

Grupa Kapitałowa



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2014

(zgodnie z § 82 ust. 2 i § 83 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - Dz. U. Nr 33, poz. 259)
dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

Za 3 kwartał roku obrotowego 2014 obejmujący okres od 2014-01-01 do 2014-09-30
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów
Sprawozdawczości Finansowej
w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowych
w walucie zł

data przekazania: 2014-11-14

SANWIL HOLDING SA
(pełna nazwa emitenta)

SANWIL HOLDING SA
(skrótowa nazwa emitenta)

20-703
(kod pocztowy)

Cisowa 11
(ulica numer)

81 444 64 80
(telefon)

akcjonariat@sanwil.com
(e-mail)

7950200697
(NIP)

Lekki (lek)
(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

Lublin
(miejsowość)

81 444 64 62
(fax)

www.holding.sanwil.com
(www)

650021906
(REGON)

SPIS TREŚCI

Wybrane dane finansowe	3
A. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe	4
1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	4
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej	5
3. Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych	6
4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	7
5. Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	9
5.1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.	9
5.2. Dane segmentowe	9
5.3. Pozostałe noty objaśniające.....	12
B. Informacja dodatkowa i pozostałe informacje do skonsolidowanego raportu kwartalnego	15
1. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta	15
2. Opis dokonań grupy kapitałowej wraz z opisem czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy	15
C. Kwartalna informacja finansowa Sanwil Holding S.A.- jednostkowa	19
1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	20
2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej	21
3. Skrócone zestawienie zmian w kapitałach własnych	22
4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	22
5. Dodatkowe informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego jednostkowego raportu kwartalnego	23

SANWIL HOLDING S.A.
 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2014
 (w tysiącach złotych)

WYBRANE DANE FINANSOWE

dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2014	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2013	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2014	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	47 960	49 972	11 473	11 833
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 538	-2 307	-607	-546
Zysk (strata) brutto	-1577	-2 248	-377	-532
Zysk (strata) netto	-1606	-1 921	-384	-455
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1355	711	325	168
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-981	-543	-235	-129
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-134	189	-32	45
Przepływy pieniężne netto, razem	240	357	57	85
	Na dzień 30 września 2014	Na dzień 31 grudnia 2013	Na dzień 30 września 2014	Na dzień 31 grudnia 2013
Aktywa, razem	73 668	70 972	17 643	17 113
Zobowiązania długoterminowe	2 175	1 454	521	350
Zobowiązania krótkoterminowe	18 496	17 725	4 430	4 274
Kapitał własny	52 997	51 793	12 692	12 489
Kapitał zakładowy	5 012	5 012	1 200	1 209
Liczba akcji (w szt.)	50 117 250	50 117 250	50 117 250	50 117 250
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,03	-0,04	-0,01	-0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,06	1,03	0,25	0,25
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2014	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2013	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2014	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2366	4 724	566	1 119
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-719	218	-172	52
Zysk (strata) brutto	423	958	101	227
Zysk (strata) netto	436	1032	104	244
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-264	-1513	-63	-358
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6	2313	1	548
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-28	0	-7	0
Przepływy pieniężne netto, razem	-286	800	-68	189
	Na dzień 30 września 2014	Na dzień 31 grudnia 2013	Na dzień 30 września 2014	Na dzień 31 grudnia 2013
Aktywa, razem	52 166	51 730	12 493	12 473
Zobowiązania długoterminowe	102	115	24	28
Zobowiązania krótkoterminowe	134	121	32	29
Kapitał własny	51 930	51 494	12 437	12 417
Kapitał zakładowy	5 012	5 012	1 200	1 209
Liczba akcji (w szt.)	50 117 250	50 117 250	50 117 250	50 117 250
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,01	0,02	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,04	1,03	0,25	0,25

Powyższe wybrane dane finansowe:

- a. za 3 kwartały 2014 roku został przeliczony na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2014 roku – 4,1755 PLN/EUR;
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 września 2014 roku) – 4,1803 PLN/EUR.
- b. na dzień 31.12.2013 r. zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2013 roku – 4,1472 PLN/EUR;
- c. za 3 kwartały 2013 roku został przeliczony na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2013 roku – 4,2163 PLN/EUR;
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 września 2013 roku) – 4,2231 PLN/EUR.

A. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z międzynarodowymi standardami sprawozdawczości finansowej zatwierdzonymi przez unię europejską

1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>Wyszczególnienie</i>	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2014	3 kwartał Za okres 01.01. – 30.09.2014	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2013	3 kwartał Za okres 01.01. – 30.09.2013
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	14 837	47 960	15 277	49 972
Koszt własny sprzedaży	10 081	34 567	10 760	34 992
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 756	13 393	4 517	14 980
Koszty sprzedaży	318	978	287	946
Koszty ogólnego Zarządu	4 426	13 644	4 915	16 041
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	12	(1 229)	(685)	(2 007)
Pozostałe przychody operacyjne	143	848	748	1 531
Pozostałe koszty operacyjne	127	2 157	238	1 831
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	28	(2 538)	(175)	(2 307)
Przychody finansowe	225	1 365	161	1 538
Koszty finansowe	-	404	(69)	1 479
Udział w zyskach / stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	253	(1 577)	55	(2 248)
Podatek dochodowy	128	29	(160)	(327)
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	125	(1 606)	215	(1 921)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	125	(1 606)	215	(1 921)
Przypadający				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	288	(771)	265	(994)
- Akcjonariuszom mniejszościowym	(163)	(834)	(50)	(927)
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Wycena majątku w wartości godziwej	-	-	-	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	(1 606)	215	(1 921)
Przypadające				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	-	(771)	-	(727)
- Akcjonariuszom mniejszościowym	-	(835)	-	(927)
Zysk / Strata netto na 1 akcję zwykłą	-0,03	-0,03	0,03	-0,03

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2014	Na dzień 31.12.2013 r.	Na dzień 30.09.2013
AKTYWA TRWAŁE	32 822	31 162	31 890
Rzeczowe aktywa trwałe	29 228	26 839	27 667
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne	276	883	830
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3 272	3 399	3 337
Inne aktywa finansowe	-	-	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46	41	56
AKTYWA OBROTOWE	40 846	39 810	41 813
Zapasy	21 378	21 936	23 777
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 462	9 934	10 875
Należności z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	393	241	376
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	273	282	789
Pozostałe aktywa finansowe	5 999	4 315	2 482
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 341	3 102	3 514
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	73 668	70 972	73 703
Pasywa	Na dzień 30.09.2014	Na dzień 31.12.2013 r.	Na dzień 30.09.2013
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	52 997	51 793	52 362
Kapitał podstawowy	5 012	5 012	50 117
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
Kapitał zapasowy	44 578	43 368	25 145
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 510	1 519	2 232
Pozostałe kapitały rezerwowe	33	33	33
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-
Zyski/straty zatrzymane	(835)	(922)	(28 397)
Kapitał przypadający :			
- właścicielom jednostki dominującej	50 298	49 010	49 130
- udziałom niekontrolującym	2 699	2 783	3 232
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2 175	1 454	1 358
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	1	-	39
Rezerwy	738	738	705
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	1 436	716	614
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	18 496	17 725	19 983
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	16 843	16 187	18 562
Kredyty i pożyczki	-	185	178
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	30	15
Rezerwy	285	388	236
Przychody przyszłych okresów	1 368	935	992
SUMA PASYWÓW	73 668	70 972	73 703
Wartość księgowa akcji	52 997	51 793	52 362
Średnioważona liczba akcji w szt.	50 117 250	50 117 250	50 117 250
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	1,06	1,03	1,04

3. Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych:

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające udziałom niekontrolującym	Razem kapitały własne
Stan na 1 stycznia 2013 roku	50 117	-	25 145	2 232	33	-	(27 551)	4 306	54 282
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne - korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(994)	(927)	(1 921)
Stan na 30 września 2013 r.	50 117	-	25 145	2 232	33	-	(28 545)	3 380	52 362
Stan na 1 stycznia 2013 roku	50 117	-	25 145	2 232	33	-	(27 551)	4 306	54 282
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(976)	(1 523)	(2 499)
Obniżenie kapitału podstawowego i przeniesienie na kapitał zapasowy	(45 105)	-	45 105	-	-	-	-	-	-
Zbycie środków trwałych - błąd podstawowy	-	-	-	(713)	-	-	723	-	10
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	(26 882)	-	-	-	26 882	-	-
Stan na 31 grudnia 2013 r.	5 012	-	43 368	1 519	33	-	(922)	2 783	51 793
Stan na 1 stycznia 2014 roku	5 012	-	43 368	1 519	33	-	-922	2 783	51 793
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(1 606)	-	(1 606)
Zbycie środków trwałych	-	-	-	(9)	-	-	-	-	(9)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	1 210	-	-	-	1 693	(84)	2 819
Stan na 30 września 2014	5 012	-	44 578	1 510	33	-	(835)	2 699	52 997

4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2014 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2013 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	(1 577)	(2 248)
II. Korekty razem	2 932	2 959
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	13	74
2. Zyski / straty mniejszości	(233)	(855)
2. Amortyzacja	1 590	2 959
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(194)	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(432)	(700)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5	671
6. Zmiana stanu rezerw	(74)	(405)
7. Zmiana stanu zapasów	(1 403)	(1 407)
8. Zmiana stanu należności	(344)	(739)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 410)	1 602
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	323	555
11. Inne korekty	5 091	1 204
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 355	711
- w tym działalność kontynuowana	1 355	711
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 028	4 277
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	99	38
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	929	4 239
a) w jednostkach powiązanych	99	(37)
b) w pozostałych jednostkach	830	4 276
- zbycie aktywów finansowych	161	1 918
- spłata udzielonych pożyczek	-	6
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- odsetki	369	352
- inne wpływy z aktywów finansowych	300	2 000
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	2 009	4 820
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	284	591
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 425	4 229
a) w jednostkach powiązanych	1 391	2 390
b) w pozostałych jednostkach	34	1 839
- nabycie aktywów finansowych	34	1 839
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	300	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(981)	(543)
- w tym działalność kontynuowana	(981)	(543)
- w tym działalność zaniechana	-	-

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych c.d.

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2014 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2013 roku
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	397
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	358
3. Inne wpływy finansowe	-	39
II. Wydatki	134	208
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	104
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	56
8. Odsetki	107	48
9. Inne wydatki finansowe	27	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(134)	189
- w tym działalność kontynuowana	(134)	189
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	240	357
- w tym działalność kontynuowana	240	357
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	240	357
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych		-
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 102	3 157
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	3 342	3 514

5. Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

5.1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

5.1.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009, 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. Nr 33 poz. 259) i przedstawia sytuację finansową Grupy na dzień 30 września 2014 i 31 grudnia 2013 r., wyniki jej działalności za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r. i 30 września 2013 r. oraz przepływy pieniężne za okres 9 miesięcy zakończone 30 września 2014 i 30 września 2013 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień opracowania niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę Kapitałową.

Zgodnie z par. 83 ust. 1 Rozporządzenia w niniejszym sprawozdaniu finansowym zamieszczono kwartalną informację finansową Jednostki Dominującej, zawierającą: jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej, jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów, jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych i zestawienie zmian w kapitale własnym.

5.1.2. Oświadczenie Zarządu

Zarząd SANWIL HOLDING S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Grupę Kapitałową zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową grupy SANWIL HOLDING S.A. oraz jej wynik finansowy oraz że śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Emitenta, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Zakres informacji ujawnionych w niniejszym sprawozdaniu finansowym jest zgodny z postanowieniami MSR/MSSF.

5.1.3. Stosowanie zasad

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawione w niniejszym raporcie zostało przygotowane z zastosowaniem zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i obejmuje okres od 1 stycznia do 30 września 2014 i okres porównywalny od 1 stycznia do 30 września 2013 roku. Grupa zastosowała spójne zasady rachunkowości przy sporządzaniu danych finansowych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 roku z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2013 r. opublikowanego za pośrednictwem systemu ESPI w skonsolidowanym raporcie rocznym RS/2013 w dniu 29.04.2014 r.

Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, zwane dalej „MSSF UE”, zawierają wszystkie Międzynarodowe Standardy Rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej, oraz związane z nimi Interpretacje.

Powyżej opisane zasady mają zastosowanie do danych porównywalnych.

5.1.4. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdania finansowego oraz zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych

Walutą funkcjonalną jednostki dominującej i walutą prezentacji niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego jest złoty polski.

Dane dotyczące przeliczenia wybranych danych finansowych zostały zaprezentowane na str. 3 niniejszego raportu.

5.2. Dane segmentowe

5.2.1. Segmenty operacyjne

Działalność Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- Wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.
- Handel obuwem - działalność agentów zajmujących się sprzedażą wyrobów włókienniczych, odzieży, obuwia i wyrobów skórzanych (m.in. PKD 51.16.Z, 47.72.Z) – Draszba S.A. i Medico Sp. z o.o.
- Działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- Finansowa działalność usługowa (m.in. PKD 64 i 66) – Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.

5.2.2. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za 3 kwartały 2014 zakończony 30 września 2014 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	20 431	26 673	643	213	-	47 960
Sprzedaż między segmentami	40	605	1 723	-	(2 368)	-
Przychody ogółem	20 471	27 278	2 366	213	(2 368)	47 960
Koszty operacyjne ogółem	20 252	27 738	2 935	84	-	49 189
Wynik na sprzedaży	219	(460)	(569)	129	(548)	(1 229)
Pozostałe przychody operacyjne	724	80	44	-	-	848
Pozostałe koszty operacyjne	351	1 610	195	-	1	2 157
Wynik segmentu	592	(1 990)	(720)	129	(549)	(2 538)
Przychody finansowe	46	303	1 428	34	(446)	1 365
Koszty finansowe	402	97	286	24	(405)	404
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	236	(1 784)	422	139	(590)	(1 577)
Podatek dochodowy	42	-	(13)	24	(24)	29
Zysk / strata netto	194	(1 784)	435	115	(566)	(1 606)
Aktywa ogółem	41 402	24 112	52 166	1 565	(45 557)	73 668
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 358	14 896	236	1 351	(11 170)	20 671

5.2.3. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za 3 kwartały 2013 r. zakończony 30 września 2013 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	21 275	23 973	4 724	-	49 972
Sprzedaż między segmentami	32	3 323	-	(3 355)	-
Przychody ogółem	21 307	27 296	4 724	(3 355)	49 972
Koszty operacyjne ogółem	20 769	28 562	4 871	(2 223)	51 979
Wynik na sprzedaży	538	(1 266)	(147)	(1 132)	(2 007)
Pozostałe przychody operacyjne	728	234	569	-	1 531
Pozostałe koszty operacyjne	801	825	204	1	1 831
Wynik segmentu	465	(1 857)	218	(1 133)	(2 307)
Przychody finansowe	175	11	2 048	(696)	1 538
Koszty finansowe	525	342	1 308	(696)	1 479
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	115	(2 188)	958	(1 133)	(2 248)
Podatek dochodowy	(50)	13	(74)	(216)	(327)
Zysk / strata netto	165	(2 201)	1 032	(917)	(1 921)
Aktywa ogółem	41 331	27 866	51 464	(46 958)	73 703
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 783	21 120	147	(15 709)	21 341

5.2.4. Segment wyroby powlekane – przychody ze sprzedaży:

5.2.4.1. Informacje dotyczące produktów i usług.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Grupa produktów Skay	10 451	10 876
2. Grupa produktów Polstram	6 221	7 181
3. Pozostałe	3 799	3 250
Razem	20 471	21 307

5.2.4.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Kraj	16 319	15 168
2. Państwa UE	3 048	3 851
3. Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 104	2 288
Razem	20 471	21 307

5.2.4.3. Informacje dotyczące głównych klientów

Główni klienci Grupy, których obrót przekracza próg 10 % przychodów ze sprzedaży w przychodach ogółem.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Klient 1	2 979	3 916
2. Pozostali klienci	17 492	17 391
Razem	20 471	21 307

5.2.5. Segment obuwie – przychody ze sprzedaży:

5.2.5.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Obuwie	27 185	27 230
2. Usługi	93	66
Razem	27 278	27 296

5.2.5.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Kraj	20 172	25 230
2. Państwa UE	7 106	1 889
3. Pozostałe kraje (Białoruś, Rosja)	-	87
Razem	27 278	27 296

5.2.5.3. Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ogółem)

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
Brak klientów o udziale powyżej 10%	-	-
Razem	27 278	27 296

5.2.6. Segment działalność holdingów – przychody ze sprzedaży:

5.2.6.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Towary	2 330	4 724
2. Pozostałe przychody	36	-
Razem	2 366	4 724

5.2.6.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Kraj	2 262	4 376
2. Państwa UE	104	348
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	2 366	4 724

5.2.6.3. Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ogółem)

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Klient 1	-	-
2. Klient 2	1 683	3 355
3. Pozostali klienci	683	1 369
Razem	2 366	4 724

5.2.7. Segment finansowa działalność usługowa – przychody ze sprzedaży:

5.2.7.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Towary	-	-
2. Pozostałe przychody	213	-
Razem	213	-

5.2.7.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Kraj	213	-
2. Państwa UE	-	-
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	213	-

5.2.7.3. Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ogółem)

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku
1. Pozostali klienci	213	-
Razem	213	-

5.3. Pozostałe noty objaśniające

5.3.1. Odpisy aktualizujące aktywa

W okresie od 01.01 – 30.09.2014 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2014
Należności	2 444	683	154	2 973
Zapasy	2 869	241	479	2 631
Razem	5 313	924	633	5 604

5.3.2. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 30.09.2014
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi:	49	-	-	49
Ujemne różnice kursowe	9	-	-	9
Odsetki od kredytów, pożyczek i innych zobowiązań	26	-	-	26
Koszty okresu z obowiązkiem podatkowym w następnym	14	-	-	14
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-	-	-
-Strata podatkowa	-	-	-	-
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	49	-	-	49

Kierując art. 82 MSR 12 podatek dochodowy, Spółki Grupy Segmentu Obuwie ujawniają kwotę aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rodzaj dowodów uzasadniających ich ujęcie gdy realizacja aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest uzależniona od nadwyżki przyszłego dochodu do opodatkowania nad dochodem wynikającym z odwrócenia się dotychczasowych dodatnich różnic przejściowych oraz gdy poniosła stratę w bieżącym lub poprzedzającym okresie w systemie podatkowym, którego dotyczy składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

5.3.3. Rezerwy

W okresie od 01.01 do 30.09.2014 dokonano następujących zmian z tytułu rezerw:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2014
Podatek dochodowy odroczoney	716	796	76	1 436
Świadczenia pracownicze	935	-	69	866
Rezerwa na przewidywane koszty i straty oraz inne zobowiązania	865	-	-	865
Rezerwa na koszty	65	68	109	24
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	16	-	16	-
Pozostałe rezerwy	133	-	-	133
Razem	2 730	864	270	3 324

5.3.3. Kredyty i pożyczki

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2014	Na dzień 31.12.2013
Razem krótkoterminowe	-	184

5.3.4. Przychody ze sprzedaży

5.3.4.1. Główne produkty

Wyszczególnienie	3 kwartały 2014	3 kwartały 2013
1. Produkty i usługi	20 526	21 272
2. Towary i materiały	27 434	28 700
Razem przychody ze sprzedaży	47 960	49 972

5.3.4.2. Obszary geograficzne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2014	3 kwartały 2013
a) Kraj	36 598	43 884
b) państwa UE	10 258	6 088
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 104	2 375
Razem przychody ze sprzedaży	47 960	49 972

5.3.5. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	3 kwartały 2014	3 kwartały 2013
Zmiana stanu produktów	(518)	(418)
Amortyzacja	1 590	2 959
Zużycie materiałów i energii	14 474	14 988
Usługi obce	7 990	9 856
Podatki i opłaty	973	1 005
Wynagrodzenia	5 700	5 451
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 044	1 041
Pozostałe koszty rodzajowe	272	650
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 664	16 447
Razem koszty wg rodzaju razem	49 189	51 979
Koszty sprzedaży	978	946
Koszty ogólnego zarządu	13 644	16 041
Koszt własny sprzedaży	34 567	34 992

5.3.6. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2014	3 kwartały 2013
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	61	-
Dotacje	75	75
Inne przychody operacyjne	712	1 456
Razem przychody operacyjne	848	1 531

5.3.7. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2014	3 kwartały 2013
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	5
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	491	894
Inne koszty operacyjne	1 666	932
Razem koszty operacyjne	2 157	1 831

5.3.8. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2014	3 kwartały 2013
Otrzymane dywidendy	-	-
Odsetki	992	606
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	128	783
Inne przychody finansowe	245	149
Razem przychody finansowe	1 365	1 538

5.3.9. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2014	3 kwartały 2013
Odsetki	52	48
Strata ze zbycia inwestycji	2	1 282
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne koszty finansowe	350	149
Razem koszty finansowe	404	1 479

5.3.10. Aktywa i zobowiązania warunkowe

Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego oraz dane o pozycjach pozabilansowych (§ 87 ust. 4 pkt. 20 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.).

5.3.10.1. Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość Podstawa oszacowania	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
Hipoteka kaucyjna na działkach do kwoty 700 tys. zł jako zabezp. umowy na dostarczanie paliwa gazowego na działkach	Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.	2009-03-26	Brak wskazania
Hipoteka kaucyjna na działkach do kwoty 600 tys. zł jako zabezp. wierzytelności dot. cen	PGE Zamojska Korporacja Energetyczna	2009-03-26	Brak wskazania

5.3.10.2. Zabezpieczenia ustanowione na zapasach

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
-	-	-	-

5.3.10.3. Zabezpieczenia z tytułu zawartych umów leasingowych

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
-	-	-	-

5.3.10.4. Zabezpieczenia inne

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
-	-	-	-

B. Informacja dodatkowa i pozostałe informacje do skonsolidowanego raportu kwartalnego

1. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta (§ 87 ust. 7 pkt. 2 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

1.1. Podstawowa działalność grupy kapitałowej

Jednostką dominującą Grupy kapitałowej SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna jest SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie (20-703), przy ul. Cisowej 11.

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego .

Data rejestracji: 24.06.2002 r.

Numer rejestru: 0000119088

Grupa prowadzi działalność zakresie:

- Działalność firm centralnych (*head offices*) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych ,
- Produkcja wyrobów włókienniczych pozostałych, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
- Sprzedaż obuwia i akcesoriów obuwniczych.

Wg klasyfikacji przyjętej przez GPW Jednostka Dominująca figuruje w sektorze: przemysł lekki.

1.2. Opis spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej Sanwil Holding.

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe półroczne za okres od 01.01 do 30.09.2014 kończące się 30 września 2014 r. obejmując następujące jednostki zlokalizowane w Polsce wchodzące w skład Grupy:

- SANWIL HOLDING S.A. jest jednostką dominującą w Grupie.
- SANWIL POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu – Emitent posiada 100% udziałów.
- Medico Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Emitent posiada 100% udziałów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. - Emitent posiada 100% udziałów.
- Draszba Spółka Akcyjna w upadłości układowej z siedzibą w Gdańsku - Emitent posiada 61,17% głosów.

Na podstawie MSR 27 § 10 Zarząd Spółki Sanwil Holding S.A. postanowił zwolnić spółkę zależną Sanwil Polska sp. z o.o., ze sporządzania sprawozdań skonsolidowanych (dotyczy spółki zależnej w 100% od Sanwil Polska - IPC Sp. z o.o., która od końca lutego 2009 r. nie prowadzi działalności.

2. Opis dokonań grupy kapitałowej wraz z opisem czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy

2.1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących Emitenta (§ 87 ust. 4 pkt. 1 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Za wyjątkiem opisanych w niniejszym sprawozdaniu nie wystąpiły.

2.2. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe (§ 87 ust. 4 pkt. 2 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

W kwietniu 2014 r. rozpoczęła działalność spółka w 100% zależna od Emitenta – Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Na dzień bilansowy spółka głównym przedmiotem działalności jest udzielanie pożyczek hipotecznych. Wynik finansowy netto na koniec 3 kwartału wynosił 115 tys. zł. Zamiarem Zarządu jest dalszy dynamiczny rozwój tego segmentu działalności.

2.3. Informacje dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie (§ 87 ust. 4 pkt. 3 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Istotnym czynnikiem w segmencie obuwie (segmencie sprzedaży detalicznej) jest specyfika branży, z którą związana jest sezonowość popytu. Można wyróżnić wiosenno-letni i jesienno-zimowy sezon sprzedaży.

Z kolei w segmencie wyroby powlekane sezonowość sprzedaży w 2014 r. nie wystąpiła.

2.4. 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, wraz ze wskazaniem ich wartości (§ 87 ust. 4 pkt. 14 i ust. 7 pkt. 8 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Nie wystąpiły.

2.5. Inne transakcje niż nierynkowe zawarte z podmiotami powiązanymi

Emitent jest jednostką nadrzędną Grupy Kapitałowej Sanwil Holding S.A., składającej się z następujących podmiotów:

- SANWIL HOLDING S.A. – jednostka dominująca,
- SANWIL POLSKA Sp. z o.o. jednostka zależna ze 100% udziałów SANWIL HOLDING S.A. w ogólnej liczbie głosów,
- Draszba S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Gdańsku – jednostka zależna z 61,17% udziału w ogólnej liczbie głosów Sanwil Holding S.A.,
- Medico Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie jednostka zależna ze 100% udziałów SANWIL HOLDING S.A. w ogólnej liczbie głosów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. - Emitent posiada 100% udziałów.

2.5.1 Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych:

Obroty zrealizowane za 3 kwartały 2014 z tytułu sprzedaży z jednostkami powiązаныmi wyniosły:
 Na podstawie faktur sprzedaży i umów Jednostki dominującej spółkom powiązany w grupie kapitałowej:

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót netto
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	385
- Medico Sp. z o.o.	Usługi doradcze zarządzania i księgowe	36
- Polski Fundusz Pożyczkowy	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	24
- Draszba S.A.	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	39
	Odsetki od należności	382
	Sprzedaż towarów	1 488

Na podstawie faktur zakupu i umów od jednostek powiązanych w grupie kapitałowej:

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót
- Sanwil Holding S.A.	Świadczenie usług HR, IT, księgowych	39
- Draszba S.A.	Towary	429
	Usługi	5

2.5.2 Pożyczki udzielone spółce zależnej Draszba S.A.

Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy pożyczki	Uwagi
Krótkoterminowe aktywa finans.:		

1.300 tys. zł 2012-04-25 Oprocentowanie 12%; pożyczka zabezpieczona – weksel, umowy cesji

Na dzień bilansowy 30.09.2014 r. pozostaje wraz z odsetkami 669 tys. zł.

2.5.3 Pożyczki udzielone spółce zależnej Sanwil Polska sp. z o.o.

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 1.000 tys. zł	2009-01-16	hipoteka kaucyjna do kwoty 1,2 mln. zł;
b. 6.000 tys. zł	2009-03-19	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 8,0 mln;
c. 1.000 tys. zł	2009-06-09	weksel własny in blanco do wys. 1,2 mln. zł;
d. 2.000 tys. zł	2008-12-22	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 2,2 mln. zł;

Na dzień bilansowy 30.09.2014 r. pozostaje wraz z odsetkami 9.140 tys. zł.

Ww. pożyczki wykazane są jako długoterminowe – pozycja a, c i d termin spłaty: 31.12.2015 r., z kolei pożyczka w poz. b została: termin spłaty 31.03.2016 r.

Oprocentowanie wszystkich ww. 4 umów pożyczek wynosi WIB 1M +3%

2.5.4 Pożyczki udzielone spółce zależnej Polski Fundusz Pożyczkowy sp. z o.o.

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 358 tys. zł	2014-05-20	Termin spłaty 26.05.2015
b. 552 tys. zł	2014-07-31	Termin spłaty 01.09.2015
c. 255 tys. zł	2014-08-29	Termin spłaty 01.09.2015
d. 126 tys. zł	2014-09-08	Termin spłaty 01.09.2015

Na dzień bilansowy 30.09.2014 r. pozostaje wraz z odsetkami 1.311 tys. zł. Oprocentowanie wszystkich ww. 4 umów pożyczek wynosi 10%

2.5.5 Pożyczki udzielone Wikana S.A. i spółkom zależnym

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 700 tys. zł	2013-11-21	Weksel własny in blanco; oprocentowanie WIB 3M + 2%
b. 357 tys. zł	2013-07-03	Weksel własny in blanco; oprocentowanie WIB 3M + 2%
c. 1.000 tys. zł	2013-12-30	Weksel własny; oprocentowanie WIB 3M + 2%
d. 2.000 tys. zł	2012-07-03	Weksel własny; oprocentowanie 7,5%

Na dzień bilansowy 30.09.2014 r. pozostaje wraz z odsetkami 4.476 tys. zł.

2.6. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy (§ 87 ust. 4 pkt. 18 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)
 Polityka dywidendy Jednostki Dominującej będzie zgodna z zasadami, mającymi zastosowanie do wypłat dywidendy przez spółki, których akcje znajdują się w obrocie na rynku regulowanym.

2.7. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nie ujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe (§ 87 ust. 4 pkt. 19 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Nie wystąpiły.

2.8. Wskazanie skutków zmian w strukturze Spółki, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności (§ 87 ust. 7 pkt. 3 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

2.9. Stanowisko Zarządu Emitenta co do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych (§ 87 ust. 7 pkt. 4 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2014, zatem nie odniósł się do ich realizacji.

2.10. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego (§ 87 ust. 7 pkt. 5 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Według najlepszej wiedzy Emitenta na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego, dzień bilansowy, dzień sporządzenia niniejszego raportu akcjonariuszami posiadającymi pow. 5% akcji spółki są:

Akcjonariusz		Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym [%]	Liczba głosów z posiadanych akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ [%]	Uwagi
Ipnihome	Limited (Cypr)	3.979.530	7,94	3.979.530	7,94	Raport bieżący 15/2014
AGIO RB	Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	9.025.601	18,00	9.025.601	18,00	Raport bieżący 14/2014

2.11. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Na podstawie otrzymanych oświadczeń, Zarząd Spółki SANWIL HOLDING S.A. informuje, że osoby nadzorujące nie posiadają akcji Spółki.

Na podstawie otrzymanego oświadczenia Emitent Informuje, iż Prezes Zarządu Spółki na dzień bilansowy oraz sporządzenia raportu posiada 77.687 akcji (raport bieżący 19/2012).

Ponadto na podstawie otrzymanych oświadczeń Prokurent Spółki na dzień sporządzenia raportu posiada 43.000 szt. akcji (raport bieżący 27/2014)

2.12. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji (§ 87 ust. 7 pkt. 7 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.) w zakresie:

a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,

b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania

Oświadczamy, iż nie toczyło ani nie toczy się przed sądem ani organem administracji publicznej żadne postępowanie dotyczące zobowiązań i wierzytelności spełniające wymóg z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r.

2.13. Informacje 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 równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta (§ 87 ust. 7 pkt. 9 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Nie występują.

2.14. Inne informacje dotyczące sprawozdania finansowego (§ 87 ust. 7 pkt. 4 -13 i 15-17 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

a. informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych;

b. informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych;

c. informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych;

d. informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym);

e. informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego;

- f. informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów;

Nie wystąpiły w okresie 3 kwartałów 2014 – dotyczy pkt. od a. do f, za wyjątkiem informacji wskazanych w informacji dodatkowej niniejszego raportu.

- g. informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu;
Dane dotyczące odpisów na zapasy prezentowane są w pkt. 5.3.1 części B i 5.2 części C niniejszego raportu. Zasady dokonywania odpisów zostały zaprezentowane w polityce rachunkowości zawartej w raporcie rocznym za 2013 r. (pkt. 2.3.13) przekazanym do publicznej wiadomości 29.04.2014 r.
- h. informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów;
Odpisy aktualizujące aktywa zostały zaprezentowane są w pkt.. 5.3.1 i 5.3.2 części B raportu.
Odpisy aktualizujące udziały w jednostkach zależnych zostały zaprezentowane w pkt. 5.2 części C raportu.
- i. wskazanie korekt błędów poprzednich okresów;
W bieżącym okresie nie wystąpiły.
- j. informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych;
Nie dotyczy.
- k. w przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia;
Wykazane w sprawozdaniu finansowym wartości instrumentów finansowych nie różnią się lub różnią się nieznacznie od ich wartości godziwej. Grupa nie posiada instrumentów finansowych, których wycena ujmowana jest w kapitale własnym.

- 2.15. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacji, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta (§ 87 ust. 4 pkt. 21 i ust. 7 pkt. 10 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

- a. W dniu 27 listopada 2013 r. NWZ Spółki podjęło uchwałę w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego SANWIL HOLDING S.A. w drodze emisji akcji serii D, w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii D oraz zmiany statutu Spółki oraz wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy emisji akcji serii D i wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy emisji warrantów subskrypcyjnych serii D (raport bieżący 14/2013)

Zgodnie z treścią powyższej uchwały 4/XI/2013 celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie większą niż 5.010.550,00 zł jest przyznanie praw do objęcia akcji przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych serii D wyemitowanych przez Spółkę, zgodnie z treścią tej uchwały. Stosownie do postanowień KSH uchwała podejmowana jest w interesie SANWIL HOLDING S.A. i służyć ma realizacji strategii związanej z rozpoczęciem działań w nowych obszarach biznesowych, pozwalającej uzyskać środki w najszybszym terminie, stosowanie do decyzji biznesowych podejmowanych przez zarząd Spółki, które wymagają szybkiego dofinansowania Spółki. Akcje serii D będą mogły być obejmowane przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych serii D.

Rejestracja w Sądzie powyższej uchwały miała miejsce w dniu 13.01.2014 r. (Raport bieżący 1/2014).

W dniu 03.03.2014 Zarząd poinformował raportem 6/2014 o skutecznym przeprowadzeniu emisji warrantów subskrypcyjnych serii D oraz że w dniu 03.03.2014 r., w granicach uzyskanego upoważnienia i na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia nr 4/XI/2013 z dnia 27 listopada 2013 r., Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie przydziału 50.105.500 (słownie: pięćdziesiąt milionów sto pięć tysięcy pięćset) warrantów subskrypcyjnych serii D uprawniający do objęcia 50.105.500 akcji na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, na rzecz AGIO RB Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie (00-238 Warszawa) ul. Długa 16, zarządzanego przez AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Długa 16. Zgodnie z treścią przywołanej powyżej uchwały Walnego Zgromadzenia warranty subskrypcyjne zostały przydzielone nieodpłatnie.

W dniu 1 października 2014 NWZ Spółki podjęło uchwały:

- w sprawie zmiany uchwały Walnego Zgromadzenia nr 4/XI/2013 z dnia 27 listopada 2013 r. w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego SANWIL HOLDING S.A. w drodze emisji akcji serii D, w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii D oraz zmiany statutu Spółki oraz wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy emisji akcji serii D i wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy emisji warrantów subskrypcyjnych serii D oraz w sprawie zmiany statutu w zakresie art. 9 a. oraz

- w sprawie zmiany uchwały Walnego Zgromadzenia nr 5/XI/2013 z dnia 27 listopada 2013 r. w sprawie udzielenia Zarządowi Spółki upoważnienia do dokonania jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela oraz w drodze emisji warrantów subskrypcyjnych oraz w sprawie zmiany statutu w zakresie art. 9 b.

Treść podjętych uchwał została opublikowana raportem bieżącym 25/2014.

- b. W dniu 24.08.2012 r. Zarząd Spółki zależnej Draszba S.A. złożył w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu (Rb 20/2012). W dniu 09.11.2012 Sąd postanowił ogłosić upadłość z możliwością układu.

Propozycje układowe zawierają:

- uprzywilejowanie wierzyciela będącego jednocześnie głównym akcjonariuszem, finansującego działalność Spółki w formie pożyczek tj. SANWIL HOLDING SA - poprzez spłatę 100 % jego zobowiązań w 8 równych ratach kwartalnych, przy czym pierwsza rata zapłacona zostanie w terminie 3 miesięcy od zatwierdzenia układu,

- redukcję o 40 % pozostałych zobowiązań i ich spłatę w 16 równych ratach kwartalnych, przy czym pierwsza rata zostanie zapłacona w terminie 12 miesięcy od zatwierdzenia układu.

Propozycje układowe zakładają przystąpienie do układu wierzyciela SANWIL HOLDING SA posiadającego zabezpieczenie na majątku Spółki w postaci zastawu rejestrowego.

Ponadto istnieje ryzyko niezawarcia układu z wierzycielami i w związku z tym przekształcenia postępowania układowego na likwidacyjne.

Nie otwarcie postępowania układowego wiązałoby się z całkowitą utratą wartości akcji posiadanych przez Jednostkę Dominującą. Z kolei w przypadku otwarcia postępowania układowego biorąc pod uwagę fakt głębokiej restrukturyzacji kosztowej spółki Draszba S.A. istnieje możliwość umorzenia znacznej części zadłużenia. Należy zauważyć, iż w związku z ponoszeniem przez spółkę zależną w ostatnich okresach znacznych strat, celem ich ograniczenia oraz uniknięcia niezdolności do terminowego regulowania zobowiązań, jednostka dominująca będzie wspierać w przyszłości działania zmierzające do poprawy wyników finansowych. Ponadto spółka Sanwil Holding S.A. finansuje częściowo działalność spółki zależnej w zakresie sprzedaży w sieci hurtowej i detalicznej poprzez zakup towarów (obuwia).

Na dzień sporządzenia sprawozdania wg najlepszej wiedzy Emitenta układ nie został jeszcze zawarty.

- c. Spółka Sanwil Holding S.A. w II kwartale br. otrzymała od Spółki zależnej Draszba S.A. oświadczenie o potrąceniu pożyczki, pozostającej do spłaty po dacie ogłoszenia przez Sąd upadłości likwidacyjnej z możliwością zawarcia układu, na kapitał zapasowy Spółki zależnej w kwocie 3.345 tys. zł. W dniu 18.07.2014 Jednostka Dominująca przekazała Spółce zależnej oświadczenie o nieuznaniu potrącenia za skuteczne z uwagi na to iż opisana przez spółkę wierzytelność jej nie przysługuje i jest jej nienależna. Wpłaty dokonywane na rzecz Jednostki Dominującej jako spłata pożyczek po dacie upadłości, które Draszba S.A. traktuje jako świadczenie nienależne, dokonywane były pod nadzorem ustanowionego nadzorca sądowego i dokonując spłaty udzielonych pożyczek Draszba nie miała żadnej wątpliwości co do powinności świadczenia tytułu z jakiego dokonywane są spłaty jak również nie spełniała tego świadczenia z zastrzeżeniem zwrotu (świadczenia były spełniane świadomie i dobrowolnie).

Na dzień bilansowy należności Sanwil Holding S.A. prezentowane są bez uwzględnienia otrzymanego oświadczenia o potrąceniu pożyczki. W przypadku konieczności uznania przez Emitenta ww. oświadczenia np. na skutek decyzji sądu, spółka dokona stosownych zmian w swoim sprawozdaniu finansowym oraz zamieści stosowną informację w informacji dodatkowej.

W związku z powyższym oświadczeniem nie jest uzasadnione zawiązanie odpisu aktualizującego pożyczki z uwagi na fakt iż dokonane i rozliczone spłaty pożyczek po dacie układu zostałyby zamienione na udziały w spółce zależnej oraz rozliczyłyby należności handlowe z tytułu dostaw i usług ze spółką zależną.

- d. Scalenie akcji.

W nawiązaniu do uchwały Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie nr 1387/2013 Zarząd spółki poinformował iż w celu usunięcia przyczyny kwalifikacji akcji spółki do segmentu Lista Alertów, Zarząd zwoła nadzwyczajne walne zgromadzenie akcjonariuszy (Raport bieżący 21/2014).

W dniu 30 września 2014 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie na podstawie art. 430 Kodeksu spółek handlowych postanowiło o połączeniu wszystkich akcji zwykłych na okaziciela Spółki, dotychczasowej serii A, B, C w jedną nową serię i w związku z powyższym:

- a) oznacza nową serię D wszystkie akcje Spółki, zwykłe, na okaziciela, dotychczasowych serii A, B, C,
- b) ustala dla wszystkich akcji Spółki, nową wartość nominalną każdej z akcji Spółki, w wysokości 0,60 zł (słownie: sześćdziesiąt groszy) w miejsce dotychczasowej wartości nominalnej jednej akcji Spółki wynoszącej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy),
- c) zmniejsza, proporcjonalnie, ogólną liczbę akcji Spółki z liczby 50.117.250 (słownie: pięćdziesiąt milionów sto siedemnaście tysięcy dwieście pięćdziesiąt) do liczby 8.352.875 (słownie: osiem milionów trzysta pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset siedemdziesiąt pięć) przy zachowaniu niezmienionej wysokości kapitału zakładowego Spółki (scalenie akcji).

Treść podjętych uchwał została przekazana raportem bieżącym 24/2014.

Na dzień sporządzenia raportu rejestracja przez Sąd nie została jeszcze dokonana.

- e. W dniu 22.10.2014 Zgromadzenie Wspólników spółki zależnej Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału podstawowego o 5.000 udziałów po 100 zł każdy dla dotychczasowego jedynego udziałowca Sanwil Holding S.A.

- 2.16. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału (§ 87 ust. 7 pkt. 11 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

W perspektywie najbliższego kwartału na osiągane wyniki przez Emitenta będą miały wpływ czynniki:

- przychody: odsetki pozyskane od środków inwestowanych w formie bezpiecznych instrumentów finansowych o niskim stopniu ryzyka, w tym w szczególności lokat bankowych i obligacji, a także z pożyczek udzielonych Spółkom zależnym;
 - wynik na inwestycjach w akcje spółek giełdowych;
 - marża na sprzedaży towarów.
-

Ponadto w spółkach zależnych istotne znaczenie mogą mieć następujące czynniki:

- zawarcie układu z wierzycielami w związku z decyzją Sądu o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu dla Spółki zależnej Draszba S.A.
- ryzyko walutowe ze względu na posiadanie należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyrażanych w walutach obcych (USD i EUR);
- ryzyko towarowe powodujące zmiany w poziomie cen surowców wykorzystywanych przez Grupę do produkcji oraz towarów sprzedawanych w sieci detalicznej. Ryzyko towarowe w Grupie jest znaczące. Materiały używane do produkcji oraz w handlu wyrobów i towarów stanowią istotny poziom.
- spłata zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek;
- optymalizacja kosztów działalności operacyjnej;
- działania dotyczące dzierżawy bądź sprzedaży zbędnych Spółkom zależnym powierzchni nie przydatnych w prowadzeniu działalności gospodarczej;
- wykorzystanie nieużywanych powierzchni (w tym hal produkcyjnych) do rozwinięcia dodatkowej działalności.

C. Kwartalna informacja finansowa Sanwil Holding S.A.

1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2014	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2014	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2013	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2013
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	474	2 366	1 711	4 724
Koszt własny sprzedaży	387	1 802	1 500	3 792
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	87	564	211	932
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	387	1 132	347	1 079
Zysk (strata) ze sprzedaży	(300)	(568)	(136)	(147)
Pozostałe przychody operacyjne	(19)	44	457	569
Pozostałe koszty operacyjne	55	195	22	204
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(374)	(719)	299	218
Przychody finansowe	346	1 452	410	2 048
Koszty finansowe	2	310	10	1 308
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(30)	423	699	958
Podatek dochodowy	(15)	(13)	(94)	(74)
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	(15)	436	793	1 032
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(15)	436	793	1 032
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(15)	436	793	1 032
Ilość akcji	50 117 250		50 117 250	
Zysk / Strata netto na 1 akcję	0,01		0,02	

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2014	Na dzień 31.12.2013	Na dzień 30.09.2013
AKTYWA TRWAŁE	39 624	36 576	30 459
Rzeczowe aktywa trwałe	55	81	89
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	30 469	30 495	30 370
Inne aktywa finansowe	9 100	6 000	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	12 542	15 154	21 005
Zapasy	706	1 249	972
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 671	3 401	3 524
Rozliczenia międzyokresowe	6	2	7
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	273	282	789
Pozostałe aktywa finansowe	6 496	8 544	14 076
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 390	1 676	1 637
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	52 166	51 730	51 464
Pasywa	Na dzień 30.09.2014	Na dzień 31.12.2013	Na dzień 30.09.2013
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	51 930	51 494	51 316
Kapitał podstawowy	5 012	5 012	50 117
Kapitał zapasowy	44 577	43 367	25 145
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 872	1 872	1 872
Pozostałe kapitały rezerwowe	33	33	33
Zyski/straty zatrzymane	436	1 210	(25 851)
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	102	115	13
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	102	115	13
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	134	121	135
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	134	109	123
Kredyty i pożyczki	-	-	1
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rezerwy	-	10	11
Przychody przyszłych okresów	-	2	-
SUMA PASYWÓW	52 166	51 730	51 464
Wartość księgowa akcji	51 930	51 494	51 316
Średnioważona liczba akcji w szt.	50 117 250	50 117 250	50 117 250
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	1,04	1,03	1,02

3. Skrócone zestawienie zmian w kapitałach własnych:

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 1 stycznia 2013 roku	50 117	25 145	1 872	33	(26 883)	50 284
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	1 032	1 032
Stan na 30 września 2013 roku	50 117	25 145	1 872	33	(25 851)	51 316
Stan na 1 stycznia 2013 roku	50 117	25 145	1 872	33	(26 883)	50 284
Obniżenie kapitału podstawowego i przeniesienie na kapitał zapasowy	(45 105)	45 105	-	-	-	-
Pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	(26 883)	-	-	26 883	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	1 210	1 210
Stan na 31 grudnia 2013 roku	5 012	43 367	1 872	33	1 210	51 494
Stan na 1 stycznia 2014 roku	5 012	43 367	1 872	33	1 210	51 494
Przeznaczenie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	1 210	-	-	(1 210)	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	436	436
Stan na 30 września 2014 roku	5 012	44 577	1 872	33	436	51 930

4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014	Za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	423	958
II. Korekty razem	(687)	(2 471)
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	13	74
2. Amortyzacja	26	26
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(194)	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(904)	(1 108)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	66	537
6. Zmiana stanu rezerw	(24)	(76)
7. Zmiana stanu zapasów	543	560
8. Zmiana stanu należności	(271)	(2 467)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26	17
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(7)	(8)
11. Inne korekty	39	(26)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(264)	(1 513)
- w tym działalność kontynuowana	(264)	(1 513)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 731	6 542
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 731	6 542
a) w jednostkach powiązanych	908	2 284
b) w pozostałych jednostkach	823	4 258
- zbycie aktywów finansowych	161	1 918
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- odsetki	361	340
- inne wpływy z aktywów finansowych	301	2 000
II. Wydatki	1 725	4 229

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 425	4 229
a) w jednostkach powiązanych	1 391	2 390
b) w pozostałych jednostkach	34	1 839
- nabycie aktywów finansowych	34	1 839
4. Inne wydatki inwestycyjne	300	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	6	2 313
- w tym działalność kontynuowana	6	2 313
- w tym działalność zaniechana	-	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	28	-
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
2. Inne wydatki finansowe	28	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(28)	-
- w tym działalność kontynuowana	(28)	-
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (a.III±b.III±c.III)	(286)	800
- w tym działalność kontynuowana	(286)	800
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(286)	800
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 676	837
G. Środki pieniężne na koniec okresu (f±d), w tym	1 390	1 637

5. Dodatkowe informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego jednostkowego raportu kwartalnego.

5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zgodnie z MSR 12 Spółka nie ujawnia w sprawozdaniu finansowym aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ponieważ realizacja aktywów jest uzależniona od nadwyżki przyszłego dochodu do opodatkowania nad dochodem wynikającym z odwrócenia się dotychczasowych dodatnich różnic przejściowych oraz w związku z tym iż spółka poniosła straty podatkowe w kilku poprzednich latach podatkowych, które winny w przyszłości obniżyć podstawę opodatkowania.

5.2. Odpisy aktualizujące aktywa

W 3 kwartałach 2014 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2014
Odpisy na udziały w spółkach zależnych	40 828	-	-	40 828
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	33 878	-	-	33 878
- Draszba S.A.	6 950	-	-	6 950
Należności	2 910	474	46	3 338
Zapasy	64	68	36	96
Razem	43 802	542	82	44 262

5.3. Rezerwy

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2014	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2014
Podatek dochodowy odroczone	115	63	76	102
Rezerwa na koszty	-	-	-	-
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	8	-	8	-
Razem	123	63	84	102

5.4. Pozostałe informacje

Pozostałe informacje są przedstawione i załączone do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za 3 kwartały 2014 r. (część A i B niniejszego raportu)

Lublin, 14 listopada 2014 r.

Kierownik Jednostki:

Adam Buchajski

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono
Prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Jacek Stanek

Główny Księgowy