

Grupa Kapitałowa



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 4/2015

(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 4 kwartał roku obrotowego 2015 obejmujący okres od 2015-10-01 do 2015-12-31
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: 2016-02-29

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	20
1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	21
2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej	21
3. Skrócone zestawienie zmian w kapitałach własnych	23
4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	23
5. Dodatkowe informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego jednostkowego raportu kwartalnego	24

SANWIL HOLDING S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2015
(w tysiącach złotych)

WYBRANE DANE FINANSOWE

dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. PLN Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015	w tys. PLN Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014	w tys. EUR Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015	w tys. EUR Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	63 046	65 038	15 065	15 525
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-13 780	-2 419	-3 293	-577
Zysk (strata) brutto	-13 413	-4 983	-3 205	-1 189
Zysk (strata) netto	-12 153	-5 199	-2 904	-1 241
Całkowite dochody	-12 153	-5 199	-2 904	-1 241
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	591	141	139	34
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	763	-1 105	179	-264
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-575	-101	-135	-24
Przepływy pieniężne netto, razem	779	-1 065	183	-254
	Na dzień 31 grudnia 2015	Na dzień 31 grudnia 2014	Na dzień 31 grudnia 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
Aktywa, razem	63 752	73 948	14 960	17 349
Zobowiązania długoterminowe	6 105	2 325	1 433	545
Zobowiązania krótkoterminowe	17 707	21 340	4 155	5 007
Kapitał własny	39 440	50 283	9 255	11 797
Kapitał zakładowy	5 012	5 012	1 176	1 176
Liczba akcji (w szt.)	8 352 875	8 352 875	8 352 875	8 352 875
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-1,45	-0,62	-0,35	-0,15
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,72	6,02	1,11	1,41
dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. PLN Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015	w tys. PLN Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014	w tys. EUR Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015	w tys. EUR Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 693	3 295	405	787
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 327	-5 078	-317	-1 212
Zysk (strata) brutto	-9 332	-5680	-2 230	-1 356
Zysk (strata) netto	-9 353	-5 632	-2 235	-1 344
Całkowite dochody	-9 353	-5 632	-2 235	-1 344
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-736	-684	-173	-163
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 942	-503	456	-120
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6	-77	-1	-18
Przepływy pieniężne netto, razem	1 200	-1 264	282	-302
	Na dzień 31 grudnia 2015	Na dzień 31 grudnia 2014	Na dzień 31 grudnia 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
Aktywa, razem	39 080	48 048	9 170	11 273
Zobowiązania długoterminowe	89	68	21	16
Zobowiązania krótkoterminowe	2 481	2 118	582	497
Kapitał własny	36 510	45 862	8 567	10 760
Kapitał zakładowy	5 012	5 012	1 176	1 176
Liczba akcji (w szt.)	8 352 875	8 352 875	8 352 875	8 352 875
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-1,12	-0,67	-0,27	-0,16
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,37	5,49	1,03	1,29

Powyższe wybrane dane finansowe:

- a. za 4 kwartały 2015 roku został przeliczony na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2015 roku – 4,2615 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 31 grudnia 2015 roku) – 4,1848 PLN/EUR.
- b. za 4 kwartały 2014 roku został przeliczony na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2014 roku – 4,2623 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 31 grudnia 2014 roku) – 4,1893 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>	4 kwartał Za okres 01.10. – 31.12.2015	4 kwartał Za okres 01.01. – 31.12.2015	4 kwartał Za okres 01.10. – 31.12.2014	4 kwartał Za okres 01.01. – 31.12.2014
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	16 782	63 046	17 078	65 038
Koszt własny sprzedaży	12 241	46 802	11 692	46 259
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 541	16 244	5 386	18 779
Koszty sprzedaży	359	1 313	334	1 312
Koszty ogólnego Zarządu	4 891	18 775	4 976	18 620
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	(709)	(3 844)	76	(1 153)
Pozostałe przychody operacyjne	594	1 906	1 295	2 143
Pozostałe koszty operacyjne	10 412	11 842	1 252	3 409
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(10 527)	(13 780)	119	(2 419)
Przychody finansowe	153	1 032	70	1 435
Koszty finansowe	213	665	3 595	3 999
Udział w zyskach / stratach jednostek stowarzyszonych		-		-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(10 587)	(13 413)	(3 406)	(4 983)
Podatek dochodowy	(1 271)	(1 260)	187	216
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	(9 316)	(12 153)	(3 593)	(5 199)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(9 316)	(12 153)	(3 593)	(5 199)
Przypadający				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	(8 877)	(10 688)	(3 335)	(4 106)
- Akcjonariuszom mniejszościowym	(439)	(1 465)	(259)	(1 093)
<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	(9 316)	(12 153)	(3 593)	(5 199)
Przypadające				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	(8 877)	(10 688)	(3 335)	(4 106)
- Akcjonariuszom mniejszościowym	(439)	(1 465)	(259)	(1 093)
Średnioważona ilość akcji w szt. *	8 352 875	8 352 875	8 352 875	8 352 875
Zysk / Strata netto na 1 akcję zwykłą	(1,12)	(1,45)	(0,43)	(0,62)

ZYSK/STRATA netto na 1 akcję - jest wyliczony jako iloraz zysku/straty netto i średnioważonej ilości akcji.

(*) – W dniu 25.03.2015 na podstawie Uchwały 160/15 KDPW S.A. nastąpiła wymiana 50.117.250 akcji spółki na 8.352.875 szt. akcji w związku z operacją scalenia spółki (raport bieżący 7/2015). Scalenie akcji nastąpiło na podstawie uchwały NWZ spółki z 4.09.2014 r. (raport bieżący 24/2014) zarejestrowanej przez sąd rejestrowy 21.11.2014 r. (raport bieżący 32/2014).

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2014 r.
AKTYWA TRWAŁE	26 465	33 463
Rzeczowe aktywa trwałe	22 692	29 793
Nieruchomości inwestycyjne	-	-
Wartości niematerialne i prawne	474	350
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3 299	3 316
Inne aktywa finansowe	-	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	4
AKTYWA OBROTOWE	37 287	40 485
Zapasy	21 522	23 962
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 484	6 338
Należności z tytułu podatku bieżącego	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	244	214
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	319	1 201
Pozostałe aktywa finansowe	6 902	6 733
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 816	2 037
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
SUMA AKTYWÓW	63 752	73 948
Pasywa	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2014 r.
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	39 940	50 283
Kapitał podstawowy	5 012	5 012
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Kapitał zapasowy	40 851	44 578
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	1 510
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	33
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-
Zyski/straty zatrzymane	(7 529)	(3 549)
Kapitał przypadający :		
- właścicielom jednostki dominującej	38 334	47 584
- udziałom niekontrolującym	1 606	2 699
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	6 105	2 325
Kredyty i pożyczki	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-
Rezerwy	850	799
Przychody przyszłych okresów	4 635	-
Rezerwa na podatek odroczonego	620	1 526
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	17 707	21 340
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	14 930	18 043
Kredyty i pożyczki	1	500
Pozostałe zobowiązania finansowe	5	-
Rezerwy	2 746	2 463
Przychody przyszłych okresów	25	334
SUMA PASYWÓW	63 752	73 948
Wartość księgowa akcji	39 940	50 283
Średnioważona liczba akcji w szt. (*)	8 352 875	8 352 875
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	4,78	6,02

(*) – W dniu 25.03.2015 na podstawie Uchwały 160/15 KDPW S.A. nastąpiła wymiana 50.117.250 akcji spółki na 8.352.875 szt. akcji w związku z operacją scalenia spółki (raport bieżący 7/2015). Scalenie akcji nastąpiło na podstawie uchwały NWZA spółki z 4.09.2014 r. (raport bieżący 24/2014) zarejestrowanej przez sąd rejestrowy 21.11.2014 r. (raport bieżący 32/2014).

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 2015 roku	5 012	-	44 578	1 510	33	-	(3 548)	2 699	50 284
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(12 153)	-	(12 153)
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	(1 510)	-	-	-	(1 093)	(2 603)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	(3 727)	-	(33)	-	8 172	-	4 412
Stan na 31 grudnia 2015 r.	5 012	-	40 851	-	-	-	(7 529)	1 606	39 940
Stan na 1 stycznia 2014 roku	5 012	-	43 368	1 519	33	-	(922)	2 783	51 793
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(5 199)	-	(5 199)
Zbycie środków trwałych	-	-	-	(9)	-	-	-	-	(9)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	1 210	-	-	-	2 572	(84)	3 697
Stan na 31 grudnia 2014 r.	5 012	-	44 578	1 510	33	-	(3 549)	2 699	50 283

4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 31.12.2015 roku	Za okres 01.01. – 31.12.2014 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	(13 413)	(4 983)
II. Korekty razem	14 004	5 124
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	(21)	48
2. Zyski / straty mniejszości	(1 465)	(1 093)
2. Amortyzacja	1 964	2 114
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	69	272
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(708)	(623)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 843	1 885
6. Zmiana stanu rezerw	(926)	285
7. Zmiana stanu zapasów	3 069	(1 884)
8. Zmiana stanu należności	988	(1 746)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(3 429)	1 300
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 316	(530)
11. Inne korekty	373	5 096
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	591	141
- w tym działalność kontynuowana	591	141
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 682	1 047
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24	99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 376	948
a) w jednostkach powiązanych	569	-
b) w pozostałych jednostkach	2 807	948
- zbycie aktywów finansowych	2 370	188
- dywidendy i udziały w zyskach	4	1
- odsetki	433	459
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	300
4. Inne wpływy inwestycyjne	282	-
II. Wydatki	2 919	2 152
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	393	617
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 289	1 235
a) w jednostkach powiązanych	664	366
b) w pozostałych jednostkach	1 625	869
- nabycie aktywów finansowych	1 625	869
4. Inne wydatki inwestycyjne	237	300
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	763	(1 105)
- w tym działalność kontynuowana	763	(1 105)
- w tym działalność zaniechana	-	-

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych c.d.

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 31.12.2015 roku	Za okres 01.01. – 31.12.2014 roku
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	90	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Inne wpływy finansowe	90	-
II. Wydatki	665	101
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	599	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	11
8. Odsetki	60	13
9. Inne wydatki finansowe	6	77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(575)	(101)
- w tym działalność kontynuowana	(575)	(101)
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	779	(1 065)
- w tym działalność kontynuowana	779	(1 065)
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	778	(1 064)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 037	3 102
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	2 816	2 037

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 31 grudnia 2015 i 2014 r., wyniki jej działalności za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2015 r. i 2014 r. oraz przepływy pieniężne za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2015 i 2014 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 31 grudnia 2015 i okres porównywalny od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku. Grupa zastosowała spójne zasady rachunkowości przy sporządzaniu danych finansowych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2015 roku z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2014 r. opublikowanego za pośrednictwem systemu ESPI w skonsolidowanym raporcie rocznym RS/2014 w dniu 24.04.2015 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., Draszba Distribution Sp. z o.o. 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 4 kwartały 2015 zakończony 31 grudnia 2015 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	25 905	34 652	1 111	395	-983	63 046
Sprzedaż między segmentami	53	982	582	-	-1 617	-
Przychody ogółem	25 958	35 634	1 693	395	-634	63 046
Koszty operacyjne ogółem	25 856	38 374	2 976	409	-725	66 890
Wynik na sprzedaży	102	-2 740	-1 283	-14	91	-3 844
Pozostałe przychody operacyjne	834	896	123	53	-	1 906
Pozostałe koszty operacyjne	9 734	1 931	167	10	-	11 842
Wynik segmentu	-8 798	-3 775	-1 327	29	91	-13 780
Przychody finansowe	35	51	1 456	-	-510	1 032
Koszty finansowe	503	54	9 461	-	-9 353	665
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-9 266	-3 778	-9 332	29	8 934	-13 413
Podatek dochodowy	-1 281	-	21	-	-	-1 260
Zysk / strata netto	-7 985	-3 778	-9 353	29	8 934	-12 153
Aktywa ogółem	31 807	19 139	39 080	2 364	-28 638	63 752
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 668	15 786	2 570	1 611	-9 823	23 812

5.2.3. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za 4 kwartały 2014 r. zakończony 31 grudnia 2014 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	26 994	37 027	1 496	434	-913	65 038
Sprzedaż między segmentami	53	572	1 799	-	-2 424	-
Przychody ogółem	27 047	37 599	3 295	434	-3 337	65 038
Koszty operacyjne ogółem	26 742	37 613	4 055	204	-2 423	66 191
Wynik na sprzedaży	305	-14	-760	230	-914	-1 153
Pozostałe przychody operacyjne	1 971	96	76	-	-	2 143
Pozostałe koszty operacyjne	1 376	1 770	4 394	1	-4 132	3 409
Wynik segmentu	900	-1 688	-5 078	229	3 218	-2 419
Przychody finansowe	82	454	1 747	129	-977	1 435
Koszty finansowe	523	1 598	2 349	86	-557	3 999
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	459	-2 832	-5 680	272	2 798	-4 893
Podatek dochodowy	185	19	(48)	59	1	216
Zysk / strata netto	274	-2 851	-5 632	213	2 797	-5 199
Aktywa ogółem	40 849	22 521	48 048	2 595	-40 065	73 948
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 725	15 672	2 186	1 882	-10 800	23 665

5.2.4. Segment wyroby powlekane – przychody ze sprzedaży:

5.2.4.1. Informacje dotyczące produktów i usług.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Grupa produktów Sky	14 189	14 023
2. Grupa produktów Polstram	7 967	8 713
3. Pozostałe	3 802	4 311
Razem	25 958	27 047

5.2.4.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Kraj	20 820	24 783
2. Państwa UE	3 306	3 731
3. Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina)	1 832	1 467
Razem	25 958	27 047

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 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Klient 1	2 820	4 027
2. Pozostali klienci	23 138	23 020
Razem	25 958	27 047

5.2.5. Segment obuwie – przychody ze sprzedaży:

5.2.5.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Obuwie	35 531	34 480
2. Usługi	103	119
Razem	35 634	37 599

5.2.5.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Kraj	25 589	28 527
2. Państwa UE	10 020	8 943
3. Pozostałe kraje (Białoruś, Rosja)	25	129
Razem	35 634	37 599

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Klient 1	-	4 027
2. Pozostali klienci	35 634	33 572
Razem	35 634	37 599

5.2.6. Segment działalność holdingów – przychody ze sprzedaży:

5.2.6.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Towary	1 693	3 259
2. Pozostałe przychody	-	36
Razem	1 693	3 295

5.2.6.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Kraj	1 415	2 734
2. Państwa UE	278	561
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	1 693	3 295

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Klient 1	582	1 683
2. Pozostali klienci	1 111	1 612
Razem	1 693	3 295

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 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Usługi finansowe	395	434
2. Pozostałe przychody	-	-
Razem	395	434

5.2.7.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Kraj	395	434
2. Państwa UE	-	-
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	395	434

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 4 kwartały 2014 roku
1. Klient 1	-	184
2. Pozostali klienci	395	250
Razem	395	434

5.3. Pozostałe noty objaśniające

5.3.1. Odpisy aktualizujące aktywa

W okresie od 01.01 – 31.12.2015 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2015
Należności	4 918	434	251	5 603
Zapasy	2 610	1 045	368	4 023
Razem	7 528	1 479	619	9 626

5.3.2. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 31.12.2015
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi:	4	-	4	-
Nie zapłacone składki ubezpieczeń społecznych	-	-	-	-
Odsetki od kredytów, pożyczek i innych zobowiązań	4	-	4	-
Ujemne różnice kursowe	-	-	4	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-	-	-
-Strata podatkowa	-	-	-	-
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	-	4	-

Kierując się art. 82 MSR 12 podatek dochodowy, Spółki 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 poniosły stratę w bieżącym lub poprzedzającym okresie w systemie podatkowym, którego dotyczy składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Kierując się zasadą ostrożnej wyceny Spółki grupy nie wykazują aktywów z tytułu podatku odroczonego.

5.3.3. Rezerwy

W okresie od 01.01 do 31.12.2015 dokonano następujących zmian z tytułu rezerw:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2015
Podatek dochodowy odroczoney	1 890	99	1 359	630
Świadczenia pracownicze	1 012	250	114	1 148
Rezerwa na przewidywane koszty i straty oraz inne zobowiązania	927	6 819	157	7 589
Rezerwa dot. instrumentów finansowych	1 989	191	-	2 180
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15	28	28	15
Pozostałe rezerwy	248	84	41	291
Razem	6 081	7 471	1 699	11 853

5.3.3. Kredyty i pożyczki

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2014
Razem krótkoterminowe	1	500

5.3.4. Przychody ze sprzedaży

5.3.4.1. Główne produkty

Wyszczególnienie	4 kwartały 2015	4 kwartały 2014
1. Produkty i usługi	26 373	27 538
2. Towary i materiały	36 673	37 500
Razem przychody ze sprzedaży	63 046	65 038

5.3.4.2. Obszary geograficzne

Wyszczególnienie	4 kwartały 2015	4 kwartały 2014
a) Kraj	47 585	50 207
b) państwa UE	13 604	13 235
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 857	1 596
Razem przychody ze sprzedaży	63 046	65 038

5.3.5. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	4 kwartały 2015	4 kwartały 2014
Zmiana stanu produktów	(1 122)	(746)
Amortyzacja	1 964	2 114
Zużycie materiałów i energii	18 753	19 311
Usługi obce	11 148	10 960
Podatki i opłaty	1 102	1 016
Wynagrodzenia	7 473	7 700
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 453	1 361
Pozostałe koszty rodzajowe	706	435
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 414	24 040
Razem koszty wg rodzaju razem	66 891	66 191
Koszty sprzedaży	1 313	1 312
Koszty ogólnego zarządu	18 776	18 620
Koszt własny sprzedaży	46 802	46 259

5.3.6. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	4 kwartały 2015	4 kwartały 2014
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	46	61
Dotacje	10	98
Inne przychody operacyjne	1 850	1 984
Razem przychody operacyjne	1 906	2 143

5.3.7. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	4 kwartały 2015	4 kwartały 2014
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	44	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 674	1 794
Inne koszty operacyjne	9 124	1 615
Razem koszty operacyjne	11 842	3 409

5.3.8. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	4 kwartały 2015	4 kwartały 2014
Otrzymane dywidendy	4	1
Odsetki	802	965
Zysk ze zbycia inwestycji	187	12
Aktualizacja wartości inwestycji	-	230
Inne przychody finansowe	39	227
Razem przychody finansowe	1 032	1 435

5.3.9. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	4 kwartały 2015	4 kwartały 2014
Odsetki	52	684
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	358	2 625
Inne koszty finansowe	255	690
Razem koszty finansowe	665	3 999

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	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
Hipoteka kaucyjna na działkach do kwoty 700 tys. zł jako zabezp. umowy na dostarczanie paliwa gazowego na działkach	PGNIG S.A.	2009-03-26	Brak wskazania
Hipoteka kaucyjna na działkach do kwoty 600 tys. zł jako zabezp. wierzytelności dot. cen	PGE S.A.	2009-03-26	Brak wskazania
Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej do kwoty 750 tys. zł	BGŻ BNP S.A.	2014-12-22	

5.3.10.2. Zabezpieczenia ustanowione na zapasach

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
Umowa zabezpieczenia przewłaszczenia zapasów spółki Draszba	Odbiorca 1	03.08.2012	-

5.3.10.3. Zabezpieczenia z tytułu zawartych umów leasingowych

Bank/Wierzyciel	Kwota zobowiązania z umowy	Data udzielenia	Termin zapadalności	Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Podstawa oszacowania
BZWBK S.A.	Lease Do wysokości zobowiązania wynikającego z umowy – 90 tys. EUR	2015-03-24	Do czasu spłaty zobowiązania	Umowa na okres 60 miesięcy; zabezpieczenie w postaci weksla in blanco	

5.3.10.4. Zabezpieczenia inne

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

Kwota z umowy	zobowiązania	Data umowy	uwagi
a. 1.000 tys. zł		2009-01-16	hipoteka kaucyjna do kwoty 1,2 mln. zł; ; oprocentowanie WIB 1M +3%
b. 6.000 tys. zł		2009-03-19	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 8,0 mln; oprocentowanie WIB 1M +3%
c. 1.000 tys. zł		2009-06-09	weksel własny in blanco do wys. 1,2 mln. zł; ; oprocentowanie WIB 1M +3%.
d. 900 tys. zł		2008-12-22	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 2,2 mln. zł; oprocentowanie WIB 1M

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,
- Finansowa działalność usługowa.

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 31.12.2015 r. kończące się 31 grudnia 2015 r. obejmując następujące jednostki zlokalizowane w Polsce wchodzące w skład Grupy:

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

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 4 kwartałach 2015 r. Spółka zależna Sanwil Polska odnotowała utrzymujący się od 2014 r. spadek sprzedaży na rynki wschodnie, spowodowany sytuacją polityczną związaną z konfliktem zbrojnym za wschodnią granicą Polski. Trwający od ponad roku tam konflikt spowodował znaczne pogorszenie się sytuacji gospodarczej tych krajów, dewaluację ich walut i całkowitą destabilizację. Ponadto w Europie Wschodniej konflikt coraz bardziej negatywnie wpływa na sprzedaż do kontrahentów Spółki zarówno krajowych jak i zagranicznych (Finlandia, Rumunia) będących dostawcami na rynek rosyjski.

W związku z powyższym Spółka kontynuuje i finalizuje zaawansowane rozmowy w celu podjęcia współpracy z nowymi kontrahentami z obszaru Unii Europejskiej oraz intensyfikuje prace nad wprowadzeniem nowych produktów do swojej oferty produktowej.

Jednostka Dominująca dokonała w jednostkowym sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2015 odpisów aktualizujących wartość udziałów spółek zależnych:

- odpis aktualizujący udziały Sanwil Polska Sp. z o.o. w wysokości 5.772 tys. zł
- odpis aktualizujący wartość udziałów (akcji) Draszba S.A. w wysokości 3.162 tys. zł (nota B.2.14.h i C.5.2 niniejszego raportu).

Ponadto na skonsolidowany wynik finansowy wpływ ma dokonanie przez spółkę zależną Sanwil Polska sp. z o.o. odpisu aktualizującego nieproduktywny majątek trwały (urządzenia i maszyny technologiczne) nieprzydatny w bieżącej działalności produkcyjnej oraz nie rokujący wznowienia produkcji i sprzedaży, w wysokości 6.819 tys. zł (nota 2.14.h części B niniejszego raportu)

Inne poza wykazanymi w sprawozdaniu - w bieżącym okresie 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.)

Segment obuwie: Przychody Spółki Draszba podlegają zauważalnemu, sezonowemu cyklowi koniunktury w trakcie roku, który jest zbliżony do innych podmiotów z branży handlu obuwem. Nominalna wartość uzyskiwanych przez Spółkę przychodów jest zwyczajowo najwyższa w II półroczu, co ma przełożenie na uzyskiwane w tym okresie wyniki finansowe. Obroty spółki są również mocno uzależnione od panujących warunków pogodowych, które mogą zaburzyć dominujący wzorzec sezonowości, przyspieszając lub opóźniając okresy odpowiednio słabszej lub wzmoczonej sprzedaży.

Z kolei w pozostałych segmentach działalności grupy istotne zmiany sezonowości sprzedaży nie wystąpiły.

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. Transakcje zawarte z podmiotami powiązanymi

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

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

2.5.1 Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych:

Obroty zrealizowane za 4 kwartały 2015 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	419
- Polski Fundusz Pożyczkowy	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	91
- Draszba S.A.	Sprzedaż towarów	582

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	53
- Draszba S.A.	Towary	982
	Usługi	6

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

Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy	Uwagi
a. 1.000 tys. zł	2009-01-16	hipoteka kaucyjna do kwoty 1,2 mln. zł; oprocentowanie WIB 1M +3%
b. 6.000 tys. zł	2009-03-19	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 8,0 mln; oprocentowanie WIB
c. 1.000 tys. zł	2009-06-09	weksel własny in blanco do wys. 1,2 mln. zł; oprocentowanie WIB 1M +3%.
d. 900 tys. zł	2008-12-22	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 2,2 mln. zł; oprocentowanie WIB

Na dzień bilansowy 31.12.2015 r. pozostaje wraz z odsetkami 8.935 tys. zł.

Pozycja a, c i d termin spłaty: 30.06.2017 r., z kolei pożyczka w poz. b termin spłaty 30.09.2017 r. Kapitał pozostający do spłaty został wykazany sprawozdaniu z sytuacji finansowej w części długoterminowej, pow. 12 miesięcy.

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

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

Kwota zobowiązania	Data umowy	Uwagi
a. 255 tys. zł	2014-08-29	Termin spłaty 01.09.2016
b. 126 tys. zł	2014-09-08	Termin spłaty 01.09.2016
c. 84 tys. zł	2014-10-08	Termin spłaty 17.10.2016
d. 250 tys. zł	2014-11-03	Termin spłaty 31.10.2016
e. 50 tys. zł	2015-03-31	Termin spłaty 30.03.2016
f. 100 tys. zł	2015-10-28	Termin spłaty 28.10.2016

Na dzień bilansowy 31.12.2015 r. pozostaje wraz z odsetkami 887 tys. zł. Oprocentowanie umów pożyczek poz. a – c i e - f wynosi 10%, w poz. d – 12%.

2.5.4 Pożyczki udzielone Wikana S.A. i spółkom zależnym

Kwota zobowiązania	Data umowy	Uwagi
a. 749 tys. zł	2013-11-21	Termin do 31.01.2017; Weksel własny in blanco; oproc. WIB 3M + 5% (Wikana S.A.)
b. 388 tys. zł	2013-07-03	Termin do 31.12.2016; Weksel własny in blanco; oproc. WIB 3M + 5% (Wikana S.A.)
c. 1.064 tys. zł	2013-12-30	Termin do 31.01.2017; Weksel własny in blanco; oproc. WIB 3M + 5% (Wikana Property 03)
d. 2.382 tys. zł	2012-07-03	Termin do 31.12.2016; Weksel własny in blanco; oproc. WIB 3M + 5% (Wikana Property Komerc)

Na dzień bilansowy 31.12.2015 r. pozostaje wraz z odsetkami 4.879 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. bieg. i okr.)

Poza wskazanymi w niniejszym raporcie - 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. bieg. 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. bieg. i okr.)

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2015, 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. bieg. i okr.)

Według najlepszej wiedzy Emitenta na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego, dzień bilansowy i dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania 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
AGIO RB Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	2.250.856*	26,9471	2.250.856*	26,9471	-

(*) – W dniu 25.03.2015 na podstawie Uchwały 160/15 KDPW S.A. nastąpiła wymiana 50.117.250 akcji spółki na 8.352.875 szt. akcji w związku z operacją scalenia spółki (raport bieżący 7/2015). Scalenie akcji nastąpiło na podstawie uchwały NWZA spółki z 4.09.2014 r. (raport bieżący 24/2014) zarejestrowanej przez sąd rejestrowy 21.11.2014 r. (raport bieżący 32/2014).

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 12.948 akcji.

Ponadto na podstawie otrzymanego oświadczenia Prokurent Spółki na dzień bilansowy i dzień sporządzenia raportu posiada 7.167 szt. akcji.

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. bieg. 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. bieg. 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. bieg. 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 4 kwartałów 2015 – 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 2014 r. (pkt. 2.3.13) przekazanym do publicznej wiadomości 24.04.2015 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;

- w związku z systematycznym obniżaniem kapitału własnego Spółki zależnej Sanwil Polska sp. z o.o., dokonano odpisu aktualizującego wartość udziałów spółki w sprawozdaniu Jednostki Dominującej. Wielkość odpisu odpowiada różnicy pomiędzy wartością kapitału własnego od roku założenia spółki i wniesienia przedsiębiorstwa aportem do 2015 r. włącznie. Jest to jednocześnie wielkość strat netto jakie spółka zależna odnotowała przez kilka lat swojej działalności. Celem dokonania odpisu na dzień 31.12.2015 w kwocie 5.772 tys. zł jest odzwierciedlenie w księgach aktualnej wartości księgowej spółki zależnej (nota 5.2 części C niniejszego raportu).
- w miesiącu grudniu 2015 r. Sanwil Polska sp. z o.o. dokonała objęciem odpisem aktualizującym nieproduktywnego majątku trwałego urządzeń i maszyn (linii technologicznych) nieprzydatnych w bieżącej działalności produkcyjnej oraz nie rokujących wznowienia produkcji i sprzedaży. Wartość odpisu aktualizującego majątku nieproduktywnego została utworzona na dotychczasową wartość netto. Wysokość odpisu zawiązanego na dzień 31.12.2015 wynosi 6.819 tys. zł.
- dokonując oceny na utratę wartości posiadanych akcji w spółce zależnej Draszba S.A. dla której w maju 2015 r. został zatwierdzony układ z wierzycielami, Emitent oceniając ryzyka i szanse związane z działalnością spółki zależnej, mniej dynamiczny rozwój tej działalności niż pierwotnie zakładano oraz ponoszone straty w kolejnych latach obrotowych, zdecydował się na objęcie odpisem aktualizującym całość posiadanych akcji w tej spółce (nota 5.2 części C niniejszego raportu).

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. informacje o rezerwach na zobowiązania

Odpisy aktualizujące aktywa zostały zaprezentowane są notach liczbowych w pkt. 5.3.3 części A raportu i 5.3. części C raportu oraz części opisowej w pkt. 2.15 części B.

- j. wskazanie korekt błędów poprzednich okresów;

W bieżącym okresie nie wystąpiły.

- k. informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych;

Nie dotyczy.

- l. 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 powyższej uchwały w Sądzie 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 26.06.2015 NWZ Spółki podjęło uchwały w sprawie:

- podjęcia 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 E, w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii D oraz zmiany statutu Spółki oraz wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy emisji akcji serii E i wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy emisji warrantów subskrypcyjnych serii D w wersji ustalonej po zmianie uchwałą Walnego Zgromadzenia nr 4/X/2014 z dnia 1 października 2014 r. oraz w sprawie zmiany statutu w zakresie art. 9 a.

- podjęcia uchwały 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 w wersji ustalonej po zmianie uchwałą Walnego Zgromadzenia nr 5/X/2014 z dnia 1 października 2014 r. oraz w sprawie zmiany statutu w zakresie art. 9 b.

Treść ww. uchwał została podana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 17/2015 i zarejestrowana przez Sąd Rejestrowy.

b. Zawarcie układu z wierzycielami w Spółce zależnej Draszba S.A.

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.

W dniu 13.05.2015 r. Sąd wydał postanowienie o zatwierdzeniu układu, z kolei w dniu 21.05.2015 zawarcie układu z wierzycielami stało się prawomocne (raporty bieżące 10,11 i 15/2015).

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).

c. Spółka Sanwil Holding S.A. w II kwartale 2014 r. 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 3.732 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 wiarygodność 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 skutek potrącenia spółka zależna Draszba dokonane spłaty pożyczek po dacie upadłości potrąciła na poczet zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług wobec Jednostki Dominującej.

Na dzień bilansowy należności Sanwil Holding S.A. od spółki zależnej w sprawozdaniu jednostkowym prezentowane są w pozycji „inne należności od jednostek powiązanych”. 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 Spółka utrzymuje w sprawozdaniu jednostkowym na dzień bilansowy odpis aktualizujący należności w łącznej kwocie 4.131 tys. zł.

d. 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 niezminionej wysokości kapitału zakładowego Spółki (scalenie akcji).

Treść podjętych uchwał została przekazana raportem bieżącym 24/2014.

Wszystkie ww. zmiany wynikające z Uchwał WZ zostały zarejestrowane przez Sąd 21.11.2014 r.

W dniu 25.03.2015 na podstawie Uchwały 160/15 KDPW S.A. nastąpiła wymiana 50.117.250 akcji spółki na 8.352.875 szt. akcji w związku z operacją scalenia spółki (raport bieżący 7/2015).

e. Proces sprzedaży akcji spółki zależnej Draszba S.A.

W dniu 13.05.2015 Jednostka Dominująca otrzymała podpisaną umowę z firmą świadczącą usługi doradcze, której przedmiotem jest zlecenie świadczenia usług doradztwa transakcyjnego w związku z zamiarem zbycia 61,17 % akcji w spółce zależnej Draszba S.A. posiadanych przez Emitenta.

f. Proces sprzedaży udziałów spółki zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o.

Zarząd w dniu 30.09.2015 r. przekazał do publicznej wiadomości treść informacji poufnej, której przekazanie zostało opóźnione zgodnie z treścią art. 57 ust.1 ww. ustawy o ofercie. Informacją, której dotyczyło opóźnienie było otrzymanie przez Emitenta w dniu 09 maja 2014 r. podpisanej umowy z firmą świadczącą usługi doradcze. Przedmiotem umowy było zlecenie poszukiwania nabywcy na 100 % udziałów w spółce Sanwil Polska Sp. z o.o. , które to udziały Emitent posiada i zamierza sprzedać.

Jednocześnie Emitent poinformował, że nadal jest zainteresowany zbyciem udziałów w spółce zależnej.

g. W dniu 14.01.2016 spółka zależna Polski Fundusz Pożyczkowy sp. z o.o., w której Emitent posiada 100% udziałów, otrzymała postanowienie wydane w dniu 8 stycznia 2016 r. przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód, Wydział X Gospodarczy dot. sprawy z wniosku Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej w Warszawie z 21.12.2015 r. o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku dłużnika Polskiego Funduszu Pożyczkowego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie.

Jednocześnie zgodnie z treścią postanowienia, sąd stwierdził swą niewłaściwość miejscową i przekazuje sprawę do rozpoznania do Sądu Rejonowego Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku.

W ocenie Zarządu spółki PFP sp. z o.o. wniosek jak całkowicie bezzasadny.

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:

- włączenie do sprzedaży nowych technologicznie produktów;
- 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;

C. Kwartalna informacja finansowa Sanwil Holding S.A.

1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	4 kwartał Za okres 01.10. – 31.12.2015	4 kwartały Za okres 01.01. – 31.12.2015	4 kwartał Za okres 01.10. – 31.12.2014	4 kwartały Za okres 01.01. – 31.12.2014
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	547	1 693	929	3 295
Koszt własny sprzedaży	493	1 368	747	2 549
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	54	325	182	746
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	382	1 608	374	1 506
Zysk (strata) ze sprzedaży	(328)	(1 283)	(192)	(760)
Pozostałe przychody operacyjne	4	123	32	76
Pozostałe koszty operacyjne	28	167	4 199	4 394
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(352)	(1 327)	(4 359)	(5 078)
Przychody finansowe	302	1 456	295	1 747
Koszty finansowe	9 078	9 461	2 039	2 349
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(9 128)	(9 332)	(6 103)	(5 680)
Podatek dochodowy	21	21	(35)	(48)
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	(9 149)	(9 353)	(6 068)	(5 632)
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(9 149)	(9 353)	(6 068)	(5 632)
Inne całkowite dochody				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(9 149)	(9 353)	(6 068)	(5 632)
Ilość akcji *	8 352 875	8 352 875	8 352 875	8 352 875
Zysk / Strata netto na 1 akcję	1,10	1,12	0,73	0,67

ZYSK/STRATA netto na 1 akcję - jest wyliczony jako iloraz zysku/straty netto i średnioważonej ilości akcji.

(*) – W dniu 25.03.2015 na podstawie Uchwały 160/15 KDPW S.A. nastąpiła wymiana 50.117.250 akcji spółki na 8.352.875 szt. akcji w związku z operacją scalenia spółki (raport bieżący 7/2015). Scalenie akcji nastąpiło na podstawie uchwały NWZA spółki z 4.09.2014 r. (raport bieżący 24/2014) zarejestrowanej przez sąd rejestrowy 21.11.2014 r. (raport bieżący 32/2014).

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2014
AKTYWA TRWAŁE	30 908	36 984
Rzeczowe aktywa trwałe	20	46
Wartości niematerialne i prawne	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	21 988	30 938
Inne aktywa finansowe	8 900	6 000
Pozostałe należności długoterminowe	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
AKTYWA OBROTOWE	8 172	11 064
Zapasy	253	337
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	186	295
Rozliczenia międzyokresowe	1	1
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	319	1 201
Pozostałe aktywa finansowe	5 801	8 818
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 612	412
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
SUMA AKTYWÓW	39 080	48 048
Pasywa	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2014
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	36 510	45 862
Kapitał podstawowy	5 012	5 012
Kapitał zapasowy	40 851	44 577
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	1 872
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	33
Zyski/straty zatrzymane	(9 353)	(5 632)
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	89	68
Kredyty i pożyczki	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-
Rezerwy	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	89	68
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 481	2 118
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	288	117
Kredyty i pożyczki	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	5	-
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-
Rezerwy	2 188	1 998
Przychody przyszłych okresów	-	3
SUMA PASYWÓW	39 080	48 048
Wartość księgowa akcji	36 510	45 862
Średnioważona liczba akcji w szt. (*)	8 352 875	8 352 875
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	4,37	5,49

(*) – W dniu 25.03.2015 na podstawie Uchwały 160/15 KDPW S.A. nastąpiła wymiana 50.117.250 akcji spółki na 8.352.875 szt. akcji w związku z operacją scalenia spółki (raport bieżący 7/2015). Scalenie akcji nastąpiło na podstawie uchwały NWZA spółki z 4.09.2014 r. (raport bieżący 24/2014) zarejestrowanej przez sąd rejestrowy 21.11.2014 r. (raport bieżący 32/2014).

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 2015 roku	5 012	44 577	1 872	33	(5 632)	45 862
Pokrycie straty z lat ubiegłych		(3 726)	(1 872)	(33)	5 632	1
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	(9 353)	(9 353)
Stan na 31 grudnia 2015 roku	5 012	40 851	-	-	(9 353)	36 510
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	-	-	-	-	(5 632)	(5 632)
Stan na 31 grudnia 2014 roku	5 012	44 577	1 872	33	(5 632)	45 862

4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	(9 332)	(5 679)
II. Korekty razem	8 596	4 995
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	(21)	48
2. Amortyzacja	37	35
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	272
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(1 224)	(1 129)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 250	1 946
6. Zmiana stanu rezerw	212	(48)
7. Zmiana stanu zapasów	82	914
8. Zmiana stanu należności	110	2 803
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	171	136
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2)	1
11. Inne korekty	51	17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(736)	(684)
- w tym działalność kontynuowana	(736)	(684)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 393	3 657
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:	4 393	3 657
a) w jednostkach powiązanych	1 590	2 720
b) w pozostałych jednostkach	2 803	937
- zbycie aktywów finansowych	2 370	188
- dywidendy i udziały w zyskach	4	1
- odsetki	429	448
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	300
II. Wydatki	2 451	4 160
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 439	3 860

a) w jednostkach powiązanych	814	2 991
b) w pozostałych jednostkach	1 625	869
- nabycie aktywów finansowych	1 625	869
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	300
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 942	(503)
- w tym działalność kontynuowana	1 942	(503)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	6	77
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
2. Inne wydatki finansowe	6	77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(6)	(77)
- w tym działalność kontynuowana	(6)	(77)
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (a.III±b.III±c.III)	1 200	(1 264)
- w tym działalność kontynuowana	1 200	(1 264)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 200	(1 264)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	412	1 676
G. Środki pieniężne na koniec okresu (f±d), w tym	1 612	412

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 4 kwartałach 2015 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2015
Odpisy na udziały w spółkach zależnych	40 828	8 934	-	49 762
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	33 878	5 772	-	39 650
- Draszba S.A.	6 950	3 162	-	10 112
Należności	6 637	217	110	6 744
Zapasy	89	42	45	86
Razem	47 554	9 193	155	56 592

5.3. Rezerwy

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2015	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2015
Podatek dochodowy odroczonego	67	60	39	88
Rezerwa dot. instrumentów finansowych	1 990	191	-	2 181
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	8	8	8	8
Razem	2 065	259	47	2 277

5.4. Pozostałe informacje

Pozostałe informacje są przedstawione i załączone do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za 4 kwartał 2015 r. (część A i B niniejszego raportu)

Lublin, 29 lutego 2016 r.

Kierownik Jednostki: *Adam Buchajski*

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono
Prowadzenie ksiąg rachunkowych: *Jacek Stanek*

Główny Księgowy