne	3 048	54	403	61	8 944	12 510
Zapasy	107 524	13 636	37 423	20 665	5 603	184 851
Należności	99 554	21 159	34 943	16 097	6 496	178 249
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1645	29	212	0	3 588	5 474
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					179 988	179 988
Razem Aktywa	474 774	43 915	99 229	79 891	288 406	986 215
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	50 799	6 526	19 226	29 936	239 072	345 559
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					640 656	640 656
Razem Pasywa	50 799	6 526	19 226	29 936	879 728	986 215

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2020r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	29 690	655	696	4 350	1 368	36 759
Amortyzacja	28 595	1 082	3 788	5 287	7 327	46 079

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

Wyszczególnienie	Od 01.01 do 30.09	
	2021	2020
Sprzedaż eksportowa razem:	597 257	462 967
<i>Kraje Unii Europejskiej</i>	418 327	329 923
<i>Kraje Europy Wschodniej</i>	37 171	32 592
<i>Pozostałe rynki zagraniczne</i>	141 759	100 452
Sprzedaż krajowa	286 588	243 148
Ogółem sprzedaż	883 845	706 115

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

Wyszczególnienie	Nota	30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020	30.09.2020 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	308 306	330 112	337 114
Aktywa niematerialne	6.2	5 512	4 801	3 860
Długoterminowe należności pozostałe		2 752	2 503	1 460
Udziały		40 841	24 990	24 990
Aktywa finansowe		142 927	139 422	118 548
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	22 285	30 705	33 400
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		2 649	1 957	1 613
Razem aktywa trwałe		525 272	534 490	520 985
Zapasy	6.4	144 253	105 999	105 288
Należności handlowe	6.5	137 438	126 923	141 378
Należności krótkoterminowe inne		10 255	5 974	4 457
Rozliczenia międzyokresowe czynne		2 970	2 047	2 634
Aktywa finansowe		22 503	58 134	21 622
Środki pieniężne		82 016	99 610	111 285
Razem aktywa obrotowe		399 435	398 687	386 664
AKTYWA RAZEM		924 707	933 177	907 649
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		540 893	520 507	524 725
Razem kapitał własny		554 352	533 966	538 184
Kredyty		101 981	84 318	82 066
Rezerwy	6.6	13 342	12 765	11 622
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		20 335	21 061	22 022
Przychody przyszłych okresów		34	24	0
Zobowiązania długoterminowe razem		135 692	118 169	115 710
Kredyty		113 596	157 443	155 448
Zobowiązania handlowe		72 141	63 971	61 943
Zobowiązania finansowe		3 641	2 227	1 925
Zobowiązania krótkoterminowe inne		9 408	12 418	7 336
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		1	1 120	0
Zobowiązania z tytułu umów		3 393	3 683	3 873
Przychody przyszłych okresów		167	2	10
Rezerwy	6.7	32 316	40 179	23 220
Zobowiązania krótkoterminowe razem		234 663	281 043	253 755
PASYWA RAZEM		924 707	933 177	907 649

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Nota	01.07.2021	01.01.2021	01.07.2020	01.01.2020
		30.09.2021 (niebadane)	30.09.2021 (niebadane)	30.09.2020 (niebadane)	30.09.2020 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży		189 568	608 953	183 761	484 659
Koszt własny sprzedaży		156 026	499 146	151 636	396 509
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		33 542	109 807	32 125	88 150
Koszty sprzedaży		3 790	10 184	2 360	6 211
Koszty ogólnego zarządu		18 411	49 493	12 148	53 822
Wynik z działalności podstawowej		11 341	50 130	17 617	28 117
Pozostałe przychody operacyjne		1 214	5 314	5 857	12 859
Pozostałe koszty operacyjne		142	759	-196	742
Wynik z działalności operacyjnej		12 413	54 685	23 670	40 234
Straty z dokonanych odpisów aktualizujących (+) / zyski z tytułu odwrócenia odpisów aktualizujących dokonanych zgodnie z MSSF 9 (-)		106	-272	200	341
Przychody z tytułu odsetek		1 612	4 746	1 474	4 729
Przychody finansowe		586	4 381	1 296	2 139
Koszty finansowe		2 139	4 764	425	5 411
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)		12 366	59 320	25 815	41 350
Podatek dochodowy razem		1 826	10 590	2 926	-5 068
<i>Bieżący</i>		233	1 890	0	0
<i>Odroczony</i>		1 251	372	-64	-159
<i>Odroczony z działalność w PSI</i>		342	8 328	2 989	-4 909
Wynik netto		10 540	48 730	22 889	46 418
Średnia ważona liczba akcji			26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł			1,81		1,73
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji			27 509 164		27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł			1,77		1,69

Wyszczególnienie	01.07.2021	01.01.2021	01.07.2020	01.01.2020
	30.09.2021 (niebadane)	30.09.2021 (niebadane)	30.09.2020 (niebadane)	30.09.2020 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	187 230	596 004	174 745	463 417
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	325	1 379	779	2 655
Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling)	2 013	11 570	8 237	18 587
Razem przychody ze sprzedaży	189 568	608 953	183 761	484 659
z tego:				
- sprzedaż krajowa	66 126	207 078	60 195	171 584
- sprzedaż zagraniczna	123 442	401 875	123 566	313 075

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.07.2021	01.01.2021	01.07.2020	01.01.2020
	30.09.2021	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2020
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Wynik netto	10 540	48 730	22 889	46 418
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych				
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-735	-1 193	86	282
<i>Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego</i>	-735	-1 193	86	282
Inne całkowite dochody netto	-735	-1 193	86	282
Całkowite dochody ogółem	9 805	47 537	22 975	46 700

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Nota	Za okres od 01.01 do 30.09.	
		2021	2020
		(niebadane)	(niebadane)
Zysk netto		48 730	46 418
Korekty razem o pozycje:		383	44 450
Amortyzacja		37 868	36 286
Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto		-785	8 709
Odsetki i dywidendy netto		-3 910	-3 523
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem		1 890	0
Zysk, strata z działalności inwestycyjnej		-60	1 085
Zmiana stanu rezerw		5 434	-1 024
Zmiana stanu zapasów		-38 254	13 119
Zmiana stanu należności		-13 740	-4 881
Zmiana stanu zobowiązań		6 839	399
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów		6 981	-7 634
Pozostałe korekty		2 483	886
Podatek dochodowy zapłacony		-4 363	1 029
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		49 113	90 868
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		15	133
Wpływy z aktywów finansowych		1 021	873
Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek		425	315
Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek		4 452	3 393
Pozostałe wpływy inwestycyjne		55 000	0
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych		-20 624	-36 203
Wydatki na aktywa finansowe		-28 564	0
Inne wydatki inwestycyjne		-21 983	-9 641
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-10 258	-41 130
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów		0	49 908
Spłata zaciągniętych kredytów		-26 437	-54 539
Zapłacone odsetki		-1 708	-1 621
Dywidenda wypłacona na rzecz właścicieli		-26 882	0
Wydatki finansowe z tytułu leasingu oraz pozostałe		-1 421	-891
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		-56 447	-7 143
Zmiana stanu środków pieniężnych		-17 592	42 595
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach		-2	-15
Środki pieniężne na początek okresu		99 610	68 705
Zmiana stanu środków pieniężnych netto		-17 594	42 580
Środki pieniężne na koniec okresu		82 016	111 285
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>		86	75

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w 2021r. zmianę stanu zobowiązań wykazano bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 1.968 tys. zł.; w 2020r. była to kwota 9.934 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 01.01.2021r.	5 376	6 291	1 792	520 507	533 966
Całkowite dochody za 9 m-cy 2021r.				47 537	47 537
Podział wyniku finansowego – dofinansowanie ZFŚS				-269	-269
Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę				-26 882	-26 882
Stan na 30.09.2021r.	5 376	6 291	1 792	540 893	554 352
(niebadane)					
Stan na 01.01.2020r.	5 376	6 291	1 792	478 025	491 484
Całkowite dochody za 12 m-cy 2020r.				42 482	42 482
Stan na 31.12.2020r.	5 376	6 291	1 792	520 507	533 966
Stan na 01.01.2020r.	5 376	6 291	1 792	478 025	491 484
Całkowite dochody za 9 m-cy 2020r.				46 700	46 700
Stan na 30.09.2020r.	5 376	6 291	1 792	524 725	538 184
(niebadane)					

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.
Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2021 i rok 2020 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2020r.	7 032	148 710	587 559	10 352	59 910	813 563
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2020r. (nabycia)	0	70 331	42 579	275	3 428	116 613
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2020r. (sprzedaż, złomowanie)	0	-445	-584	-653	-295	-1 977
Stan na 31.12.2020/01.01.2021r.	7 032	218 596	629 554	9 974	63 043	928 199
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2021r. (nabycia)	0	1 118	19 845	723	1 432	23 118
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2021r. (sprzedaż, złomowanie)	0	0	-1 515	-45	-298	-1 859
Stan na 30.09.2021r.	7 032	219 714	647 883	10 652	64 177	949 458
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2020r.	89	85 779	430 159	7 982	48 387	572 396
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2020r.	89	8 436	34 877	1 039	3 895	48 336
<i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i>	89	2 186	0	8	0	2 283
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2020r.	0	-445	-583	-644	-295	-1 967
Stan na 31.12.2020/01.01.2021r.	178	93 770	464 453	8 377	51 987	618 765
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2021r.	67	6 951	26 621	628	2 636	36 901
<i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i>	67	1 539	0	20	0	1 625
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2021r.	0	0	-1 515	-45	-298	-1 859
Stan na 30.09.2021r.	244	100 721	489 558	8 960	54 325	653 807
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2020r.	6 854	124 826	165 101	1 597	11 056	309 434
w tym środki trwałe w leasingu	6 854	14 361		0		21 215
Środki trwałe w budowie na 31.12.2020r.						19 598
Zaliczki na środki trwałe w budowie						1 080
Razem środki trwałe na 31.12.2020r.						330 112
Stan na 30.09.2021r.	6 788	118 994	158 325	1 692	9 852	295 651
w tym środki trwałe w leasingu	6 788	12 822		49		19 659
Środki trwałe w budowie na 30.09.2021r.						7 842
Zaliczki na środki trwałe w budowie						4 814
Razem środki trwałe na 30.09.2021r. (niebadane)						308 306

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2021 i rok 2020 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto				
Stan na 01.01.2020r.	30 727	17 199	610	48 536
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2020r.	1 642	1 355	0	2 997
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2020r.	0	0	-610	-610
Stan na 31.12.2020r/01.01.2021r.	32 369	18 554	0	50 923
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2021r.	148	1 529	3 918	5 595
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2021r.	0	0	-3 897	-3 897
Stan na 30.09.2021r.	32 517	20 083	21	52 621
Umorzenie				
Stan na 01.01.2020r.	30 330	14 966	0	45 296
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2020r.	497	650	0	1 147
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2020r.	0	0	0	0
Stan na 31.12.2020r/01.01.2021r.	30 827	15 616	0	46 443
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2021r.	324	643	0	967
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2021r.	0	0	0	0
Stan na 30.09.2021r.	31 151	16 259	0	47 410
Wartość netto				
Stan na 31.12.2020r.	1 542	2 938	0	4 480
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2020r.				321
Razem aktywa niematerialne na 31.12.2020r.				4 801
Stan na 30.09.2021r.	1 366	3 824	21	5 211
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 30.09.2021r.				301
Razem aktywa niematerialne na 30.09.2021r.				5 512
(niebadane)				

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	01.01-30.09. 2021 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12 2020	01.01-30.09. 2020 (niebadane)
Stan na początek okresu, z tytułu:	38 330	33 708	33 708
Niezrealizowanych różnic kursowych	3 448	511	511
Rezerw na świadczenia pracownicze	5 392	5 120	5 120
Odpisów aktualizujących majątek	4 846	5 159	5 159
Wyceny instrumentów pochodnych	51	152	152
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	392	392	392
Inne	2 576	1 562	1 562
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	544	353	353
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	20 420	19 798	19 798
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 828	4 697	2 938
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	2 937	2 127
- rezerw na świadczenia pracownicze	805	534	482
- odpisów aktualizujących majątek	183	135	0
- wyceny instrumentów pochodnych	218	0	0
- wyceny gwarancji z tyt. MSSF9	0	0	0
- leasing MSSF 16	28	218	159
- inne	594	872	170
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 034	887	1 549
- niezrealizowanych różnic kursowych	314	0	0
- rezerw na świadczenia pracownicze	266	262	452
- odpisów aktualizujących majątek	315	448	915
- wyceny instrumentów pochodnych	0	101	121
- wyceny gwarancji z tyt. MSSF9	139		
- inne	0	76	61
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	794	3 809	1 389
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym, w tym	280	191	-66
wartość utworzonego aktywa z tytułu MSSF 9	0	0	0
Utworzone/rozwiązane w okresie aktywo na podatek odroczonego z tytułu działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	-8 328	622	4 909
Stan aktywów na podatek odroczonego na koniec okresu	31 076	38 330	39 940
Niezrealizowanych różnic kursowych	3 134	3 448	2 638
Rezerw na świadczenia pracownicze	5 931	5 392	5 150
Odpisów aktualizujących majątek	4 714	4 846	4 244
Wyceny instrumentów pochodnych	269	51	31
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	253	392	392
Inne, w tym leasing	3 198	2 576	1 830
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	824	544	287
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Aktywo na podatek odroczonego z tytułu działalności w PSI	12 092	20 420	24 707

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	01.01-30.09. 2021 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12 2020	01.01-30.09. 2020 (niebadane)
Stan na początek okresu z tytułu:	7 625	5 310	5 310
Niezrealizowanych różnic kursowych	2 319	578	578
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 229	3 869	3 869
Inne	1 077	863	863
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 550	2 786	1 801
- niezrealizowanych różnic kursowych	339	1 741	1 184
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	345	538	345
- MSSF 15	0	154	0
- inne	866	353	272
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	384	471	571
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	0	0
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	100	178	144
- MSSF 15	284	0	130
- inne	0	293	297
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat	1 166	2 315	1 230
Stan rezerw na podatek odroczone na koniec okresu z tytułu:	8 791	7 625	6 540
Niezrealizowanych różnic kursowych	2 658	2 319	1 762
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 474	4 229	4 070
Inne, w tym MSSF 15	1 659	1 077	708
Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	22 285	30 705	33 400

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	01.01-30.09. 2021 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12. 2020	01.01-30.09. 2020 (niebadane)
Stan odpisów na początek okresu	8 197	10 635	10 635
Zwiększenia razem, z tytułu:	1 451	5 220	2 210
zapasów wolnorotujących	679	2 758	1 059
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	772	2 462	1 151
Zmniejszenia razem, z tytułu:	3 025	7 658	5 806
sprzedaży, zużycia	387	513	106
odwrócenia odpisów	2 638	7 145	5 700
Stan odpisów na koniec okresu	6 623	8 197	7 039

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	01.01-30.09.	Za okres	
	2021 (niebadane)	01.01-31.12. 2020	01.01-30.09. 2020 (niebadane)
Stan na początek okresu	9 286	8 518	8 518
odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i odsetek	9 096	8 328	8 328
odpis aktualizujący pozostałe należności	190	190	190
Zwiększenia z tytułu odpisów na:	2 817	2 836	1 580
należności z tytułu dostaw i odsetek	2 817	2 836	1 580
pozostałe należności			
Zmniejszenia odpisów na:	773	2 068	1 180
należności z tytułu dostaw i odsetek	773	2 068	1 180
pozostałe należności			
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	11 330	9 286	8 918
z tego z tytułu:			
na należności z tytułu dostaw i odsetek	11 140	9 096	8 728
na pozostałe należności	190	190	190

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

Wyszczególnienie	01.01-30.09.	Za okres	
	2021	01.01-31.12. 2020	01.01-30.09. 2020
Stan na początek okresu:	12 765	12 436	12 436
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	8 974	8 013	8 013
na nagrody jubileuszowe	3 791	4 423	4 423
Zwiększenia	1 701	1 989	655
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 675	1 929	597
na nagrody jubileuszowe	26	60	58
Zmniejszenia	1 124	1 660	1 469
z tego			
na świadczenia emerytalno-rentowe	488	968	965
na nagrody jubileuszowe	636	692	504
Stan na koniec okresu	13 342	12 765	11 622
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	10 161	8 974	7 645
na nagrody jubileuszowe	3 181	3 791	3 977

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

	01.01-30.09. 2021	Za okres 01.01-31.12. 2020	01.01-30.09. 2020
Stan na początek okresu:	40 179	23 430	23 430
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	971	939	939
na nagrody jubileuszowe	1 097	1 079	1 079
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	15 255	15 567	15 567
pozostałe rezerwy - poręczenia	15 975	3 640	3 640
pozostałe rezerwy	6 881	2 205	2 205
Zwiększenia	48 827	41 178	16 715
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	495	242	176
na nagrody jubileuszowe	322	352	225
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	24 147	18 927	11 935
pozostałe rezerwy - poręczenia	1 325	12 335	
pozostałe rezerwy	22 538	9 322	4 379
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	56 690	24 429	16 925
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	113	210	203
na nagrody jubileuszowe	287	334	266
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	19 959	19 239	13 156
pozostałe rezerwy - poręczenia	15 972		
pozostałe rezerwy	20 359	4 646	3 300
Stan na koniec okresu	32 316	40 179	23 220
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 353	971	912
na nagrody jubileuszowe	1 132	1 097	1 038
z tyt. innych świadczeń pracowniczych, m.in.:	19 443	15 255	14 346
- premia	4 715	4 270	2 456
- urlopy	8 219	5 362	5 753
- nagrody roczne	3 232	3 812	5 078
pozostałe rezerwy - poręczenia	1 328	15 975	3 640
pozostałe rezerwy	9 060	6 881	3 284

Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2021r.

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

W okresie 9 miesięcy 2021 roku nie nastąpiły zmiany w organizacji grupy kapitałowej.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2021 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji.

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

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva 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.

W dniach 3 i 5 marca 2021r. Spółka Dominująca tytułem poręczenia za kredyt spółki zależnej Draftex Automotive GmbH wypłaciła roszczenie z gwarancji w wysokości 12,7 mln PLN (2,8 mln EUR). Wartość roszczenia objęta była w 100% rezerwą – szczegóły poniżej w innych informacjach.

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 30.09.2021r. to 4,01 mln PLN.

W dniu 6.05.2021r. Spółka Sanok RC S.A. poręczyła spłatę kredytu spółce QMRP przez CCB (Constration Bank of China)- wartość poręczenia to 3 mln CNY.

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

- W dniu 02.03.2021r. w wyniku braku spłaty kredytu bankowego przez Draftex Automotive GmbH, będącego konsekwencją braku prolongowania kredytu przez Santander Bank DE na kolejny okres, Spółka została poinformowana przez Santander Bank Polska o roszczeniu żądania zapłaty z tyt. zabezpieczenia kredytu Draftex Automotive GmbH w formie wystawionej przez Spółkę gwarancji SBLC. Wpłata środków z tego tytułu nastąpiła w dniu 03.03.2021r. - rezerwa ujęta w roku 2020 z tego tytułu rozwiązana została na dzień 31.03.2021r. i zaprezentowana została w nocie nr 6.7 sprawozdania jednostkowego Sanok RC S.A. W wyniku podpisanej umowy wartość wypłaconego roszczenia uznana została jako pożyczka długoterminowa. Na 100% jej wartości został utworzony odpis na poziomie sprawozdania jednostkowego Sanok RC SA. W sprawozdaniu skonsolidowanym podlega on eliminacji.
- Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 30.09.2021r. wynosi 28,2 mln EUR brutto tj. 23,55% kapitałów własnych.
- 26 kwietnia 2021r. nastąpiła wypłata 2,1 mln EUR na podwyższenia kapitału w spółce Draftex Automotive GmbH na podstawie decyzji z 2019 roku o zwiększeniu kapitału zapasowego spółki zależnej do kwoty 5,1 mln EUR, z czego wypłacono 3 mln EUR we wrześniu i w październiku 2019r.
- 2 czerwca 2021r. na mocy uchwały Sanok RC S.A. jako udziałowca Draftex Automotive o podwyższeniu kapitału spółki, wpłacono 1,4 mln EUR na kapitał spółki zależnej.
- W dniu 21 września 2018r. na rzecz Sanok RC S.A. wydana została decyzja o wsparciu nr 1/ARP/OML/2018, która uprawnia Spółkę do korzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla podmiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). W efekcie obowiązek zapłaty zaliczek miesięcznych dotyczy wyłącznie dochodu osiąganego z działalności podlegającej opodatkowaniu, tj. takiej działalności, która generalnie wykracza poza zakres zezwolenia lub prowadzona jest poza terenem strefy. Fakt ten znalazł odzwierciedlenie w wysokości kalkulowanego podatku dochodowego, zarówno bieżącego, jak i odroczonego, a tym samym wyniku spółki dominującej za 9 miesięcy 2021 roku. Spółka w roku 2021 skorzystała w ramach decyzji o wsparciu z pomocy w wysokości 9,5 mln zł. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek odroczone” Rachunku zysków i strat oraz w nocie 6.3 „Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego”. Maksymalna kwota kosztów kwalifikowanych od której Spółka mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej zgodnie z DoW wynosi 91 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych kosztów, czyli kwota 45,5 mln zł). Zakończenie inwestycji nastąpiło zgodnie ze zmienioną DoW do dnia 30 czerwca 2020 r. Oprócz poniesienia kosztów kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości (nakłady inwestycyjne przekroczyły maksymalny limit wydatków kwalifikowanych 91 mln zł), Spółka była również zobligowana do

zatrudnienia co najmniej 30 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2019r., oraz utrzymania tego poziomu zatrudnienia (minimum 2.165 pracowników) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.. Spółka spełniła powyższe warunki. Termin obowiązywania Decyzji nr 1/ARP/OML/2018 wynosi 15 lat licząc od dnia jej wydania. Zdyskontowana wartość maksymalnych nakładów 91 mln zł będących podstawą do wyliczenia kwoty pomocy publicznej wynosi 83 832 tys. zł. Wykorzystana do dnia 30 września 2021 roku pomoc publiczna wyniosła 33 243 tys. zł (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 30 624 tys. zł). Kwota pomocy publicznej pozostałej do wykorzystania wynosi 12 257 tys. zł. (zdyskontowana wartość 11 292 tys. zł. – pozostałe do wykorzystania aktywo na podatek odroczone z PSI).

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

Zgodnie z warunkami zawartymi w przedmiotowej decyzji Spółka zobowiązana jest ponieść koszty kwalifikowane nowej inwestycji w wysokości co najmniej 60 mln zł, maksymalna wysokość kosztów kwalifikowanych od której Spółka będzie mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej wynosi 78 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych kosztów, czyli kwota 39 mln zł). Zgodnie z warunkami Decyzji zakończenie inwestycji ma nastąpić do dnia 31 grudnia 2023r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości, Spółka była zobligowana do zatrudnienia 5 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2020r., który to warunek spełniła. Ponadto Spółka została zobligowana do utrzymania podwyższonego poziomu zatrudnienia (na poziomie minimum 2.273,26) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2021r. do dnia 31 grudnia 2021r. Termin obowiązywania Decyzji nr 66/ARP/OML/2020 wynosi 15 lat licząc od dnia jej wydania. Do dnia 30 września 2021 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1 615 278,77 zł (zdyskontowana wartość nakładów wynosi 1 599 800,70 zł) związane z realizacją drugiej DoW.

- Wpływ pandemii choroby COVID-19 na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej

Zarząd Spółki Dominującej na bieżąco monitoruje sytuację epidemiczną w Polsce oraz w krajach, w których spółki zależne należące do Grupy Kapitałowej prowadzą działalność, analizując bieżące i prognozowane skutki zagrożenia epidemicznego mogące mieć wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company S.A.

W celu zapewnienia możliwie niezakłóconego funkcjonowania, w Spółce Dominującej oraz w pozostałych spółkach Grupy Kapitałowej zostały wdrożone procedury ograniczające ryzyko zarażenia dla pracowników oraz zapewniające odpowiednie reagowanie w przypadku wystąpienia zachorowań. Na przełomie kwietnia i maja 2021 roku Spółka Dominująca zorganizowała szczepienia ochronne przeciwko COVID-19 dla pracowników Spółki Dominującej i lokalnych spółek zależnych oraz dla rodzin tych pracowników. W okresie 9 miesięcy 2021 roku Grupa Kapitałowa nie była dotknięta istotnie zwiększoną absencją chorobową pracowników, która uniemożliwiłaby zapewnienie ciągłości działalności.

Grupa Kapitałowej Sanok Rubber Company S.A. na bieżąco podejmuje działania minimalizujące wpływ skutków pandemii choroby zakaźnej COVID-19 na jej działalność jak również analizuje sytuację związaną ze skutkami dalszego jej rozprzestrzeniania się, celem podjęcia wszelkich możliwych kroków, mających na celu złagodzenie potencjalnych negatywnych skutków tego zjawiska.

W ocenie Zarządu Spółki Dominującej podejmowane środki zaradcze zapewniają minimalizację skutków ekonomicznych pandemii COVID-19, minimalizację ryzyka zagrożenia ciągłości działalności oraz pozwalają na utrzymanie stabilnej płynności finansowej Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company S.A.

Utrata wartości aktywów oraz ocena oczekiwanej straty kredytowej (ECL)

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

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

Biorąc pod uwagę powyższe oraz z uwagi na niepewność prognoz dotyczących rozwoju pandemii i ich wpływu na otoczenie gospodarcze, Spółka nie dysponuje danymi, na bazie których mogłaby oszacować dodatkowe ryzyko kredytowe, a tym samym nie zidentyfikowała przesłanek do zmiany szacunków przyjętych do oceny oczekiwanych strat kredytowych na dzień 30 września 2021 roku. Spółka na bieżąco analizuje sytuację i w razie zaistnienia przesłanek dokona aktualizacji założeń przyjętych w modelu kalkulacji oczekiwanych strat kredytowych.

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

Spółki Sanok RC S.A. oraz Draftex Automotive 1 października 2021r. zawarły porozumienie o konwersji części należności z tytułu udzielonych pożyczek na udziały w kapitałach spółki zależnej. Wartość transakcji to 12,7 mln EUR, stan udzielonych pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH w wyniku zawartego porozumienia został zmniejszony z 28,2 mln EUR do 15,5 mln EUR.

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:

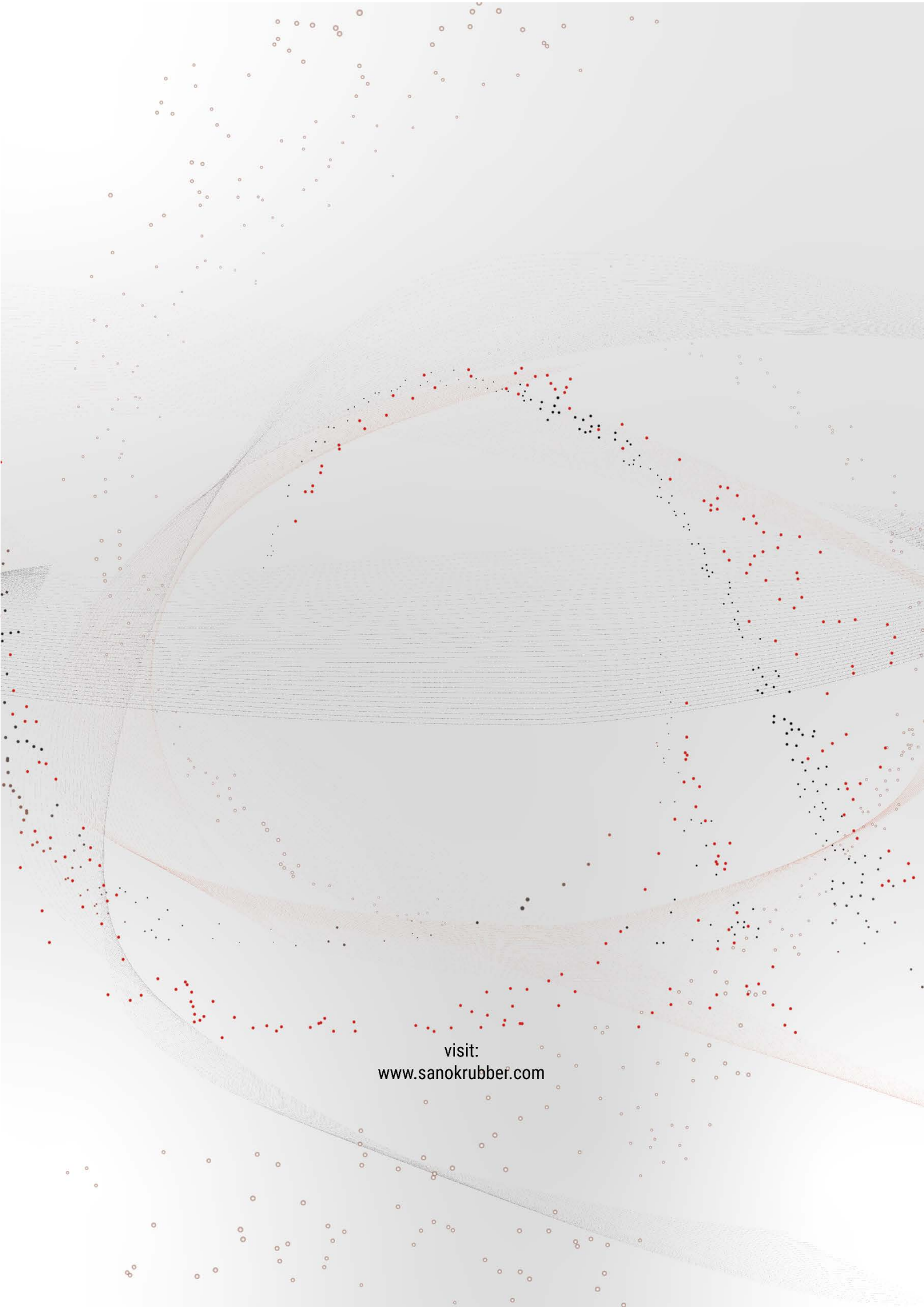
- rosnące ceny surowców oraz czynników energetycznych (ma to również duży wpływ na ceny usług transportowych),
- wpływ sytuacji związanej z pandemią choroby COVID-19 i jej skutkami na działalność w nadchodzącym okresie,
- globalną sytuację polityczną w tym w Europie Wschodniej, krajach bliskiego Wschodu, 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),
- zmiany zachodzące na rynku motoryzacji – rosnący udział produkcji silników elektrycznych, malejący – silników spalinowych,
- kryzys związany z brakiem półprzewodników powodujący ograniczenia produkcji samochodów, co w konsekwencji prowadzić może do dalszych zmian na rynku dostawców części i komponentów łącznie ze wzrostem ryzyka niewypłacalności i upadłości poszczególnych uczestników rynku (zarówno dostawców jak i kooperantów),
- decyzje klientów Grupy o ograniczeniu lub zaniechaniu produkcji poszczególnych kategorii samochodów w konsekwencji powodujące konieczność przededefiniowania sposobu funkcjonowania rozwiązań dotychczas uznawanych w branży motoryzacyjnej za model globalny. Może to dotyczyć spółek zależnych (Draftex Automotive GmbH, QMRP, CC RPS) a także działalności prowadzonej w Meksyku, gdzie może zająć potrzeba przeprowadzenia głębokich procesów restrukturyzacyjnych, które przypuszczalnie mogą skutkować wszelkimi możliwymi konsekwencjami z istotnym ograniczeniem działalności, zawieszeniem działalności czy ryzykiem związanym z kontynuacją działalności włącznie,
- zmieniające się perspektywy rozwoju biznesu motoryzacji w Chinach jak również prowadzoną polityką środowiskową władz lokalnych, konieczność relokacji procesów produkcyjnych a także ekspansji w nowe regiony, rozległego rynku Państwa Środka,
- sytuacja polityczna w Meksyku,
- sytuacja polityczna na Białorusi,
- konieczność efektywnego wdrożenia do produkcji ostatnio pozyskanych projektów, które cechują się dużym stopniem złożoności oraz wymagały znaczących nakładów inwestycyjnych w minionych okresach,
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- trudna sytuacja na rynku pracy – presja podwyżek wynagrodzeń, trudności w pozyskaniu pracowników, kończące się możliwości pozyskania siły roboczej z Ukrainy,
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN.

Sanok dnia 16 listopada 2021r.

Zarząd SANOK RC S.A.:

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

Sporządził : Agnieszka Rudy



visit:
www.sanokrubber.com