

Grupa Kapitałowa



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2013

(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 2013 obejmujący okres od 2013-07-01 do 2013-09-30
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: 2013-11-14

SANWIL HOLDING SA
(pełna nazwa emitenta)

SANWIL HOLDING SA
(skrócona 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
(miejscowość)

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	10
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	18
1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	19
2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej	20
3. Skrócone zestawienie zmian w kapitałach własnych	21
4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	21
5. Dodatkowe informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego jednostkowego raportu kwartalnego	22

SANWIL HOLDING S.A.
 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2013
 (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 2013	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2012	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2013	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	49 972	55 880	11 849	13 288
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 307	-5 515	-547	-1 311
Zysk (strata) brutto	-2 248	-11 237	-533	-2 672
Zysk (strata) netto	-1 921	-11 988	-455	-2 851
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	711	-4562	168	-1 109
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-543	567	-128	138
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	189	-3 195	45	-777
Przepływy pieniężne netto, razem	357	-7 190	84	-1 748
	Na dzień 30 września 2013	Na dzień 31 grudnia 2012	Na dzień 30 września 2013	Na dzień 31 grudnia 2012
Aktywa, razem	73 703	73 653	17 420	18 016
Zobowiązania długoterminowe	1 358	1 752	321	429
Zobowiązania krótkoterminowe	19 983	17 619	4 723	4 310
Kapitał własny	52 362	54 282	12 376	13 278
Kapitał zakładowy	50 117	50 117	11 845	12 259
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)	-0,04	-0,04	-0,01	-0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,04	1,08	0,25	0,26
dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2013	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2012	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2013	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 724	274	1 120	65
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	218	-1 031	52	-245
Zysk (strata) brutto	958	-26 412	227	-6 281
Zysk (strata) netto	1032	-26 615	245	-6 329
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1513	-3 309	-358	-804
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2313	-2 252	547	-547
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-1 038	0	-252
Przepływy pieniężne netto, razem	800	-6 599	189	-1 604
	Na dzień 30 września 2013	Na dzień 31 grudnia 2012	Na dzień 30 września 2013	Na dzień 31 grudnia 2012
Aktywa, razem	51 464	50 505	12 164	12 354
Zobowiązania długoterminowe	13	87	3	21
Zobowiązania krótkoterminowe	135	134	32	33
Kapitał własny	51 316	50 284	12 129	12 300
Kapitał zakładowy	50 117	50 117	11 845	12 259
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)	0,02	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,02	1,00	0,24	0,25

Powyższe wybrane dane finansowe:

- a. 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 – 4,2310 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) – 4,2174 PLN/EUR.
- b. za 3 kwartały 2012 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - 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 2012 roku) – 4,2052 PLN/EUR.
- c. na dzień 31.12.2012 r. roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2012 roku – 4,0882 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>	III kwartał Za okres 01.07 – 30.09.2013	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2013	III kwartał Za okres 01.07 – 30.09.2012	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2012
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	15 277	49 972	18 007	55 880
Koszt własny sprzedaży	10 760	34 992	12 858	39 649
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 517	14 980	5 149	16 231
Koszty sprzedaży	287	946	286	1 009
Koszty ogólnego zarządu	4 915	16 041	6 512	20 703
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	(685)	(2 007)	(1 649)	(5 481)
Pozostałe przychody operacyjne	748	1 531	1 010	4 695
Pozostałe koszty operacyjne	238	1 831	1 136	4 729
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(175)	(2 307)	(1 775)	(5 515)
Przychody finansowe	161	1 538	252	1 296
Koszty finansowe	(69)	1 479	964	7 018
Udział w zyskach / stratach jednostek stowarzyszonych		-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	55	(2 248)	(2 487)	(11 237)
Podatek dochodowy	(160)	(327)	209	751
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	215	(1 921)	(2 696)	(11 988)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	215	(1 921)	(2 696)	(11 988)
Przypadający				
- właścicielom jednostki dominującej	265	(994)		(9 601)
- udziałom niekontrolującym	(50)	(927)		(2 387)
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		-		490
Wycena majątku w wartości godziwej		-		-
Inne całkowite dochody		-		-
Inne całkowite dochody netto		-		490
Całkowite dochody ogółem		(1 921)		(11 498)
Przypadające				
- właścicielom jednostki dominującej		(727)		(9 111)
- udziałom niekontrolującym		(927)		(2 387)
Zysk / Strata netto na 1 akcję zwykłą		-0,03		-0,24

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2013	Na dzień 31.12.2012 r.	Na dzień 30.09.2012 r.
AKTYWA TRWAŁE	31 890	31 191	50 344
Rzeczowe aktywa trwałe	27 667	30 198	48 024
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne	830	840	771
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3 337	91	115
Inne aktywa finansowe	-	-	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56	62	1 434
AKTYWA OBROTOWE	41 813	42 462	44 268
Zapasy	23 777	22 370	25 530
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 875	9 982	12 706
Należności z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	376	214	423
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	789	4 313	1 009
Pozostałe aktywa finansowe	2 482	2 426	2 669
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 514	3 157	1 931
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	73 703	73 653	94 612
Pasywa	Na dzień 30.09.2013	Na dzień 31.12.2012 r.	Na dzień 30.09.2012 r.
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	52 362	54 282	69 901
Kapitał podstawowy	50 117	50 117	50 117
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
Kapitał zapasowy	25 145	25 145	25 145
Kapitał z aktualizacji wyceny	2 232	2 232	2 232
Pozostałe kapitały rezerwowe	33	33	33
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-
Zyski/straty zatrzymane	(28 397)	(27 551)	(12 340)
Kapitał przypadający :			
- właścicielom jednostki dominującej	49 130	49 976	65 187
- udziałom niekontrolującym	3 232	4 306	4 714
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	1 358	1 752	4 891
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	39	36	75
Rezerwy	705	705	747
Przychody przyszłych okresów	-	64	83
Rezerwa na podatek odroczonego	614	947	3 986
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	19 983	17 619	19 820
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	18 562	16 960	19 227
Kredyty i pożyczki	178	98	117
Pozostałe zobowiązania finansowe	15	35	11
Rezerwy	236	309	263
Przychody przyszłych okresów	992	217	202
SUMA PASYWÓW	73 703	73 653	94 612
Wartość księgowa akcji	52 652	54 282	69 901
Średnioważona liczba akcji w szt.	50 117 250	50 117 250	50 117 250
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	1,05	1,08	1,39

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 2012 roku	50 117	(1)	12 809	2 232	33	(490)	10 234	7 084	82 018
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(9 601)	(2 387)	(11 988)
Inne - całkowite dochody na koniec okresu	-	-	-	-	-	490	-	-	490
Inne - korekty konsolidacyjne	-	1	-	-	-	-	-	17	18
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	12 336	-	-	-	(12 973)	-	(637)
Stan na 30 września 2012 roku	50 117	-	25 145	2 232	33	-	(12 340)	4 714	69 901
Stan na 1 stycznia 2012 roku	50 117	(1)	12 809	2 232	33	(490)	10 234	7 084	82 018
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(23 012)	(2 802)	(25 814)
Inne całkowite dochody na koniec okresu	-	-	-	-	-	490	-	-	490
Inne - korekty konsolidacyjne	-	1	-	-	-	-	-	24	25
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	12 336	-	-	-	(14 773)	-	(2 437)
Stan na 31 grudnia 2012 r.	50 117	-	25 145	2 232	33	-	(27 551)	4 306	54 282
Stan na 1 stycznia 2013 roku	50 117	-	25 145	2 232	33	-	(27 551)	4 306	54 282
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(994)	(927)	(1 921)
Inne całkowite dochody na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne - korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2013 r.	50 117	-	25 145	2 232	33	-	(28 545)	3 380	52 362

4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2013 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2012 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	(2 248)	(11 237)
II. Korekty razem	2 959	6 675
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	74	(203)
2. Zyski / straty mniejszości	(855)	(2 421)
2. Amortyzacja	2 959	3 056
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	436
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(700)	(575)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	671	5 035
6. Zmiana stanu rezerw	(405)	(223)
7. Zmiana stanu zapasów	(1 407)	170
8. Zmiana stanu należności	(739)	(869)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 602	(415)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	555	479
11. Inne korekty	1 204	2 205
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	711	(4 562)
- w tym działalność kontynuowana	711	(4 562)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 277	7 233
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38	2 383
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 239	4 850
a) w jednostkach powiązanych	(37)	-
b) w pozostałych jednostkach	4 276	4 850
- zbycie aktywów finansowych	1 918	4 287
- dywidendy i udziały w zyskach	-	21
- spłata udzielonych pożyczek	6	10
- odsetki	352	501
- inne wpływy z aktywów finansowych	2 000	31
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	4 820	6 666
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	591	687
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	4 229	3 979
a) w jednostkach powiązanych	2 390	-
b) w pozostałych jednostkach	1 839	3 979
- nabycie aktywów finansowych	1 839	3 979
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	2 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(543)	567
- w tym działalność kontynuowana	(543)	567
- w tym działalność zaniechana	-	-

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych c.d.

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2013 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2012 roku
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	397	1 191
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	358	117
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	39	1 074
II. Wydatki	208	4 386
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	2 749
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	396
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	56	100
8. Odsetki	48	170
9. Inne wydatki finansowe	-	971
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	189	(3 195)
- w tym działalność kontynuowana	189	(3 195)
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	357	(5 343)
- w tym działalność kontynuowana	357	(5 343)
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	357	(5 343)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 157	15 884
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	3 514	10 541

5. Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

5.1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu 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 2013 i 31 grudnia 2012 r., wyniki jej działalności za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2013 r. i 30 września 2012 r. oraz przepływy pieniężne za okres 9 miesięcy zakończone 30 września 2013 i 30 września 2012 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 2013 i okres porównywalny od 1 stycznia do 30 września 2012 roku. Grupa zastosowała spójne zasady rachunkowości przy sporządzaniu danych finansowych za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2013 roku z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2012 r. opublikowanego za pośrednictwem systemu ESPI w skonsolidowanym raporcie rocznym RS/2012 w dniu 30.04.2013 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 alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- a) Wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.;
- b) Handel obuwiem - działalność agentów zajmujących się sprzedażą wyrobów włókienniczych, odzieży, obuwia i wyrobów skórzanych (m.in. PKD 51.16.Z, 47.72.Z) – Grupa Kapitałowa Draszba S.A.;
- c) Działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.

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

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	21 307	27 296	4 724	(3 355)	49 972
Sprzedaż między segmentami	-	-	-	-	-
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

5.2.3. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za 3 kwartały 2012 r. zakończony 30 września 2012 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	23 108	32 529	274	(31)	55 880
Sprzedaż między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	23 108	32 529	274	(31)	55 880
Koszty operacyjne ogółem	22 526	36 856	1 131	848	61 361
Wynik na sprzedaży	582	(4 327)	(857)	(879)	(5 481)
Pozostałe przychody operacyjne	3 550	1 145	-	-	4 695
Pozostałe koszty operacyjne	2 437	2 120	174	(2)	4 729
Wynik segmentu	1 695	(5 302)	(1 031)	(877)	(5 515)
Przychody finansowe	108	131	2 014	(957)	1 296
Koszty finansowe	1 002	879	27 395	(22 258)	7 018
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	801	(6 050)	(26 412)	(20 424)	(11 237)
Podatek dochodowy	530	185	203	(167)	751
Zysk / strata netto	271	(6 235)	(26 615)	(20 591)	(11 988)
Aktywa ogółem	60 282	30 497	50 880	(47 047)	94 612
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 651	20 508	329	(16 777)	24 711

5.2.4. Segment wyroby powlekane – przychody ze sprzedaży:

5.2.4.1. Informacje dotyczące produktów i usług.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
1. Grupa produktów Skay	10 876	10 768
2. Grupa produktów Polstram	7 181	7 716
3. Pozostałe	3 250	4 624
Razem	21 307	23 108

5.2.4.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
1. Kraj	15 168	16 182
2. Państwa UE	3 851	4 406
3. Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	2 288	2 520
Razem	21 307	23 108

5.2.4.3. Informacje dotyczące głównych klientów

Główni klienci Grupy, których obrót przekracza próg 10 % przychodów ze sprzedaży 3 kwartałów w przychodach ogółem.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
1. Klient 1	3 916	4 863
2. Pozostali klienci	17 391	18 245
Razem	21 307	23 108

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 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
1. Obuwie	27 230	32 172
2. Usługi	66	357
Razem	27 296	32 529

5.2.5.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
1. Kraj	25 230	31 549
2. Państwa UE	1 889	944
3. Pozostałe kraje (Białoruś, Rosja)	87	36
Razem	27 296	32 529

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
Brak klientów o udziale powyżej 10%	-	-
Razem	27 296	32 259

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 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
1. Towary	4 724	-
2. Pozostałe przychody	-	274
Razem	4 724	274

5.2.6.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
1. Kraj	4 376	256
2. Państwa UE	348	18
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	4 724	274

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2013 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2012 roku
1. Klient 1	-	-
2. Klient 2	3 355	31
3. Pozostali klienci	1 369	243
Razem	4 724	274

5.3. Pozostałe noty objaśniające

5.3.1. Odpisy aktualizujące aktywa

W okresie od 01.01 – 30.09.2013 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2013
Należności	3 492	692	2 237	1 947
Zapasy	3 186	460	438	3 208
Razem	6 678	1 152	2 675	5 155

5.3.2. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 30.09.2013
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi:	61	-	6	55
Ujemne różnice kursowe	17	-	2	15
Odsetki od kredytów, pożyczek i innych zobowiązań	30	-	4	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	61	-	6	55

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 30.09.2013 dokonano następujących zmian z tytułu rezerw:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2013
Podatek dochodowy odroczone	947	81	414	614
Świadczenia pracownicze	911	2	67	846
Rezerwa na przewidywane koszty i straty oraz inne zobowiązania	1 202	-	-	1 202
Rezerwa na koszty	78	269	274	73
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	25	39	42	22
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
Razem	3 163	391	797	2 757

5.3.3. Kredyty i pożyczki

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2013	Na dzień 31.12.2012
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	178	98
Razem	178	98

5.3.4. Na dzień bilansowy spółki grupy kapitałowej posiadały zobowiązania z tytułu kredytów w następujących bankach:

Nazwa (firma) jednostki	Kwota przyznanego kredytu/ pożyczki wg umowy	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Uwagi
Bank Millennium S.A.	150	20.02.2014	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,	Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym

5.3.5. Przychody ze sprzedaży

5.3.5.1. Główne produkty

Wyszczególnienie	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
1. Produkty i usługi	21 272	23 376
2. Towary i materiały	28 700	32 504
Razem przychody ze sprzedaży	49 972	55 880

5.3.5.2. Obszary geograficzne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
a) Kraj	43 884	47 956
b) państwa UE	6 088	5 368
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	2 375	2 556
Razem przychody ze sprzedaży	49 972	55 880

5.3.6. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Zmiana stanu produktów	(418)	363
Amortyzacja	2 959	3 056
Zużycie materiałów i energii	14 988	15 538
Usługi obce	9 856	14 222
Podatki i opłaty	1 005	1 112
Wynagrodzenia	5 451	5 459
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 041	1 036
Pozostałe koszty rodzajowe	650	726
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 447	19 849
Razem koszty wg rodzaju razem	51 979	61 361
Koszty sprzedaży	946	1 009
Koszty ogólnego zarządu	16 041	20 703
Koszt własny sprzedaży	34 992	39 649

5.3.7. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	546
Dotacje	75	147
Inne przychody operacyjne	1 456	4 002
Razem przychody operacyjne	1 531	4 695

5.3.8. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	894	1 896
Inne koszty operacyjne	932	2 833
Razem koszty operacyjne	1 831	4 729

5.3.9. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Otrzymane dywidendy	-	21
Odsetki	606	643
Zysk ze zbycia inwestycji	-	34
Aktualizacja wartości inwestycji	783	192
Inne przychody finansowe	149	406
Razem przychody finansowe	1 538	1 296

5.3.10. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Odsetki	48	564
Strata ze zbycia inwestycji	1 282	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	5 619
Inne koszty finansowe	149	835
Razem koszty finansowe	1 479	7 018

5.3.11. 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.).

5.3.11.1. 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

5.3.11.2. Zabezpieczenia ustanowione na zapasach

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

5.3.11.3. Zabezpieczenia z tytułu zawartych umów leasingowych

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
Raiffeisen leasing Polska SA	35 20.07.2012 20.07.2015	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	Leasing operacyjny
Raiffeisen leasing Polska SA.	57 22.12.2010 22.12.2013	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,	Leasing operacyjny
GETIN Leasing S.A.	37 03.01.2013 01.01.2016	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	Leasing operacyjny
Raiffeisen leasing Polska SA.	42 14.11.2011 14.11.2014	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,	Leasing operacyjny

5.3.11.4. 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 kończące się 30 września 2013 r. obejmując następujące jednostki zlokalizowane w Polsce, wchodzące w skład Grupy:

- SANWIL HOLDING S.A. jest jednostką dominującą w Grupie.
- SANWIL POLSKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Emitent posiada 100% udziałów.
- Grupa kapitałowa Draszba z siedzibą w Gdańsku – 61,17% udziałów objętych przez Jednostkę dominującą. Spółka Draszba S.A. została nabyta w dniu 16 października 2009 roku. W skład grupy kapitałowej Draszba S.A. wchodzi:
 - Draszba S.A. z siedzibą w Gdańsku – jednostka dominująca niższego szczebla,
 - E-butyl S.A. z siedzibą w Gdańsku – 49,45% udziałów objętych przez Draszba S.A.,

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.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem skonsolidowanym Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING za 3 kwartały 2013.

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 3 kwartałach 2013 r. nie wystąpiły.

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 3 kwartałach 2013 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. z siedzibą w Gdańsku – jednostka zależna z 61,17% udziału w ogólnej liczbie głosów Sanwil Holding S.A.

2.5.1 Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych:

Obroty zrealizowane za 3 kwartały 2013 z tytułu sprzedaży z jednostkami powiązanymi wyniosły:

Na podstawie faktur sprzedaży i umów Jednostki dominującej spółkom powiązanym w grupie kapitałowej:

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót netto
- SANWIL POLSKA Sp. z o.o.	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	442
- Draszba S.A.	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	255
	Sprzedaż towarów	3 324

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	32
- Draszba S.A.	Towary	1 332
- Draszba S.A.	Usługi	6

2.5.2 Pożyczki udzielone spółce zależnej Draszba S.A.

Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy pożyczki	Uwagi
Krótkoterminowe aktywa finans.:		
500 tys. zł	2012-03-13	Oprocentowanie 12%; pożyczka zabezpieczona – weksel, umowy cesji, zastaw rejestrowy,
500 tys. zł	2012-03-19	Oprocentowanie 12%; pożyczka zabezpieczona – weksel, umowy cesji, zastaw rejestrowy,
1.300 tys. zł	2012-04-25	Oprocentowanie 12%; pożyczka zabezpieczona – weksel, umowy cesji, zastaw rejestrowy,

Na dzień bilansowy 30.09.2013 r. pozostaje wraz z odsetkami 2.066 tys. zł.

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

Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy pożyczki	Uwagi
1.000 tys. zł	2009-01-16	hipoteka kaucyjna do kwoty 1,2 mln. zł; ; oprocentowanie WIB 1M +3% Termin spłaty 31.12.2013
6.000 tys. zł	2009-03-19	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 8,0 mln; oprocentowanie WIB 1M +3% Termin spłaty 31.03.2014 r.
1.000 tys. zł	2009-06-09	weksel własny in blanco do wys. 1,2 mln. zł; ; oprocentowanie WIB 1M +3%. Termin spłaty 31.12.2013
2.000 tys. zł	2008-12-22	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 2,2 mln. zł; oprocentowanie WIB 1M +3%. Termin spłaty 31.12.2013

Na dzień bilansowy 30.09.2013 r. pozostaje wraz z odsetkami 9.544 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 2013, 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 bilansowy oraz dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego i dzień sporządzenia niniejszego raportu spółka Ipnihome Limited z siedzibą w Thiseos, Nikosia (Cypr), posiada 13.056.243 szt. akcji SANWIL HOLDING S.A. Stanowi to 26,05% w kapitale zakładowym Emitenta i 26,05% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.
- 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)

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 2013 – 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 2012 r. (pkt. 2.3.13) przekazanym do publicznej wiadomości 30.04.2013 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 okresie 3 kwartałów 2013 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 12.06.2013r. ZWZ Spółki podjęło uchwałę nr 16/VI/2013 w sprawie uchylecia uchwały WZ nr 4/III/2012. Ponadto w tym dniu została podjęta uchwała 17/VI/2013 w sprawie sposobu pokrycia straty netto za 2012 r. oraz w sprawie podjęcia uchwały w sprawie obniżenia kapitału zakładowego poprzez obniżenie wartości nominalnej 1 akcji oraz zmiany statutu z tym związanej. Treść WW. uchwał została podana raportem bieżącym 6/2013 w dniu 13.06.2013. Uchwała 17/VI/2013 wchodzi w życie od dnia jej podjęcia z mocą obowiązującą z dniem rejestracji w KRS. Rejestracja w Sądzie miała miejsce w dniu 18.10.2013 r.

b. Straty zatrzymane i obniżenie kapitału podstawowego:

Na podstawie Uchwały Nr 17/VI/2013 powziętej przez ZWZ w dniu 12 czerwca 2013 r. postanowiono, że pokrycie straty powstałej za 2012 r. w wysokości 26.883 tys. zł nastąpi ze środków kapitału zapasowego, jaki powstanie w skutek obniżenia kapitału zakładowego Spółki.

Treść uchwały 17/VI/2013:

1. Obniża się kapitał zakładowy Spółki SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna w Lublinie o kwotę 45.105.525,- zł, to jest z kwoty 50.117.250,- zł do kwoty 5.011.725,- zł poprzez zmniejszenie wartości nominalnej każdej akcji o kwotę 0,90 zł z kwoty 1,00 zł każda akcja do kwoty 0,10 zł każda akcja.
2. Kwotę obniżenia kapitału zakładowego określoną w ust 1 niniejszej Uchwały tj. kwotę 45.105.525,- zł przenosi się na kapitał zapasowy Spółki, z którego kwota 26.883.153,18 zł przeznaczona jest na pokrycie straty powstałej w 2012 r., a kwota 18.222.371,82 zł pozostaje na kapitale zapasowym, o uruchomieniu którego decyduje Walne Zgromadzenie.
3. Obniżenie kapitału zakładowego następuje bez wypłaty środków na rzecz akcjonariuszy.

Obniżenie kapitału zakładowego ma na celu urealnienie wartości bilansowej kapitałów oraz pokrycie straty za rok 2012. Wielkość kapitału zapasowego w bilansie na 31.12.2012 r., nie pozwala na pokrycie straty poniesionej w roku 2012. W związku z powyższym Zarząd zaproponował, a Walne Zgromadzenie przychyliło się do podjęcia uchwały o obniżeniu kapitału Spółki i przeniesieniu go na kapitał zapasowy, co umożliwi pokrycie straty za 2012 rok. Ponadto obecna wartość nominalna akcji 1,00 zł znacząco przewyższa kurs akcji Spółki notowanych na giełdzie, co uniemożliwiła Spółce przeprowadzenie ewentualnej emisji akcji, dlatego zasadnym jest obniżeniu wartości nominalnej akcji Spółki, celem stworzenia możliwości pozyskania kapitału przez Spółkę, gdyby zaistniała taka potrzeba. Zwiększy to znacząco bezpieczeństwo funkcjonowania Spółki.

Uchwała weszła w życie od dnia jej podjęcia z mocą obowiązującą z dniem rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym. Rejestracja w Sądzie miała miejsce w dniu 18.10.2013 r.

Powyższa Uchwała została zaprotokołowana Aktem notarialnym Repertorium A Nr 3241/2013.

c. Na dzień 26 i 27 listopada br. zostało zwołane dwa NWZ Spółki w przedmiocie podjęcie uchwały 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

Treść ogłoszenia w sprawie porządku obrad, zmian w statucie oraz projekty uchwał zostały opublikowane przez Spółkę odpowiednio raportami bieżącymi nr 10/2013 i 11/2013.

Zgodnie z treścią projektowanej uchwały 4/XI/2013 celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie większą niż 2.505.275,00 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.

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 osiągnięte wyniki przez Grupę kapitałową 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. W okresie 9 miesięcy 2013 roku udział materiałów i mediów w kosztach ogółem wynosił ok. 42%;
- 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	III kwartał Za okres 01.01. – 30.09.2013	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2013	III kwartał Za okres 01.01. – 30.09.2012	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2012
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	1 711	4 724	274	274
Koszt własny sprzedaży	1 500	3 792	174	174
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	211	932	100	100
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	347	1 079	310	956
Zysk (strata) ze sprzedaży	(136)	(147)	(210)	(856)
Pozostałe przychody operacyjne	457	569	-	-
Pozostałe koszty operacyjne	22	204	21	175
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	299	218	(231)	(1 031)
Przychody finansowe	410	2 048	544	2 014
Koszty finansowe	10	1 308	22 108	27 395
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	699	958	(21 795)	(26 412)
Podatek dochodowy	(94)	(74)	203	203
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	793	1 032	(21 998)	(26 615)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	793	1 032	(21 998)	(26 615)
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	793	1 032	(21 998)	(26 615)
Ilość akcji		50 117 250		50 117 250
Zysk / Strata netto na 1 akcję		0,02		(0,53)

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2013 r.	Na dzień 31.12.2012 r.	Na dzień 30.09.2012 r.
AKTYWA TRWAŁE	30 459	33 238	27 247
Rzeczowe aktywa trwałe	89	115	124
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	30 370	27 123	27 123
Inne aktywa finansowe	-	6 000	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	21 005	17 267	23 633
Zapasy	972	1 533	1 990
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 524	905	1 528
Rozliczenia międzyokresowe	7	13	8
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	789	4 313	1 009
Pozostałe aktywa finansowe	14 076	9 666	17 990
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 637	837	1 108
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	51 464	50 505	50 880
Pasywa	Na dzień 30.09.2013 r.	Na dzień 31.12.2012 r.	Na dzień 30.09.2012 r.
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	51 316	50 284	50 552
Kapitał podstawowy	50 117	50 117	50 117
Kapitał zapasowy	25 145	25 145	25 145
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 872	1 872	1 872
Pozostałe kapitały rezerwowe	33	33	33
Zyski/straty zatrzymane	(25 851)	(26 883)	(26 615)
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	13	87	203
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	13	87	203
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	135	134	125
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	123	106	113
Kredyty i pożyczki	1	1	1
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rezerwy	11	13	11
Przychody przyszłych okresów	-	14	-
SUMA PASYWÓW	51 464	50 505	50 880
Wartość księgowa akcji	50 511	50 284	77 226
Średnioważona liczba akcji w szt.	50 117 250	50 117 250	50 117 250
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	1,01	1,00	1,54

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 2012 roku	50 117	12 809	1 872	33	12 337	77 167
Przeznaczenie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	31 300	-	-	(31 300)	-
Pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	(18 964)	-	-	18 964	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	(26 615)	(26 615)
Stan na 30 września 2012 roku	50 117	25 145	1 872	33	(26 615)	50 552
Stan na 1 stycznia 2012 roku	50 117	12 809	1 872	33	12 337	77 167
Przeznaczenie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	31 300	-	-	(31 300)	-
Pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	(18 964)	-	-	18 964	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	(26 884)	(26 884)
Stan na 31 grudnia 2012 roku	50 117	25 145	1 872	33	(26 883)	50 284
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

4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	958	(26 412)
II. Korekty razem	(2 471)	23 103
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	74	(203)
2. Amortyzacja	26	26
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	436
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(1 108)	(1 651)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	537	26 884
6. Zmiana stanu rezerw	(76)	36
7. Zmiana stanu zapasów	560	(1 990)
8. Zmiana stanu należności	(2 467)	(1 263)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17	533
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(8)	298
11. Inne korekty	(26)	(3)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(1 513)	(3 309)
- w tym działalność kontynuowana	(1 513)	(3 309)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 542	7 733
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:	6 542	7 733
a) w jednostkach powiązanych	2 284	2 895
b) w pozostałych jednostkach	4 258	4 838
- zbycie aktywów finansowych	1 918	4 287
- dywidendy i udziały w zyskach	-	21
- odsetki	340	499
- inne wpływy z aktywów finansowych	2 000	31

II. Wydatki	4 229	9 985
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:	4 229	7 985
a) w jednostkach powiązanych	2 390	4 005
b) w pozostałych jednostkach	1 839	3 980
- nabycie aktywów finansowych	1 839	3 980
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	2 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 313	(2 252)
- w tym działalność kontynuowana	2 313	(2 252)
- w tym działalność zaniechana	-	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-	1 038
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-	68
2. Inne wydatki finansowe	-	970
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	(1 038)
- w tym działalność kontynuowana	-	(1 038)
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (a.III±b.III±c.III)	800	(6 599)
- w tym działalność kontynuowana	800	(6 599)
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	800	(6 599)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	837	7 707
G. Środki pieniężne na koniec okresu (f±d), w tym	1 637	1 108

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 2013 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2013
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	2 580	361	400	2 541
Zapasy	-	140	99	41
Razem	43 408	501	499	43 410

5.3. Rezerwy

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2013	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2013
Podatek dochodowy odroczonego	87	21	95	13
Rezerwa na koszty	1	-	1	-
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	13	20	22	11
Razem	101	41	118	24

5.4. Pozostałe informacje

Pozostałe informacje są przedstawione i załączone do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za 3 kwartał 2013 r. (część A i B niniejszego raportu)

Lublin, 14 listopada 2013 r.

Kierownik Jednostki:

Adam Buchajski

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono
Prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Jacek Stanek

Główny Księgowy