☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSr 3 / 2022

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 2 i § 62 ust. 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

(rodzaj emitenta)

za 3 kwartał roku obrotowego 2022 obejmujący okres od 2022-01-01 do 2022-09-30

zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardó Sprawozdawczości Finansowej.

w walucie zł

oraz skrócone sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardó Sprawozdawczości Finansowej.

w walucie zł

data przekazania: 2022-11-15

SANOK RUBBER COMPANY SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SANOK RUBBER COMPANY S.A.				
I. Przychody ze sprzedaży	1 038 417	883 845	221 504	193 890
II. Zysk operacyjny	43 054	49 197	9 184	10 792
III. Zysk przed opodatkowaniem	40 364	47 613	8 610	10 445
IV. Zysk netto udziałowców jednostki dominującej	42 381	36 450	9 040	7 996
V. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	50 609	55 579	10 795	12 192
VI. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-58 368	8 738	-12 450	1 917
VII. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-13 449	-74 672	-2 869	-16 381
VIII. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-21 205	-10 357	-4 523	-2 272
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	1,58	1,36	0,34	0,30
XIII. Rozwodniony zysk na jedna akcję	1,54	1,33	0,33	0,29
XIV. Aktywa razem (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	1 028 836	939 670	211 269	204 303
XV. Zobowiązania długoterminowe (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	190 924	96 345	39 206	20 947
XVI. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	303 760	341 298	62 376	74 205
XVII. Kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	534 152	502 027	109 687	109 151
XVIII. Kapitał akcyjny (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	5 376	5 376	1 104	1 169
WYBRANE DANE FINANSOWE SANOK RC SA				
XIX. Przychody ze sprzedaży	720 761	608 953	153 746	133 586
XX. Zysk operacyjny	44 860	54 685	9 569	11 996
XXI. Zysk przed opodatkowaniem	19 114	59 320	4 077	13 013

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
XXII. Zysk netto	22 245	48 730	4 745	10 690
XXIII. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	47 558	49 113	10 145	10 774
XXIV. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-57 297	-10 258	-12 222	-2 250
XXV. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-9 084	-56 447	-1 938	-12 383
XXVI. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-18 821	-17 594	-4 015	-3 860
XXVII. Liczba akcji - stan na koniec okresu	26 881 922	26 881 922	26 881 922	26 881 922
XXVIII. Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922	26 881 922	26 881 922
XXIX. Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164	27 509 164	27 509 164
XXX. Zysk na jedną akcję	0,83	1,81	0,18	0,40
XXXI. Rozwodniony zysk na jedna akcję	0,81	1,77	0,17	0,39
XXXII. Aktywa razem (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	928 400	881 805	190 644	191 722
XXXIII. Zobowiązania długoterminowe (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	169 019	67 517	34 708	14 680
XXXIV. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	201 802	266 594	41 439	57 963
XXXV. Kapitał własny (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	557 579	547 694	114 497	119 079
XXXVI. Kapitał akcyjny (stan na 30.09.2022 oraz 31.12.2021)	5 376	5 376	1 104	1 169

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

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

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

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Plik	Opis
Sanok RC - Raport śródroczny III kw 2022.pdf	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Sanok RC z informacją dotyczącą spółki Sanok RC S.A.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2022-11-15	Piotr Szamburski	Prezes Zarządu	
2022-11-15	Piotr Dołęga	Członek Zarządu	

SANOK RUBBER
GROUP

Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
za 3 kwartały 2022 rok

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

Spis treści

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company. 4
2. Oświadczenie Zarządu 5
3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie: 6
4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC. 10
5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A. 23
6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2022r. 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 2022r., przedstawione w polskich złotych („PLN"), gdzie wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

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

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

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

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

Mając na uwadze MSSF 2 *Płatności na bazie akcji* została dokonana wycena wartości godziwej programu motywacyjnego. Wycena została dokonana w oparciu o metodę Monte-Carlo, a jej założenia opisano w raporcie rocznym za 2014r. opublikowanym 20 marca 2015r. W lipcu 2018 roku nastąpiło ostateczne stwierdzenie nabycia uprawnień w ramach Programu Motywacyjnego. Stwierdzono utratę możliwości przyznania warrantów dla części niespełnionych kryteriów. W wyniku ostatecznego rozliczenia nastąpiła utrata możliwości przyznania 448 030 szt.(179 212 szt. serii C1, 268 818 szt. serii D1) warrantów subskrypcyjnych, a wartość ich pierwotnej wyceny w kwocie 3,4 mln zł. została odwrócona, a skutek odniesiony w wynik finansowy 2018r. Wartość godziwa Programu ujęta w księgach na 30.09.2022r. wyniosła 6 291 tys. zł Zgodnie z podjętą Uchwałą WZA w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych emisja warrantów, dla których stwierdzona została ostateczna możliwość nabycia (dot. serii A1, B1 i w części C1) może nastąpić nie później aniżeli w dniu 31.12.2022 roku. Zgodnie z zatwierdzonym Regulaminem cena emisyjna akcji wynosić będzie odpowiednio: dla serii A1 30,80 zł. dla serii B1 46,40, dla serii C1 44,25. Do dnia publikacji niniejszego raportu żadne warranty dotyczące spełnionych kryteriów nie zostały objęte przez osoby uprawnione.

Podstawową działalnością Sanok RC S.A. jest produkcja i sprzedaż wyrobów gumowych (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności – PKD - klasyfikowana do produkcji **pozostałych wyrobów gumowych**), którą można podzielić pod względem technologii wytwarzania na 4 zasadnicze grupy: artykuły formowe, artykuły wytłaczane, pasy klinowe i mieszanki gumowe.

Ponadto Spółka Dominująca prowadzi i sprzedaje rezultaty prac rozwojowych związanych z uruchomieniem nowych produktów, a także – w niewielkim zakresie – sprzedaje media energetyczne oraz towary i materiały.

Stosując kryterium podziału sprzedaży produktów i usług wg branż/produktów, wyodrębnia się cztery zasadnicze segmenty rynkowe, a w nich linie produktowe:

- **segment motoryzacji** - dotyczy sprzedaży: wyrobów gumowych, gumowo – metalowych, gumowo-tworzywowych i z TPE (stosowanych głównie w systemach uszczelnienia karoserii i systemach zawieszenia samochodów oraz zawieszeniach układu wydechowego), a także rezultatów prac rozwojowych, narzędzi i oprzyrządowania z tego obszaru,
- **segment budownictwa** - dotyczy sprzedaży: uszczelek systemowych stosowanych w produkcji stolarki okiennej i drzwiowej (tworzywowej, drewnianej, aluminiowej), systemach rynnowych i wentylacyjnych oraz uszczelek samoprzylepnych stosowanych do uszczelnień w stolarce już zamontowanej,
- **segment rolnictwo i przemysł** - dotyczy sprzedaży: pasów klinowych, maszyn rolniczych i części zamiennych do nich oraz innych akcesoriów (towary dla rolnictwa – to przede wszystkim domena spółki zależnej SSD sp. z o.o.), a także wyrobów dla farmacji (korki do zamykania fiolek szklanych i opakowań tworzywowych z antybiotykami, płynami infuzyjnymi i preparatami krwiopochodnymi oraz tłoczków do 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 30.09.2022r. w Grupie Sanok RC funkcjonowały następujące spółki zależne:

Lp	Nazwa Spółki zależnej	% udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA	Podstawowy przedmiot działalności
1	Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o. o z siedzibą w Bogucinie k. Poznania	100%/ 100%	Sprzedaż na rynku wtórnym wyrobów produkowanych przez Sanok RC S.A. oraz sprzedaż części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych i maszyn dla rolnictwa. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 9 m-cy 2022 roku stanowiła 61% sprzedaży Spółki.
2	PHU Stomil East Sp. z o. o. z siedzibą w Sanoku	65,7%/ 79,3%	Handel na rynkach WNP (sprzedaż, oprócz wyrobów Sanoka RC S.A. także produktów innych firm polskich)oraz sprzedaż produktów firm białoruskich i ukraińskich na rynku polskim. Za 9 m-cy 2022 roku stanowiła 1% 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 2022r stanowiła 21,5% sprzedaży Spółki
9	Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z siedzibą w Rymanowie	100%/ 100%	Organizowanie i świadczenie usług w zakresie lecznictwa, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii.
10	Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp.zo.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100%/ 100%	Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku.
11	Draftex Automotive GmbH, Grefrath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora samochodów premium na rynku niemieckim. Spółka posiada udziały (14,5%) w spółce produkcyjnej Qingdao Masters of Rubber and Plastics Co. Ltd (QMRP) z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny).
12	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.

W dniu 11.10.2022 r. wypełnione zostały warunki w ramach warunkowej Umowy sprzedaży i przeniesienia praw udziałowych spółki zależnej QMRP (umowa SPA) pomiędzy Sanok RC S.A. (jako Sprzedającym) a Qingdao Zhangshi Shangija Techgnology CO., LTD (jako Kupującym). W związku z powyższym z dniem 11.10.2022 r. Sanok RC S.A. sprzedał wszystkie posiadane przez siebie prawa udziałowe stanowiące 79,71% udziałów w kapitale Spółki QMRP.

Oświadczenie Zarządu

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

Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2022r. do 30 września 2022r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2021r. i 30 września 2021r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2021r. do 30 września 2021r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

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

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

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

Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:

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

   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 okresie 9 m-cy 2022r. poza odpisami wymienionymi powyżej, odpisami lub odwróceniem odpisów na należności z tytułu utraty ich wartości (noty - odpowiednio - 5.6, 6.5) oraz odpisami na wartości niematerialne (noty - odpowiednio - 5.2, 6,2), Spółki Grupy kapitałowej włączone do konsolidacji nie dokonały innych odpisów na aktywa wymienione w tytule.

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

Odpisy na aktywa

Sprawozdanie Jednostki Dominującej:

	Stan na 31.12.2021	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	Stan na 30.09.2022
Odpis na pożyczki w spółkach zależnych	37 027	4 625	0	41 652
Rezerwa na poręczenie za kredyt sp. zależnej	1 328	-1 325	0	3
Odpis na udziały w spółkach zależnych	45 513	-8 100	0	37 413
Odpis na udziały w pozostałych spółkach	44	0	0	44
Odpis na środki trwałe w budowie	88	-88	0	0
Odpis na wartości niematerialne	41	-41	0	0
Odpis na należności*	11 930	-2 300	-215	9 415
Odpis na zapasy**	10 006	-2 923	0	7 083
	105 977	**-10 152**	**-215**	**95 610**

Sprawozdanie Skonsolidowane

	na 31.12.2021	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	na 30.09.2022
Odpis na środki trwałe w budowie	88	-88	0	0
Odpis na wartości niematerialne	41	-41	0	0
Odpis na należności*	4 643	-85	-701	3 857
Odpis na zapasy	16 318	-3 072	0	13 246
	21 090	**-3 286**	**-701**	**17 103**

*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

30.09.2022	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	44 077	414 284	141	136 946	**595 448**
Mieszanki gumowe	75 139	20 685	18	3 774	**99 616**
Pasy klinowe	30 118	28 129	9 710	6 335	**74 292**
Uszczelki budowlane stolarkowe	50 963	12 943	3 515	2 321	**69 742**
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	61 505	3 204	0	0	**64 709**
Uszczelki budowlane samoprzylepne	20 231	24 835	10 058	4 164	**59 288**
Usługi przemysłowe	16 729	2 233	0	719	**19 681**
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	17 542	0	651	832	**19 025**
Wyroby dla farmacji	6 448	6 135	1 751	26	**14 360**
Usługi sanataryjno - wypoczynkowe	11 696	0	0	0	**11 696**
Wyroby AGD	637	1 733	6 237	0	**8 607**
Pozostałe wyroby	1 711	242	0	0	**1 953**
Razem sprzedaż	336 797	514 423	32 081	155 116	1 038 417

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 sanataryjno - 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

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

W dniu 28 czerwca 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna, postanowiło podzielić zysk netto za 2021 rok w wysokości 41.279.038,50 zł i przeznaczyć go na kapitał zapasowy Jednostki Dominującej.
Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwaliły wypłaty dywidendy na rzecz Spółki:

- 23 czerwca 2022 roku – Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o. o - w kwocie 2,1 mln zł.
- 14 lipca 2022 roku – PHU Stomil EAST Sp. z o.o. – w kwocie 706 tys.zł.

Suma dywidend od spółek zależnych na dzień 30.09.2022 wynosi 2,8 mln 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	
	30.09.2022	31.12.2021
zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	60 154	111 548
cesja należności	13 872	31 131
hipoteka kaucyjna	116 059	140 440
weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i zakupu maszyn	31 228	12 478
gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	0	4 692
akredytyw	0	0
inne	47	301
RAZEM	221 360	300 590

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

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

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

Wyszczególnienie	Nota	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	31.12.2021	30.09.2021 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	386 150	389 683	388 347
Nieruchomości inwestycyjne		3 489	3 489	3 489
Wartość firmy	5.2	297	2 290	7 853
Wartości niematerialne inne niż wartość firmy	5.2	10 354	6 623	6 853
Należności długoterminowe		3 407	2 822	2 752
Aktywa z tytułu umów		1 998	2 159	2 147
Aktywa finansowe	5.3	892	6	6
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	41 037	34 126	27 960
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		3 442	3 856	4 097
Razem aktywa trwałe		**451 066**	**445 054**	**443 504**
Zapasy	5.5	268 474	239 178	231 217
Należności handlowe	5.6	215 802	152 137	162 762
Należności krótkoterminowe inne		26 076	12 922	12 415
Należności z tytułu podatku dochodowego		190	3 139	1 958
Aktywa z tytułu umów		235	235	235
Rozliczenia międzyokresowe czynne		5 460	3 036	5 851
Aktywa finansowe	5.3	1 201	2 432	21 757
Środki pieniężne		60 332	81 537	99 650
Razem aktywa obrotowe		**577 770**	**494 616**	**535 845**
AKTYWA RAZEM		1 028 836	939 670	979 349
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Akcje własne		-11 177	0	0
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	6 291	6 291
Kapitał rezerwowy na program motywacyjny		15 000	0	0
Statutowy kapitał zapasowy		1 792	1 792	1 792
Zyski zatrzymane		529 081	501 228	506 393
Różnice kursowe z przeliczenia		-12 741	-13 171	-13 021
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		**533 622**	**501 516**	**506 831**
Udziały niekontrolujące		530	511	469
Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące		**534 152**	**502 027**	**507 300**
Kredyty i papiery dłużne		141 250	47 511	112 348
Rezerwy długoterminowe	5.7	17 568	19 365	21 115
Przychody przyszłych okresów		6 436	4 616	4 906
Rezerwa na podatek odroczony	5.4	223	255	0
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		25 447	24 598	22 988
Zobowiązania długoterminowe razem		**190 924**	**96 345**	**161 357**
Kredyty i papiery dłużne		64 129	145 776	125 422
Zobowiązania handlowe		147 385	111 147	103 604
Inne zobowiązania finansowe		3 096	2 650	1 605
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		4 540	3 557	3 014
Zobowiązania krótkoterminowe inne		21 961	19 522	20 205
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		416	146	227
Zobowiązania z tytułu umów		8 661	13 052	12 144
Przychody przyszłych okresów		659	730	3 524
Rezerwy krótkoterminowe z tyt. świadczeń pracowniczych	5.8	36 989	24 116	28 826
Rezerwy krótkoterminowe pozostałe	5.8	15 924	20 602	12 121
Zobowiązania krótkoterminowe razem		**303 760**	**341 298**	**310 692**
PASYWA RAZEM		1 028 836	939 670	979 349

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	01.07.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.01.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.07.2021 30.09.2021 (niebadane)	01.01.2021 30.09.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	347 234	1 038 417	279 675	883 845
Koszt własny sprzedaży	287 619	853 132	226 163	714 600
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**59 615**	**185 285**	**53 512**	**169 245**
Koszty sprzedaży	11 368	32 199	9 791	27 597
Koszty ogólnego zarządu	35 689	96 629	32 844	92 029
Pozostałe przychody operacyjne	794	2 220	2 013	7 953
Pozostałe koszty operacyjne	424	1 793	3 534	8 375
Wynik na dekonsolidacji spółki zależnej	-13 830	-13 830	0	0
Wynik z działalności operacyjnej	**-902**	**43 054**	**9 356**	**49 197**
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności zgodnie z MSSF9	57	85	-211	-614
Przychody finansowe	2 175	3 521	833	3 335
Koszty finansowe	2 680	6 296	1 944	4 305
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	**-1 350**	**40 364**	**8 034**	**47 613**
Podatek dochodowy	-2 461	-2 335	1 760	10 831
Wynik netto	**1 111**	**42 699**	**6 274**	**36 782**
z tego przypadający				
udziałowcom jednostki dominującej	977	42 381	6 195	36 450
udziałom niekontrolującym	134	318	79	332
Średnia ważona liczba akcji		26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję		1,58		1,36
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji		27 509 164		27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję		1,54		1,33

Wyszczególnienie	01.07.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.01.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.07.2021 30.09.2021 (niebadane)	01.01.2021 30.09.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	308 005	916 666	242 323	775 998
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	32 677	91 582	26 784	79 029
Pozostałe przychody	6 552	30 169	10 568	28 818
Razem przychody ze sprzedaży	**347 234**	**1 038 417**	**279 675**	**883 845**
z tego:				
- *sprzedaż krajowa*	109 295	336 797	94 562	286 588
- *sprzedaż zagraniczna*	237 939	701 620	185 113	597 257

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.07.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.01.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.07.2021 30.09.2021 (niebadane)	01.01.2021 30.09.2021 (niebadane)
Wynik netto	1 111	42 699	6 274	36 782
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	1 703	500	-947	844
Różnice kursowe z przeliczenia	1 703	500	-947	844
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-1 026	473	-663	-908
Zyski/straty aktuarialne	-1 026	473	-663	-908
Inne dochody razem	*677*	*973*	*-1 610*	*-64*
Całkowite dochody ogółem	1 788	43 672	4 664	36 718

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01. do 30.09. (niebadane) 2022	2021
Zysk netto	**42 699**	**36 782**
Korekty razem o pozycje:	**7 910**	**18 797**
Amortyzacja	*46 250*	*46 978*
Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	*15 589*	*1 244*
Odsetki	*2 862*	*2 107*
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	*5 089*	*3 533*
Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	*-13 341*	*-37*
Zmiana stanu rezerw	*6 366*	*11 291*
Zmiana stanu zapasów	*-29 296*	*-36 132*
Zmiana stanu należności	*-77 101*	*-14 750*
Zmiana stanu zobowiązań	*33 822*	*2 246*
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	*-7 172*	*5 335*
Pozostałe korekty	*26 687*	*1 881*
Podatek dochodowy zapłacony	*-1 845*	*-4 899*
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	**50 609**	**55 579**
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	174	162
Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	-67 125	-24 951
Inne przepływy inwestycyjne	8 583	33 527
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-58 368**	**8 738**
Spłata kredytów	3 117	-42 793
Zapłacone odsetki	-2 862	-2 107
Nabycie akcji własnych	-11 177	0
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-2 205	-2 987
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	-26 882
Inne wpływy/wydatki	-322	97
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	**-13 449**	**-74 672**
Zmiana stanu środków pieniężnych	**-21 208**	**-10 355**
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	3	-2
Środki pieniężne na początek okresu	81 537	110 007
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-21 205	-10 357
Środki pieniężne na koniec okresu	**60 332**	**99 650**
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	697	259

Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -2 342 tys. zł. w 2022r. oraz -2 095 tys. zł. w 2021r., które zostały wykazane w innych przepływach inwestycyjnych.

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej									
	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał rezerwowy na program motywacyjny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Razem kapitały własne	Udziały niekontrolujące	OGÓŁEM kapitał własny
Stan na 01.01.2021r	5 376	0	6 291	0	1 792	498 019	-13 855	497 623	429	498 052
Całkowite dochody za 9 m-cy 2021 rok						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	0	6 291	0	1 792	506 393	-13 021	506 831	469	507 300
Stan na 01.01.2021r	5 376	0	6 291	0	1 792	498 019	-13 855	497 623	429	498 052
Całkowite dochody za 12 m-cy 2021 rok						30 381	684	31 065	384	31 449
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						-26 882		-26 882	-302	-27 184
Pozostałe						-290		-290		-290
Stan na 31.12.2021r	5 376	0	6 291	0	1 792	501 228	-13 171	501 516	511	502 027
Stan na 01.01.2022r	5 376	0	6 291	0	1 792	501 228	-13 171	501 516	511	502 027
Całkowite dochody za 9 m-cy 2022 rok						42 854	430	43 284	388	43 672
Nabycie akcji własnych		-11 177						-11 177		-11 177
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę								0	-369	-369
Podział wyniku finansowego na program motywacyjny				15 000		-15 000		0		0
Pozostałe						-1		-1		-1
Stan na 30.09.2022r (niebadane)	5 376	-11 177	6 291	15 000	1 792	529 081	-12 741	533 622	530	534 152

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego
Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2022 i 2021 roku.

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2021r	13 099	279 714	713 000	18 902	70 424	1 095 139
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	4 411	26 688	3 844	3 816	38 759
Zmniejszenia(w tym sprzedaż, złomowanie)	0	-3035	-2 251	-536	-471	-6 293
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-10	1355	2 913	65	23	4 346
Stan na 31.12.2021r	13 089	282 445	740 350	22 275	73 792	1 131 951
Zwiększenia (w tym nabycia)	39	2 109	9 061	1638	3 296	16 143
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	-10 646	-26 101	-2 101	-685	-39 533
Zmiana z tytułu różnic kursowych	161	-633	207	217	282	234
Stan na 30.09.2022r	13 289	273 275	723 517	22 029	76 685	1 108 795
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2021r	268	110 990	517 089	14 678	58 068	701 093
Zwiększenia	121	11 932	42 560	2 542	4 327	61 482
w tym dot. śr. trw. w leasingu	*121*	*3031*	*148*	*1161*	*117*	4 578
Zmniejszenia	*0*	*-271*	*-2221*	*-278*	*-437*	-3 207
Zmiana z tytułu różnic kursowych	*0*	360	*2298*	*19*	*19*	2 696
Stan na 31.12.2021r	389	123 011	559 726	16 961	61 977	762 064
Zwiększenia	*93*	*8 548*	*31 356*	*1 611*	*3 271*	44 879
w tym dot. śr. trw. w leasingu	*93*	*1 954*	*113*	*635*	*96*	2 891
Zmniejszenia	*0*	*-4 823*	*-21 629*	*-2 098*	*-690*	-29 240
Zmiana z tytułu różnic kursowych	*0*	*-197*	*-680*	*176*	*-15*	-716
Stan na 30.09.2022r	482	126 539	568 773	16 650	64 543	776 987
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2021r	12 700	159 434	180 624	5 314	11 815	369 887
Środki trwałe w budowie na 31.12.2021						14 612
Zaliczki na środki trwałe w budowie						5 184
Razem środki trwałe na 31.12.2021r						389 683
Stan na 30.09.2022r	12 807	146 736	154 744	5 379	12 142	331 808
Środki trwałe w budowie na 30.09.2022						50 823
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 30.09.2022						3 519
Razem środki trwałe na 30.09.2022r						386 150

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2022 i 2021 roku

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
			Wartość brutto wartości niematerialnych		
Stan na 01.01.2021r	32 369	23 046	634	7 323	63 372
Zwiększenia	147	1 970	3918	0	6 035
Zmniejszenia	0	0	-3897	0	-3 897
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-2	0	790	788
Stan na 31.12.2021r	32 516	25 014	655	8 113	66 298
Zwiększenia	294	243	17 303		17 840
Zmniejszenia		-1	-12 516	-7 816	-20 333
Zmiana z tytułu różnic kursowych		20	5		25
Stan na 30.09.2022r	32 810	25 276	5 447	297	63 830
			Umorzenie wartości niematerialnych		
Stan na 01.01.2021r	30 827	18 670	537	0	50 034
Zwiększenia	*427*	*1 421*	*0*	0	1 848
Zmniejszenia	0	*0*	*0*	*0*	0
Odpis aktualizujący	0	*0*	*0*	*5 823*	5 823
Stan na 31.12.2021r	31 254	20 091	537	5 823	57 705
Zwiększenia	*336*	*1035*			*1371*
Zmniejszenia		*-1*		*-5 823*	*-5 824*
Stan na 30.09.2022r	31 590	21 125	537	0	53 252
			Wartość netto wartości niematerialnych		
Stan na 31.12.2021r	1 262	4 923	118	2 290	8 593
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2021					320
Razem wartości niematerialne na 31.12.2021r					8 913
Stan na 30.09.2022r	1 220	4 151	4 910	297	10 578
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 30.09.2022					73
Razem wartości niematerialne na 30.09.2022r					10 651

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 30.09.2022r. wynosił 0 zł, natomiast na dzień 31.12.2021r. 41 tys. zł.

Nota 5.3. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	31.12.2021
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	892	6
z tego:		
notowane na giełdzie		
nienotowane na giełdzie	892	6
Aktywa finansowe długoterminowe razem	**892**	**6**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	31.12.2021
Lokaty bankowe > 3 miesięcy	641	511
Opcje walutowe	560	1 921
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	**1 201**	**2 432**

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Za okres 01.01.2022 30.09.2022 (niebadane)	Za okres 01.01.2021 31.12.2021
Stan na początek okresu	43 866	44 203
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	10 248	*6 047*
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	1 293	2
– *rezerw na świadczenia pracownicze*	1 766	172
– *wycena transakcji pochodnych*	214	416
– *odpisów aktualizujących majątek*	1 644	684
– *różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych*	51	89
– *inne*	629	4 684
– *aktywa na podatek odroczony z tyt. PSI*	4 651	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 809	*6 384*
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	3	1 474
– *rezerw na świadczenia pracownicze*	227	80
– *odpisów aktualizujących majątek*	605	428
– *aktywa na podatek odroczony z tyt. PSI*	0	4 060
– *inne*	974	342
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	52 305	43 866
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	*8 439*	*-337*
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	*278*	*94*
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	*759*	*118*
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	234	*715*
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	*-481*	*-24*
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	**52 539**	**44 581**

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Za okres 01.01.2022 30.09.2022 (niebadane)	Za okres 01.01.2021 31.12.2021
Stan na początek okresu	10 561	9 713
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 594	*1 649*
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	*1 187*	*3*
– *różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,*	338	574
– *inne*	69	1 072
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	579	*801*
– *niezrealizowanych różnic kursowych*	4	563
– *różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych*	116	238
– *wycena instrumentów pochodnych*	258	0
– *inne*	201	0
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	11 576	10 561
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	*1 015*	*848*
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	*0*	*0*
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	*0*	*1*
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	149	149
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	*0*	*-1*
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	**11 725**	**10 710**

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	*52 539*	*44 581*
Rezerwa na podatek odroczony ujęta w nocie	*11 725*	*10 710*
Persaldo z noty dotyczące podatku odroczonego	40 814	33 871
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	*41 037*	*34 126*
Rezerwa na podatek odroczony ujęta w bilansie	*223*	*255*
Persaldo dot. podatku odroczonego z bilansu	40 814	33 871

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres	
	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021
Stan odpisów na początek okresu	16 318	12 810
Zwiększenia razem, z tytułu:	*4 343*	*8 957*
zapasów wolnorotujących	1 509	3 998
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	2 834	4 959
Zmniejszenia razem, z tytułu:	*7 415*	*5 449*
sprzedaży, zużycia	847	1 215
odwrócenia odpisów	6 568	4 234
Stan odpisów na koniec okresu	13 246	16 318

Nota 5.6. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres	
	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021
Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	4 643	3 495
z tego		
dostaw i usług	4 442	3 305
pozostałych należności	201	190
Zwiększenia razem; z tego z tytułu:	*4 562*	*3 573*
dostaw i usług	4 562	3 562
pozostałych należności	0	11
Zmniejszenia razem; z tego z tytułu	*5 348*	*2 425*
dostaw i usług	5 348	2 425
pozostałych należności	0	0
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu:	3 857	4 643
dostaw i usług	3 656	4 442
pozostałych należności	201	201

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2022 30.09.2022	Za okres 01.01.2021 31.12.2021
Stan na początek okresu; z tego:	**19 365**	**20 625**
na świadczenia emerytalno-rentowe	16 512	16 833
na nagrody jubileuszowe	2 853	3 792
pozostałe rezerwy	0	0
Zwiększenia; z tego:	***2 575***	***1 736***
na świadczenia emerytalno-rentowe	2 062	1 710
na nagrody jubileuszowe	513	26
pozostałe rezerwy	0	0
Zmniejszenia; z tego:	***4 372***	***2 996***
na świadczenia emerytalno-rentowe	3 688	2 031
na nagrody jubileuszowe	684	965
pozostałe rezerwy	0	0
Stan na koniec okresu	**17 568**	**19 365**
z tego:		
na świadczenia emerytalno-rentowe	14 886	16 512
na nagrody jubileuszowe	2 682	2 853
pozostałe rezerwy	0	0

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2022 30.09.2022	Za okres 01.01.2021 31.12.2021
Stan na początek okresu; z tego	**44 718**	**30 133**
na świadczenia emerytalne	1 510	1 006
na nagrody jubileuszowe	1 111	1 098
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	21 495	18 977
pozostałe rezerwy	20 602	9 052
Zwiększenia; z tego	***109 335***	***113 591***
na świadczenia emerytalne	790	676
na nagrody jubileuszowe	169	375
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	43 150	50 552
pozostałe rezerwy	65 226	61 988
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania); z tego	***101 140***	***99 006***
na świadczenia emerytalne	267	172
na nagrody jubileuszowe	363	362
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	30 606	48 034
pozostałe rezerwy	69 904	50 438
Stan na koniec okresu	**52 913**	**44 718**
z tego:		
na świadczenia emerytalne	2 033	1 510
na nagrody jubileuszowe	917	1 111
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	34 039	21 495
pozostałe rezerwy	15 924	20 602

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2022r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	595 448	129 030	180 992	260 280	33 331	1 199 081
Sprzedaż na zewnątrz	595 448	129 030	180 992	99 616	33 331	1 038 417
Sprzedaż między segmentami				160 664		160 664
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	528 024	105 226	151 982	235 406	25 357	1 045 995
Wynik	67 424	23 804	29 010	24 874	7 974	153 086
Koszty ogólnego zarządu						96 629
Pozostałe przychody operacyjne						2 220
Pozostałe koszty operacyjne						1 793
Wynik na dekonsolidacji spółki zależnej						-13 830
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						85
Przychody finansowe z tytułu odsetek						1 331
Inne przychody finansowe						2 190
Koszty finansowe						6 296
Udziały niekontrolujące						318
Podatek dochodowy						-2 335
ZYSK NETTO						42 381

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 30.09.2022r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane	Razem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	199 802	16 337	25 027	55 083	89 901	386 150
Wartości niematerialne	4 368	45	338	62	5 838	10 651
Zapasy	117 406	25 616	58 208	48 771	18 473	268 474
Należności	134 730	26 361	49 591	21 298	10 323	242 303
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 274	39	252	0	3 895	5 460
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					115 798	115 798
Razem Aktywa	457 580	68 398	133 416	125 214	244 228	1 028 836
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	42 415	9 330	34 735	50 221	167 059	303 760
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					725 076	725 076
Razem Pasywa	42 415	9 330	34 735	50 221	892 135	1 028 836

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2022r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Nakłady inwestycyjne	11 926	9 469	2 283	22 884	20 563	67 125
Amortyzacja	28 249	997	3 592	4 810	8 602	46 250

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
Sprzedaż na zewnątrz	508 024	108 455	163 087	84 706	19 573	883 845
Sprzedaż między segmentami				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 segmenty i aktywa nieprzypisane do segmentów	Grupa ogółem
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	15 656	177 370
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1296	32	223	0	4 300	5 851
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	Razem Grupa
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

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

Wyszczególnienie	Od 01.01do 30.09	
	2022	2021
Sprzedaż eksportowa razem:	701 620	597 257
Kraje Unii Europejskiej	514 423	418 327
Kraje Europy Wschodniej	32 081	37 171
Pozostałe rynki zagraniczne	155 116	141 759
Sprzedaż krajowa	336 797	286 588
Ogółem sprzedaż	1 038 417	883 845

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

Wyszczególnienie	Nota	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	31.12.2021	30.09.2021 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	311 096	308 269	308 306
Aktywa niematerialne	6.2	9 309	5 317	5 512
Długoterminowe należności pozostałe		3 408	2 822	2 752
Aktywa z tytułu umów		1 998	2 159	2 147
Udziały		79 160	98 883	40 841
Aktywa finansowe		65 474	61 118	142 927
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	33 763	27 232	22 285
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		599	508	502
Razem aktywa trwałe		504 807	506 307	525 272
Zapasy	6.4	164 064	147 589	144 253
Należności handlowe	6.5	191 695	132 796	137 438
Należności krótkoterminowe inne	6.5	12 923	9 461	10 255
Aktywa z tytułu umów		235	235	235
Rozliczenia międzyokresowe czynne		2 813	1 901	2 735
Aktywa finansowe		1 954	14 786	22 503
Środki pieniężne		49 909	68 730	82 016
Razem aktywa obrotowe		423 593	375 498	399 435
AKTYWA RAZEM		**928 400**	**881 805**	**924 707**
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Akcje własne		-11 177	0	0
Kapitał zapasowy		1 792	1 792	1 792
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	6 291	6 291
Kapitał rezerwowy na Program Skupu Akcji		15 000	0	0
Zyski zatrzymane		540 297	534 235	540 893
Razem kapitał własny		557 579	547 694	554 352
Kredyty		135 740	35 635	101 981
Rezerwy	6.6	12 478	11 863	13 342
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		20 768	19 985	20 335
Przychody przyszłych okresów		33	34	34
Zobowiązania długoterminowe razem		169 019	67 517	135 692
Kredyty		45 306	131 079	113 596
Zobowiązania handlowe		95 222	77 832	72 141
Zobowiązania finansowe		6 507	4 759	3 641
Zobowiązania krótkoterminowe inne		9 279	12 046	9 408
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		0	1	1
Zobowiązania z tytułu umów		3 120	3 691	3 393
Przychody przyszłych okresów		1 067	389	167
Rezerwy	6.7	41 301	36 796	32 316
Zobowiązania krótkoterminowe razem		201 802	266 594	234 663
PASYWA RAZEM		**928 400**	**881 805**	**924 707**

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Nota	01.07.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.01.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.07.2021 30.09.2021 (niebadane)	01.01.2021 30.09.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży		238 682	720 761	189 568	608 953
Koszt własny sprzedaży		204 312	610 270	156 026	499 146
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		34 370	110 491	33 542	109 807
Koszty sprzedaży		3 790	11 120	3 790	10 184
Koszty ogólnego zarządu		20 146	54 341	18 411	49 493
Wynik z działalności podstawowej		10 435	45 030	11 341	50 130
Pozostałe przychody operacyjne		294	1 279	1 214	5 314
Pozostałe koszty operacyjne		322	1 449	142	759
Wynik z działalności operacyjnej		10 407	44 860	12 413	54 685
Straty z dokonanych odpisów aktualizujących (+) / zyski z tytułu odwrócenia odpisów aktualizujących dokonanych zgodnie z MSSF 9 (-)		-700	-3 976	106	-272
Przychody z tytułu odsetek		1 740	4 295	1 612	4 746
Przychody finansowe	6.8	28 549	31 260	586	4 381
Koszty finansowe	6.8	30 728	65 277	2 139	4 764
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)		10 667	19 114	12 366	59 320
Podatek dochodowy razem		-2 568	-3 131	1 826	10 590
Bieżący		*1 051*	*3 122*	233	*1 890*
Odroczony		*-1 869*	*-1 602*	1 251	*372*
Odroczony z działalność w PSI		*-1 750*	*-4 651*	342	*8 328*
Wynik netto		**13 235**	**22 245**	**10 540**	**48 730**

Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł	0,83	1,81
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł	0,81	1,77

	Za okres od 01.01 do 30.09 2022 (niebadane)	2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	697 632	596 004
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 925	1 379
Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling)	20 204	11 570
Razem przychody ze sprzedaży	**720 761**	**608 953**
z tego:		
– *sprzedaż krajowa*	*237 816*	*207 078*
– *sprzedaż zagraniczna*	*482 945*	*401 875*

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.07.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.01.2022 30.09.2022 (niebadane)	01.07.2021 30.09.2021 (niebadane)	01.01.2021 30.09.2021 (niebadane)
Wynik netto	13 235	22 245	10 540	48 730
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych				
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-1 162	-1 184	-735	-1 193
Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego	*-1 162*	*-1 184*	*-735*	*-1 193*
Inne całkowite dochody netto	-1 162	-1 184	-735	-1 193
Całkowite dochody ogółem	**12 073**	**21 061**	**9 805**	**47 537**

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Nota	Za okres od 01.01 do 30.09 2022 (niebadane)	2021 (niebadane)
Zysk netto		**22 245**	**48 730**
Korekty razem o pozycje:		25 313	383
- Amortyzacja		38 173	37 868
- Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto		10 191	-785
- Odsetki i dywidendy netto		-4 194	-3 910
- Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem		3 122	1 890
- Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	6.9	31 265	-60
- Zmiana stanu rezerw		5 120	5 434
- Zmiana stanu zapasów		-16 475	-38 254
- Zmiana stanu należności		-61 383	-13 740
- Zmiana stanu zobowiązań		16 740	6 839
- Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów		-6 857	6 981
- Pozostałe korekty		11 331	2 483
- Podatek dochodowy zapłacony		-1 719	-4 363
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		47 558	49 113
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		65	15
Wpływy z aktywów finansowych		0	1 021
Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek		2 162	425
Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek		240	4 452
Pozostałe wpływy inwestycyjne		0	55 000
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych		-57 466	-20 624
Wydatki na aktywa finansowe		0	-28 564
Inne wydatki inwestycyjne		-2 298	-21 983
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-57 297	-10 258
Spłata zaciągniętych kredytów		5 357	-26 437
Nabycie akcji własnych		-11 177	0
Zapłacone odsetki		-1 680	-1 708
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli		0	-26 882
Wydatki finansowe z tytułu leasingu		-1 584	-1 420
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		-9 084	-56 447
Zmiana stanu środków pieniężnych		-18 823	-17 592
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach		2	-2
Środki pieniężne na początek okresu		68 730	99 610
Zmiana stanu środków pieniężnych netto		-18 821	-17 594
Środki pieniężne na koniec okresu		**49 909**	**82 016**
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		*697*	*86*

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w 2022r. zmianę stanu zobowiązań wykazano bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 2.492 tys. zł.; w 2021r. była to kwota 1.968 tys. zł. - zmianę ujęto w innych wydatkach inwestycyjnych.

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

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Akcje własne	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał rezerwowy na Program Skupu Akcji	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2022 r.	**5 376**	**0**	**6 291**	**0**	**1 792**	**534 235**	**547 694**
Całkowite dochody za 9 m-cy 2022						21 061	21 061
Nabycie akcji własnych		-11 177					-11 177
Przeniesienia między kapitałami uchwałą WZA				15 000		-15 000	0
Stan na 30.09.2022 r. (niebadane)	**5 376**	**-11 177**	**6 291**	**15 000**	**1 792**	**540 296**	**557 578**
Stan na 01.01.2021 r.	**5 376**	**0**	**6 291**	**0**	**1 792**	**520 507**	**533 966**
Całkowite dochody za 9 m-cy 2021						47 537	47 537
Podział wyniku finansowego – dofinansowanie ZFŚS						-269	-269
Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę						-26 882	-26 882
Stan na 30.09.2021 r. (niebadane)	**5 376**	**0**	**6 291**	**0**	**1 792**	**540 893**	**554 352**
Stan na 01.01.2021 r.	**5 376**	**0**	**6 291**	**0**	**1 792**	**520 507**	**533 966**
Całkowite dochody za 2021 rok						40 878	40 878
Podział wyniku finansowego – dofinansowanie ZFŚS						-269	-269
Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę						-26 882	-26 882
Stan na 31.12.2021 r.	**5 376**	**0**	**6 291**	**0**	**1 792**	**534 235**	**547 694**

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.
Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2022 i rok 2021 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2021r.	7 032	218 596	629 554	9 974	63 043	928 199
Zwiększenia w okresie (nabycia)	0	1 347	23 400	1 280	2 815	28 842
Zmniejszenia w okresie (sprzedaż, złomowanie)	0	-36	-1 558	-45	-336	-1 975
Stan na 31.12.2021/01.01.2022r.	7 032	219 908	651 395	11 208	65 522	955 065
Zwiększenia w okresie (nabycia)	0	865	7 266	868	2 175	11 174
Zmniejszenia w okresie (sprzedaż, złomowanie)	*0*	0	-6 040	-216	-224	-6 480
Stan na 30.09.2022r.	7 032	220 773	652 622	11 860	67 472	959 759
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2021r.	178	93 770	464 453	8 377	51 987	618 765
Zwiększenia w okresie	89	9 275	36 195	860	3 513	49 932
w tym dotyczące środków trwałych w leasingu	*89*	*2 052*	*0*	*28*	*0*	*2 169*
Zmniejszenia w okresie	0	-36	-1 558	-45	-336	-1 974
Stan na 31.12.2021/01.01.2022r.	267	103 009	499 089	9 193	55 164	666 723
Zwiększenia w okresie	67	6 918	26 970	587	2 561	37 103
w tym dotyczące środków trwałych w leasingu	*67*	*1 631*	*0*	*25*	*0*	*1 723*
Zmniejszenia w okresie	0	0	-6 040	-216	-224	-6 480
Stan na 30.09.2022r.	333	109 928	520 019	9 563	57 501	697 346
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2021/01.01.2022r.	6 765	116 899	152 306	2 015	10 358	288 344
w tym środki trwałe w leasingu	6 765	12 309		41		19 116
Środki trwałe w budowie na 31.12.2021r.						14 226
Zaliczki na środki trwałe w budowie						5 699
Razem środki trwałe na 31.12.2021r.						**308 269**
Stan na 30.09.2022r.	6 699	110 845	132 603	2 297	9 971	262 415
w tym środki trwałe w leasingu	6 698	10 678		16		17 393
Środki trwałe w budowie na 30.09.2022r.						44 854
Zaliczki na środki trwałe w budowie						3 827
Razem środki trwałe na 30.09.2022r. (niebadane)						**311 096**

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2022 i rok 2021 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto				
Stan na 01.01.2021r.	32 369	18 554	0	50 923
Zwiększenia w okresie	148	1 685	3 918	5 751
Zmniejszenia w okresie	0	0	-3 897	-3 897
Stan na 31.12.2021r./01.01.2022r.	32 517	20 239	21	52 777
Zwiększenia w okresie	294	224	17 303	17 821
Zmniejszenia w okresie	0	0	-12 516	-12 516
Stan na 30.09.2022r.	32 811	20 463	4 808	58 082
Umorzenie				
Stan na 01.01.2021r.	30 827	15 616	0	46 443
Zwiększenia w okresie	427	894	0	1 321
Zmniejszenia w okresie	0	0	0	0
Stan na 31.12.2021r./01.01.2022r.	31 254	16 510	0	47 764
Zwiększenia w okresie	336	734	0	1 070
Zmniejszenia w okresie	0	0	0	0
Stan na 30.09.2022r.	31 590	17 244	0	48 834
Wartość netto				
Stan na 31.12.2021r.	1 263	3 729	21	5 013
Zmiany odpisu aktualizującego				
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2021r.				304
Razem aktywa niematerialne na 31.12.2021 r.				**5 317**
Stan na 30.09.2022r.	1 221	3 219	4 808	9 248
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 30.09.2022r.				61
Razem aktywa niematerialne na 30.09.2022 r. (niebadane)				**9 309**

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Za okres 01.01-30.09 2022 (niebadane)	01.01-31.12 2021	01.01-30.09 2021 (niebadane)
Stan na początek okresu, z tytułu:	**35 463**	**38 330**	**38 330**
Niezrealizowanych różnic kursowych	**1 982**	**3 448**	**3 448**
Rezerw na świadczenia pracownicze	**5 338**	**5 392**	**5 392**
Odpisów aktualizujących majątek	**5 203**	**4 846**	**4 846**
Wyceny instrumentów pochodnych	**467**	**51**	**51**
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	**253**	**392**	**392**
Inne	**4 561**	**2 576**	**2 576**
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	**638**	**544**	**544**
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	**661**	**661**	**661**
Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	**16 360**	**20 420**	**20 420**
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	4 566	3 230	1 828
- niezrealizowanych różnic kursowych	1 280	0	0
- rezerw na świadczenia pracownicze	1 963	360	805
- odpisów aktualizujących majątek	708	446	183
- wyceny instrumentów pochodnych	214	416	218
- leasing MSSF 16	0	0	28
- inne*)	401	2 009	594
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	2 024	2 131	1 034
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	1 466	314
- rezerw na świadczenia pracownicze	289	414	266
- odpisów aktualizujących majątek	563	89	315
- wyceny gwarancji z tyt. MSSF9	252	139	139
- leasing MSSF 16	2	24	0
- inne	918	0	0
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony ujęta w rachunku zysków i strat	**2 542**	**1 099**	**794**
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym	278	94	280
Utworzone w okresie aktywo na podatek odroczony z tyt. działalności w Polskiej Strefie Inwestycji, z tego:	4 651	-4 060	-8 328
zmniejszenie (PSI I)	*-5 592*	*-7 901*	*-9 128*
zwiększenie (PSI II)	*10 243*	*3 841*	*800*
Stan aktywów na podatek odroczony na koniec okresu	**42 934**	**35 463**	**31 076**
Niezrealizowanych różnic kursowych	**3 262**	**1 982**	**3 134**
Rezerw na świadczenia pracownicze	**7 012**	**5 338**	**5 931**
Odpisów aktualizujących majątek	**5 348**	**5 203**	**4 714**
Wyceny instrumentów pochodnych	**681**	**467**	**269**
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	**1**	**253**	**253**
Inne, w tym leasing*)	**4 042**	**4 561**	**3 198**
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	**916**	**638**	**824**
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	**661**	**661**	**661**
Aktywo na podatek odroczony z tyt działalności w PSI	**21 011**	**16 360**	**12 092**

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	01.01-30.09 2022 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12 2021	01.01-30.09 2021 (niebadane)
Stan na początek okresu z tytułu:	**8 231**	**7 625**	**7 625**
Niezrealizowanych różnic kursowych	**1 765**	**2 319**	**2 319**
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	**4 505**	**4 229**	**4 229**
Inne	**1 961**	**1 077**	**1 077**
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**1 493**	**1 435**	**1 550**
- niezrealizowanych różnic kursowych	1 177	0	339
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	316	410	345
- inne	0	1 025	866
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	**553**	**829**	**384**
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	554	0
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	94	134	100
- MSSF 15	143	141	284
- inne	316	0	0
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat	**940**	**606**	**1 167**
Stan rezerw na podatek odroczony na koniec okresu z tytułu:	**9 171**	**8 231**	**8 791**
Niezrealizowanych różnic kursowych	**2 942**	**1 765**	**2 658**
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	**4 727**	**4 505**	**4 474**
Inne, w tym MSSF 15	**1 502**	**1 961**	**1 659**
Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	**33 763**	**27 232**	**22 285**

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	01.01-30.09 2022 (niebadane)	Za okres 01.01-31.12. 2021	01.01-30.09 2021 (niebadane)
Stan odpisów na początek okresu	**10 006**	**8 197**	**8 197**
Zwiększenia razem, z tytułu:	**4 065**	**5 982**	**1 451**
zapasów wolnorotujących	1 391	1 582	679
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	2 674	4 401	772
Zmniejszenia razem, z tytułu:	**6 988**	**4 173**	**3 025**
sprzedaży, zużycia	428	615	387
odwrócenia odpisów	6 560	3 558	2 637
Stan odpisów na koniec okresu	**7 083**	**10 006**	**6 623**

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres 01.01-30.09 2022 (niebadane)	01.01-31.12. 2021	01.01-30.09 2021 (niebadane)
Stan na początek okresu	**11 930**	**9 286**	**9 286**
odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i odsetek	11 740	9 096	9 096
odpis aktualizujący pozostałe należności	190	190	190
Zwiększenia z tytułu odpisów na:	**2 685**	**4 518**	**2 817**
należności z tytułu dostaw i odsetek	2 685	4 518	2 817
pozostałe należności			
Zmniejszenia odpisów na:	**5 200**	**1 875**	**773**
należności z tytułu dostaw i odsetek	5 200	1 875	773
pozostałe należności			
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	**9 414**	**11 930**	**11 330**
z tego z tytułu:			
na należności z tytułu dostaw i odsetek	9 224	11 740	11 140
na pozostałe należności	190	190	190

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

Wyszczególnienie	Za okres 01.01-30.09 2022 (niebadane)	01.01-31.12. 2021	01.01-30.09 2021 (niebadane)
Stan na początek okresu:	**11 863**	**12 765**	**12 765**
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	9 011	8 974	8 974
na nagrody jubileuszowe	2 852	3 791	3 791
Zwiększenia	**2 575**	**1 701**	**1 701**
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	2 062	1 675	1 675
na nagrody jubileuszowe	513	26	26
Zmniejszenia	**1 960**	**2 603**	**1 124**
z tego			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 276	1 638	488
na nagrody jubileuszowe	684	965	636
Stan na koniec okresu	**12 478**	**11 863**	**13 342**
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	9 797	9 011	10 161
na nagrody jubileuszowe	2 681	2 852	3 181

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

Wyszczególnienie	Za okres 01.01-30.09 2022 (niebadane)	01.01-31.12. 2021	01.01-30.09 2021 (niebadane)
Stan na początek okresu:	**36 796**	**40 179**	**40 179**
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	1 498	971	971
na nagrody jubileuszowe	1 110	1 097	1 097
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	16 987	15 255	15 255
pozostałe rezerwy - poręczenia	1 328	15 975	15 975
pozostałe rezerwy	15 873	6 881	6 881
Zwiększenia	**78 714**	**73 896**	**48 827**
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	791	666	495
na nagrody jubileuszowe	169	375	322
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	33 573	33 592	24 147
pozostałe rezerwy - poręczenia	0	1 325	1 325
pozostałe rezerwy	44 181	37 938	22 538
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	**74 209**	**77 279**	**56 690**
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	257	139	113
na nagrody jubileuszowe	363	362	287
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	25 008	31 860	19 959
pozostałe rezerwy - poręczenia	1 325	15 972	15 972
pozostałe rezerwy	47 256	28 946	20 359
Stan na koniec okresu	**41 301**	**36 796**	**32 316**
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	2 032	1 498	1 353
na nagrody jubileuszowe	916	1 110	1 132
z tyt. innych świadczeń pracowniczych	25 552	16 987	19 443
pozostałe rezerwy - poręczenia	3	1 328	1 328
pozostałe rezerwy	12 798	15 873	9 060

Nota 6.8. Przychody i koszty finansowe – Sanok RC S.A.

Przychody finansowe	Za okres od 01.01 do 30.09 2022 (niebadane)	2021 (niebadane)
Dywidendy	2 806	1 889
Inne przychody finansowe, w tym:	28 454	1 906
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych	0	1 269
- wycena bilansowa opcji walutowych	0	637
- odwrócenie odpisu na udziały w QMRP	27 822	0
- pozostałe (m.in. realizacja opcji)	632	0
Przychody finansowe razem	**31 260**	**3 795**

Koszty finansowe	Za okres od 01.01 do 30.09 2022 (niebadane)	2021 (niebadane)
Odsetki	3 812	2 395
Inne koszty finansowe, w tym:	61 465	230
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych	3 636	0
- wycena i realizacja bilansowa opcji walutowych	2 535	25
- odpisy na udziały w Draftex	19 722	0
- strata na sprzedaży udziałów QMRP	27 822	0
- umorzenie części udzielonych pożyczek spółce QMRP	7 023	0
- pozostałe (prowizje bankowe, koszt odsetkowy dotyczący rezerw pracowniczych)	727	205
Koszty finansowe razem	**65 277**	**2 625**

Nota 6.9. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych. Zysk, strata z działalności inwestycyjnej – Sanok RC S.A.

Zysk, strata z działalności inwestycyjnej - korekta zysku netto	Za okres 01.01.-30.09. 2022	2021
zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-65	-15
rozwiązanie odpisu aktualizującego nowe uruchomienia	-41	-45
odpis na naliczone odsetki od pożyczek dla spółek zależnych	2 127	
odpis na posiadane udziały w spółce Draftex	19 722	
umorzenie części pożyczek udzielonych QMRP	7 023	
dotworzenie odpisu na pozostałe pożyczki dla QMRP	3 149	
odwrócenie utworzonego odpisu z MSSF9 na umorzone pożyczki dla QMRP	-651	
Razem	31 265	-60

Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2022r.

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

W dniu 3 listopada 2022r. został zakończony proces rozliczenia transakcji sprzedaży i przeniesienia praw udziałowych spółki zależnej QMRP (umowa SPA) pomiędzy Sanok RC S.A. (jako Sprzedającym) a Qingdao Zhangshi Shangjia Technology Co., LTD (jako Kupującym) będącej przedmiotem raportów bieżących Spółki nr 03/2022 oraz nr 15/2022.

Wynik przeprowadzonego rozliczenia wyżej wymienionej transakcji, a tym samym wyłączenia Spółki zależnej QMRP z konsolidacji, ma następujący wpływ na sprawozdania finansowe spółki za rok 2022:

1. W odniesieniu do jednostkowego sprawozdania finansowego negatywny wpływ przedmiotowej transakcji na wynik Sanok RC S.A. w roku 2022 wynosi 10,2 mln zł - wartość ta została ujęta w opublikowanym sprawozdaniu finansowym za 6 miesięcy 2022
2. W odniesieniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company negatywny wpływ na wynik skonsolidowany w 2022r. wynosi 13,8 mln zł jako konsekwencja wyłączenia Spółki zależnej QMRP z konsolidacji - wartość ta została zaprezentowana w oddzielnej pozycji skonsolidowanego rachunku zysków i strat: wynik na dekonsolidacji spółki zależnej.

Wymienione operacje mają charakter niepieniężny, księgowy i nie wpływają na sytuację płynnościową Spółki oraz Grupy Kapitałowej. Prezentowane wielkości mogą ulec zmianie w ramach weryfikacji przedmiotowej transakcji przez biegłego rewidenta jaka będzie miała miejsce w trakcie przygotowania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2022.

Powyższa informacja została zawarta w raporcie bieżącym 18/2022.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2022 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji.

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

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva Santader	3 787 000	14,09%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Nationale –Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	2 775 832	10,33%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 052	10,06%

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 2022r.oraz informacji od Akcjonariusza 5.09.2022r. (raport bieżący 13/2022).

Akcje w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.

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

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

Sanok RC S.A. ani podmioty od niej zależne nie są stronami żadnego postępowania sądowego lub przed organami administracji publicznej dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności o istotnej dla Grupy wartości (przy czym jako istotne uważa się łączną wartość odpowiadającą co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej).

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

Wyżej wymienione transakcje nie wystąpiły.

Informacja o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi 10% kapitałów własnych emitenta.

29 marca 2019r. Sanok RC SA podpisała wspólnie ze spółką Świerkowy Zdrój Medical Spa z Rymanowa (wcześniej pod nazwą PST Stomil) jako współdłużnik umowę kredytową na wartość 5 mln PLN – wartość zobowiązania warunkowego SRC z tego tytułu na 30.09.2022r. to 3,41 mln PLN.

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

Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 30.09.2022r. wynosi 15,5 mln EUR brutto tj. 13,53% kapitałów własnych Sanok RC SA.

Wartość dokonanego odpisu aktualizującego wartość udziałów posiadanych w spółce Draftex zawarta w półrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym opublikowanym w dniu 30.09.2022r. nie uległa zmianie i wynosi 19,7 mln zł.

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 pomiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). W efekcie obowiązek zapłaty zaliczek miesięcznych dotyczy wyłącznie dochodu osiąganego z działalności podlegającej opodatkowaniu , tj. takiej działalności, która generalnie wykracza poza zakres zezwolenia lub prowadzona jest poza terenem strefy. Fakt ten znalazł odzwierciedlenie w wysokości kalkulowanego podatku dochodowego, zarówno bieżącego, jak i odroczonego, a tym samym wyniku spółki dominującej za 9 miesięcy 2022 roku. Spółka w roku 2022 skorzystała w ramach decyzji o wsparciu z pomocy w wysokości 5,96 mln zł. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek odroczony" 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 81 688 tys. zł. Wykorzystana do dnia 30 września 2022 roku pomoc publiczna wyniosła 37 783 tys. zł (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 33 917 tys. zł). Kwota pomocy publicznej pozostałej do wykorzystania wynosi 7 717 tys. zł. (zdyskontowana wartość 6 927tys. zł. – pozostałe do wykorzystania aktywo na podatek odroczony z PSI).

W dniu 16 grudnia 2020r. na wniosek Spółki złożony w dniu 19 listopada 2020r. została wydana na rzecz Spółki druga Decyzja o wsparciu nr 66/ARP/OML/2020, która uprawnia Spółkę do skorzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla podmiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI).
Zgodnie z warunkami zawartymi w przedmiotowej decyzji Spółka zobowiązana jest ponieść koszty kwalifikowane nowej inwestycji w wysokości co najmniej 60 mln zł, maksymalna wysokość kosztów kwalifikowanych od której Spółka będzie mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej wynosi 78 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych kosztów, czyli kwota 39 mln zł). Zgodnie z warunkami Decyzji zakończenie inwestycji ma nastąpić do dnia 31 grudnia 2023r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości, Spółka była zobligowana do zatrudnienia 5 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2020r., który to warunek spełniła. Ponadto Spółka została zobligowana do utrzymania podwyższonego poziomu zatrudnienia (na poziomie minimum 2.273,26) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2021r. do dnia 31 grudnia 2021r. Warunek ten został przez Spółkę spełniony. Termin obowiązywania Decyzji nr 66/ARP/OML/2020 wynosi 15 lat licząc od

dnia jej wydania. Do dnia 30 września 2022 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 28 774tys. zł (zdyskontowana wartość nakładów wynosi 28 168 tys. zł) związane z realizacją drugiej DoW.

Wpływ pandemii choroby COVID-19 na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej

Opublikowane informacje na temat pandemii COVID-19 w półrocznym raporcie finansowym w dniu 30.09.2022 nie uległy zmianie.

Wpływ wojny na Ukrainie na działalność Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej

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

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

Za okres 9 miesięcy 2022 roku wartość sprzedaży Spółek Grupy na rynki wschodnie (Ukraina, Białoruś oraz Rosja) wyniosła 32,1 mln zł co stanowiło 3% sprzedaży ogółem. Na chwilę obecną należności od podmiotów zewnętrznych działających na rynkach wschodnich (Rosja, Białoruś, Ukraina) są ubezpieczone w ramach polisy KUKE zarówno w zakresie ryzyka rynkowego (ubezpieczanie pokrywa 95% wszystkich należności – udział własny stanowi 5%) jak i ryzyka nierynkowego obejmującego ryzyko polityczne i działanie sił wyższych (w tym również działań wojennych).Ekspozycja na ryzyko łącznych posiadanych na dzień 30.09.2022 przez wszystkie Spółki Grupy aktywów dotyczących rynków wschodnich (Ukraina, Białoruś, Rosja) wynosi około 29,5 mln zł. Na dzień przygotowania niniejszego sprawozdania finansowego Grupa nie utworzyła odpisów aktualizujących te aktywa / jeżeli taka konieczność nastąpi będzie to miało miejsce w kolejnych okresach sprawozdawczych.

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

- możliwych opóźnień lub przerwania dostaw surowców,
- dalszego wzrostu cen materiałów, surowców oraz nośników energetycznych, co przełoży się na spadek rentowności sprzedawanych wyrobów oraz wyniki finansowe Grupy,
- szeroko rozumianej logistyki dostaw oraz realizowanych przez Grupę wysyłek towarów poprzez ograniczenia w dostępie do środków transportu czy infrastruktury logistycznej (np. blokada terminali przeładunkowych czy możliwy brak dostępności kontenerów).

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

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

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

Ze względu na dynamikę sytuacji Grupie bardzo trudno jest przewidzieć, podobnie jak wszystkim obserwatorom tej sytuacji, w jaki sposób zaistniały kryzys może mieć przełożenie na jej działalność w przyszłości.

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

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

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

Wyżej wymienione zdarzenia nie wystąpiły.

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

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

- wpływ toczącej się na Ukrainie wojny oraz jej wpływ na gospodarkę światową,
- rosnące ceny surowców oraz czynników energetycznych (ma to również duży wpływ na ceny usług transportowych),
- wpływ sytuacji związanej z pandemią choroby COVID–19 i jej skutkami na działalność w nadchodzącym okresie,
- globalną sytuację polityczną, w tym w Europie Wschodniej, krajach Bliskiego Wschodu, Afryki Północnej i Azji Południowo-Wschodniej,
- sytuację gospodarczą w świecie, Europie i na podstawowych rynkach, na których sprzedaje Grupa tj. na rynku motoryzacji (Unia Europejska), pasów klinowych (dla rolnictwa i przemysłowych – kraj, Rosja, Ukraina), budowlanym (systemy uszczelnień i uszczelki samoprzylepne – kraj, Rosja, Ukraina, UE)
- poziom inflacji oraz stóp procentowych,
- sytuacja na rynku pracy,
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN,
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- dostępność kredytów dla bezpośrednich i pośrednich odbiorców wyrobów, towarów Spółki – zwłaszcza dla osób fizycznych, w tym prowadzących działalność gospodarczą (ważne dla segmentu rolnictwa i budownictwa),
- sytuację pogodową,
- kontynuację wdrażania strategii ekspansji międzynarodowej w segmencie motoryzacji Grupy Sanok RC na rynku NAFTA (Meksyk). Projekt budowania zdolności operacyjnych w tym regionie obecnie trwa, a jego parametry w dużej mierze zależą również od terminowości projektów realizowanych przez strategicznych klientów Sanok RC,
- podyktowaną stopniowym rozwojem biznesu motoryzacji w Chinach jak również prowadzoną polityką środowiskową władz lokalnych, konieczność relokacji procesów produkcyjnych a również ekspansji na nowe regiony, rozległego rynku Państwa Środka,
- konieczność efektywnego wdrożenia do produkcji ostatnio pozyskanych projektów, które cechują się dużym stopniem złożoności oraz wymagały znaczących nakładów inwestycyjnych w minionych okresach.

Sanok dnia 15 listopada 2022r.

Zarząd SANOK RC S.A.:

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

Sporządził : Agnieszka Rudy

visit:
www.sanokrubber.com