

**GRUPA KAPITAŁOWA
SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA**

**ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 01.01.2023 - 30.09.2023**

Lublin, dnia 29 listopada 2023 r.

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSr3/2023

(zgodnie z § 60 ust. 2 oraz § 62 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r.)

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

za III kwartał roku obrotowego 2023 obejmujący okres od 2023-01-01 do 2023-09-30,
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł.

data przekazania: 2023-11-29

SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

	(pełna nazwa emitenta)	
SANWIL HOLDING S.A.	Lekki (lek)	
(skrócona nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie /branża)	
20-703	Lublin	
(kod pocztowy)	(miejsowość)	
Cisowa 11		
(ulica numer)		
81 444 64 80	81 444 64 62	
(telefon)	(fax)	
sanwilholding@sanwil.com	www.holding.sanwil.com	
(e-mail)	(www)	
7950200697	650021906	
(NIP)	(REGON)	

Spis treści

1.	WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	6
3.	PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ.....	7
3.1.	DANE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ.....	7
3.2.	JEDNOSTKI ZALEŻNE.....	7
3.3.	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	7
3.4.	OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA	7
4.	INFORMACJE O AKCJACH I AKCJONARIACIE	7
4.1.	KAPITAŁ ZAKŁADOWY EMITENTA.....	7
4.2.	STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA	8
4.3.	STAN POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE.....	8
5.	WŁADZE SPÓŁKI	8
5.1.	ZARZĄD	8
5.2.	RADA NADZORCZA	8
6.	AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA.....	8
7.	POZOSTAŁE INFORMACJE.....	10
7.1.	ZWIEŻŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY SPRAWOZDANIE, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ.....	10
7.2.	ZAWARTE UMOWY ZNACZĄCE.....	10
7.3.	CZYNNIKI I ZDARZENIA, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	10
7.4.	STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW ...	10
7.5.	INFORMACJE O UDZIELONYCH PORĘCZENIACH KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELONYCH GWARANCJACH.....	10
7.6.	INFORMACJE O TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE.....	10
7.7.	INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....	10
7.8.	OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROZEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO	10
7.9.	INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO I GRUPY KAPITAŁOWEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ	12
7.10.	CZYNNIKI, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	12
8.	PODSTAWA PREZENTACJI I PRZYGOTOWANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	13
8.1.	OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI Z MSSF	13
8.2.	PODSTAWA SPORZĄDZANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	13
8.3.	ISTOTNE OCENY I OSZACOWANIA	13
8.4.	SEZONOWOŚĆ	13
8.5.	ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI	13
8.6.	STANDARDY I INTERPRETACJE ZATWIERDZONE PRZEZ UE I OCZEKUJĄCE NA ZATWIERDZENIE	14
9.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	15
10.	INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	20
10.1.	SPRAWOZDAWCZOŚĆ SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI	20
10.2.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY.....	23
10.3.	KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM	23

10.4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	24
10.5.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE.....	24
10.6.	PRZYCHODY FINANSOWE	25
10.7.	KOSZTY FINANSOWE	25
10.8.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	26
10.9.	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	28
10.10.	ZAPASY.....	28
10.11.	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	29
10.12.	POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	29
10.13.	UDZIELONE POŻYCZKI	29
10.14.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30
10.15.	AKCJE I AKCJONARIAT	30
10.16.	ZYSK PRZYPADAJĄCY NA AKCJĘ.....	31
10.17.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK.....	31
10.18.	ZABEZPIECZENIA ZOBOWIĄZAŃ.....	33
10.19.	REZERWY	34
10.20.	REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	34
10.21.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE.....	34
10.22.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	35
11.	SRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	36
12.	INFORMACJA DODATKOWA DO SRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	41
12.1.	KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM	41
12.2.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.....	41
12.3.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	41
12.4.	PRZYCHODY FINANSOWE.....	41
12.5.	KOSZTY FINANSOWE	42
12.6.	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	42
12.7.	ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA	42
12.8.	REZERWY	42
12.9.	REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	43
12.10.	POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	43
12.11.	POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	43
12.12.	UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE	44
12.13.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	44

1. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów

w tysiącach złotych	PLN		EUR	
	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022
Aktywa razem	74 451	69 357	16 061	14 789
Aktywa trwałe	23 444	22 082	5 057	4 708
Aktywa obrotowe	51 007	47 275	11 003	10 080
Pasywa razem	74 451	69 357	16 061	14 789
Kapitał własny	59 726	53 748	12 884	11 460
Zobowiązania długoterminowe	5 511	4 376	1 189	933
Zobowiązania krótkoterminowe	9 214	11 233	1 988	2 395

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	PLN		EUR	
	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
Przychody ze sprzedaży	24 936	20 133	5 448	4 295
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	8 000	4 711	1 748	1 005
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 432	785	531	167
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 641	278	1 451	59
Zysk (strata) netto	5 978	751	1 306	160
Całkowite dochody ogółem	5 978	751	1 306	160
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję:				
Podstawowy zysk (strata)	0,37	0,05	0,08	0,01
Rozwodniony zysk (strata)	0,37	0,05	0,08	0,01

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	PLN		EUR	
	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	2 150	(1 081)	470	(231)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 286)	1 261	(718)	269
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	1 033	(366)	226	(78)
Przepływy pieniężne razem	(103)	(186)	(23)	(40)

Powyższe dane finansowe za 2023 i 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za 2023 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2023 roku – 4,6356 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 2023 roku) – 4,5773 PLN/EUR.
- b. za 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2022 roku - 4,6899 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 2022 roku) – 4,6880 PLN/EUR.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022
Aktywa razem	53 369	49 981	11 513	10 657
Aktywa trwałe	20 066	20 372	4 329	4 344
Aktywa obrotowe	33 303	29 609	7 184	6 313
Pasywa razem	53 369	49 981	11 513	10 657
Kapitał własny	48 650	45 576	10 495	9 718
Zobowiązania długoterminowe	543	328	117	70
Zobowiązania krótkoterminowe	4 176	4 077	901	869

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(946)	(881)	(207)	(188)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 574	(894)	781	(191)
Zysk (strata) netto	3 074	(304)	672	(65)
Całkowite dochody ogółem	3 074	(304)	672	(65)
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję:				
Podstawowy zysk (strata)	0,19	(0,02)	0,04	-
Rozwodniony zysk (strata)	0,19	(0,02)	0,04	-

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	(424)	(793)	(93)	(169)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(453)	1 833	(99)	391
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(52)	(65)	(11)	(14)
Przepływy pieniężne razem	(929)	975	(203)	208

Powyższe dane finansowe za 2023 i 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za 2023 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2023 roku – 4,6356 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 2023 roku) – 4,5773 PLN/EUR.
- b. za 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2022 roku - 4,6899 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 2022 roku) – 4,6880 PLN/EUR.

3. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

3.1. DANE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna, zwanej dalej: „Grupą” albo „Grupą Kapitałową”, jest SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie (20-703), przy ul. Cisowej 11, zwana dalej: „Emitentem”, „Jednostką Dominującą”, „Spółką”, bądź „Spółką Dominującą”.

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

Data rejestracji: 24.06.2002 r.

Numer KRS: 0000119088.

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

3.2. JEDNOSTKI ZALEŻNE

Emitent jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A..

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Grupy wchodzi następujące jednostki zlokalizowane w Polsce:

- 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,
- Strążyska Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie – Emitent posiada 50% udziałów,
- Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) z siedzibą w Lublinie – Emitent posiada 50% udziałów.

Żaden z podmiotów Grupy Kapitałowej na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie posiada oddziałów.

Konsolidacji podlegają wszystkie ww. spółki zależne. Jednostki zależne konsolidowane są metodą pełną, zaś jednostki współzależne – Strążyska Sp. z o.o. oraz Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) – metodą proporcjonalną.

3.3. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Grupa prowadzi działalność w zakresie:

- działalność firm centralnych (*head offices*) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
- produkcja wyrobów włókienniczych pozostałych, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- kupno i sprzedaż nieruchomości.

3.4. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Zarząd Spółki wskazuje, że zarówno w okresie sprawozdawczym, jak i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie nastąpiły żadne zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej, w tym w wyniku: połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostką/jednostkami zależnymi. Ponadto, w omawianym czasie nie miały miejsca zdarzenia takie jak: uzyskanie czy utrata kontroli nad inwestycjami długoterminowymi, ani zdarzenia dotyczące podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności.

4. INFORMACJE O AKCJACH I AKCJONARIACIE

4.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY EMITENTA

Zarówno na dzień 1 stycznia 2023 r., na dzień 30 września 2023 r., jak i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy Spółki wynosi 9 602 274,00 zł i dzieli się na 16003790 akcji serii E, na okaziciela, o wartości nominalnej 0,60 zł każda akcja.

4.2. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Liczba głosów na WZA	Wartość nominalna akcji	Udział akcji w kapitale zakładowym	Udział głosów na WZA
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1 z siedzibą w Warszawie, wpisany do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy, pod numerem RFi 1339	7 163 953	7 163 953	4 298 372	44,76%	44,76%
Inne podmioty	8 839 837	8 839 837	5 303 902	55,24%	55,24%
RAZEM	16 003 790	16 003 790	9 602 274	100,00%	100,00%

* zgodnie z treścią zawiadomienia z dnia 09.03.2022 r.

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 29 września 2023 r., do dnia publikacji niniejszego raportu, nie miały miejsca zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

4.3. STAN POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE

Na podstawie otrzymanych oświadczeń, Zarząd Spółki SANWIL HOLDING S.A. informuje, że osoby nadzorujące nie posiadają akcji Spółki. Na podstawie otrzymanego oświadczenia Emitent informuje, że Pan Adam Buchajski, Prezes Zarządu Spółki, zarówno na dzień bilansowy, jak i na dzień przekazania niniejszego sprawozdania posiada 12.948 akcji Spółki.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają uprawnień do akcji Emitenta.

5. WŁADZE SPÓŁKI

5.1. ZARZĄD

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu sprawuje Pan Adam Buchajski, który został powołany na nową kadencję uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 29 czerwca 2022 roku (szczegóły: raport bieżący nr 9/2022).

5.2. RADA NADZORCZA

Zarówno na dzień 30 września 2023 r., jak i na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

- Krzysztof Litwin – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Barbara Lenart – Członek Rady Nadzorczej,
- Mariusz Zawisza – Członek Rady Nadzorczej.
- Piotr Zawiślak – Członek Rady Nadzorczej.

Na przestrzeni pierwszego półrocza 2023 r. skład Rady Nadzorczej nie zmieniał się.

6. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

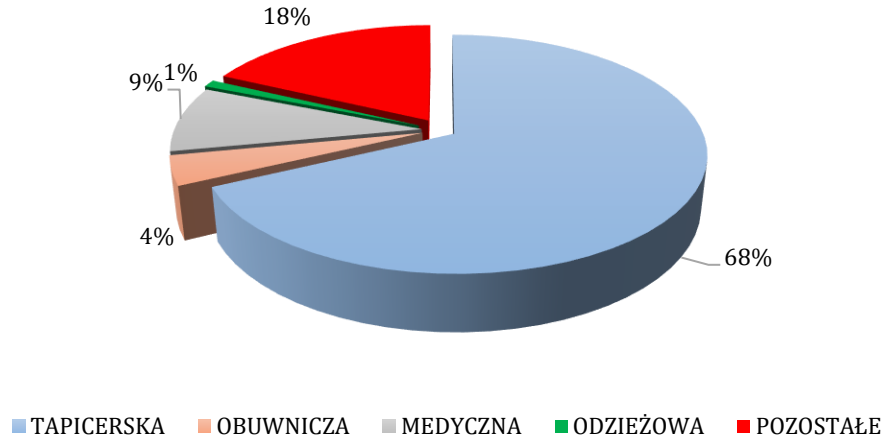
Działalność Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.
- działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strażyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strażyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) i Strażyska Sp. z o.o.

Segment wyroby powlekane

Źródłem przychodów jest sprzedaż wyrobów powlekanych produkowanych przez Sanwil Polska Sp. z o.o. Sanwil Polska Sp. z o.o. jest znaczącym producentem materiałów powlekanych w Polsce. Wytwarza i sprzedaje tkaniny dla przemysłu meblowego, obuwniczego oraz szeroko wykorzystywane w innych branżach (medycznej, odzieżowej, jachtowej)

Sprzedaż za III kwartały 2023 r. wg branż



Przychody ze sprzedaży w tys. zł.

Branża	01.01.2023	Udział	01.01.2022	Udział
	30.09.2023		30.09.2022	
Tapicerska	14 620	68%	12 234	61%
Obuwnicza	814	4%	1 403	7%
Medyczna	1 972	9%	2 665	13%
Odzieżowa	158	1%	260	1%
Pozostałe	3 840	18%	3 533	18%
Razem	21 404	100%	20 095	100%

Główne rynki

Wyszczególnienie	01.01.2023	01.01.2022	Dynamika	Struktura 2023	Struktura 2022
	30.09.2023	30.09.2022			
a) kraj	15 692	14 807	885	73%	74%
b) państwa UE	4 195	3 683	512	20%	18%
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 517	1 605	(88)	7%	8%
Razem przychody ze sprzedaży	21 404	20 095	1 309	100%	100%

W pierwszych trzech kwartałach 2023 roku odnotowano 6,5% wzrost przychodów ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem 2022 r. Przychody ze sprzedaży na rynku krajowym wzrosły o 6,0%. Na rynkach eksportowych odnotowano wzrost o 8,0%.

Rynek krajowy

W pierwszych trzech kwartałach 2023 roku odnotowano 6,0% wzrost sprzedaży do odbiorców krajowych. Wzrost ten odnotowano głównie w segmencie rynku tapicerskiego. Pozostałe sektory rynku krajowego utrzymują podobny lub niższy poziom przychodów. Największy spadek odnotowano na rynku medycznym oraz obuwniczym.

Rynek krajowy nadal jednak pozostaje najważniejszym rynkiem dla Spółki, a aktualne działania skierowane są w kierunkach:

- wykorzystanie technologicznej przewagi konkurencyjnej i pozyskanie partnerów w nowych branżach,
- aktualizacja oferty produktowej w oparciu o rozpoznanie rynku i nowe trendy,
- silniejsze wsparcie marketingowe sprzedaży,
- aktywniejsze promowanie marki Sanwil na rynkach o największym potencjale.

Rynek eksportowy

W pierwszych trzech kwartałach 2023 roku odnotowano wzrost przychodów o 8,0% względem analogicznego okresu w 2022 r. Jako przyczynę takiej sytuacji diagnozuje się powolny ale systematyczny powrót kontrahentów z Ukrainy oraz zintensyfikowanie działań na kierunkach zachodnich. Nadal jednak poważnym utrudnieniem pozostaje wojna na Ukrainie, embargo do Federacji Rosyjskiej i Białorusi.

Sanwil Polska Sp. z o.o. prowadzi nadal intensywne działania marketingowe w celu pozyskania i rozszerzenia współpracy z nowymi i aktualnymi kontrahentami.

Segment działalność firm centralnych i holdingów

W ramach tego segmentu uzyskiwane były przychody z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek, posiadanych obligacji i lokat oraz ze sprzedaży instrumentów finansowych (akcji).

Segment kupno i sprzedaż nieruchomości

W 2017 r. zawiązana została spółka komandytowa pod firmą: Strażyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. (obecnie: Strażyska Bis Sp. z o.o.), powołana celem realizacji inwestycji polegającej na budowie budynku pensjonatowego w Zakopanem. Realizacja inwestycji została zakończona w pierwszym kwartale 2023 r., w drugim kwartale 2023 r. rozpoczęto notarialne przenoszenie własności na nabywców, które na dzień przekazania raportu zostało zakończone.

7. POZOSTAŁE INFORMACJE

7.1. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY SPRAWOZDANIE, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ

Za wyjątkiem opisanych w niniejszym sprawozdaniu nie wystąpiły.

7.2. ZAWARTE UMOWY ZNACZĄCE

W okresie sprawozdawczym Spółka nie była stroną nowych umów znaczących.

7.3. CZYNNIKI I ZDARZENIA, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Nie wystąpiły.

7.4. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2023, zatem nie odniósł się do ich realizacji.

7.5. INFORMACJE O UDZIELONYCH PORĘCZENIACH KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELONYCH GWARANCJACH

W pierwszych trzech kwartałach 2023 roku spółki z Grupy Kapitałowej nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki, ani gwarancji, których łączna wartość byłaby znacząca.

7.6. INFORMACJE O TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

Nie wystąpiły.

7.7. INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W omawianym okresie spółki z Grupy Kapitałowej nie były stronami istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzycelności Spółki lub spółek z Grupy.

7.8. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROZEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe to ryzyko zmiany wartości godziwej posiadanego instrumentu finansowego lub zmiany przyszłych wpływów związanych z tym instrumentem, wynikające ze zmiany cen rynkowych, kursów walutowych czy stóp procentowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest identyfikacja, wycena oraz ograniczenie stopnia zagrożenia poszczególnych rodzajów ryzyk.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe to ryzyko związane ze zmianami kursów walutowych. Grupa ponosi ryzyko walutowe ze względu na posiadanie należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyrażanych w walutach obcych (dotyczy przede wszystkim spółki Sanwil Polska Sp. z o.o.). Ryzyko walutowe jest istotnie osłabione ze względu na posiadanie zarówno należności, jak i zobowiązań walutowych.

Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Charakterystyczną cechą jest uzależnienie rozwoju od wiedzy i doświadczenia wysoko wykwalifikowanych pracowników oraz kadry zarządzającej. Silna konkurencja wśród pracodawców w walce o kluczowych pracowników może przełożyć się na wzrost kosztów zatrudnienia, co znajdzie bezpośrednie przełożenie na osiągnięte wyniki finansowe.

Ryzyko towarowe

Ryzyko towarowe związane jest ze zmianą poziomu cen surowców i materiałów wykorzystywanych przez Grupę. Ryzyko towarowe w Grupie jest znaczące. Materiały używane do produkcji oraz w handlu wyrobów stanowią istotny poziom. Grupa ogranicza ryzyko towarowe poprzez zapewnienie sobie kwalifikowanych dostawców oraz podpisywanie długoterminowych umów na dostawy surowców oraz towarów.

Wzrost gospodarczy i stopa bezrobocia

Przewidywany wzrost gospodarczy może przełożyć się na wzrost sprzedaży do regularnych klientów Grupy. W najbliższej przyszłości istnieje ryzyko spadku sprzedaży na rynkach wschodnich z związku z wprowadzonymi sankcjami spowodowanymi sytuacją polityczno – gospodarczą na Ukrainie.

Stopy procentowe

Ryzyko stopy procentowej to niekorzystny wpływ zmiany stóp procentowych na wartość instrumentu finansowego. Grupa narażona jest na ryzyko stopy procentowej ze względu na posiadane instrumenty finansowe, uzależnione od zmiennych stóp takich jak WIBOR, do których zaliczane są kredyty bankowe oraz zobowiązania leasingowe. Grupa nie posiada żadnych zabezpieczeń od tego ryzyka.

Segment wyroby powlekane:

Ryzyko związane z rozwojem technologicznym

Na polskim rynku materiałów powlekanych w ostatnich latach kładzie się nacisk na wprowadzanie ścisłych norm jakościowych oraz rozwój nowych technologii. Producenci z branży stoją przed koniecznością stałego dostosowywania swojej technologii do zmieniającego się zapotrzebowania na nowe materiały. Proces związany z wprowadzaniem nowych technologii wymaga od firm przeznaczania znacznych nakładów na modernizację parku maszynowego i nowe inwestycje. Ryzyko związane z rozwojem technologicznym ogranicza się poprzez posiadanie bogato wyposażonego zaplecza badawczo-rozwojowego.

Ryzyko związane z nowymi trendami panującymi na rynku

Jednym z kluczowych czynników sukcesu w branży materiałów powlekanych jest produkcja wyrobów o wysokich parametrach użytkowych i jakościowych oraz powtarzalnych seriach. Szczególnie istotne znaczenie w przyszłości będą miały: zdolność do produkcji materiałów o indywidualnych parametrach klienta; postęp techniczny i technologiczny pozwalający na produkcję nowych materiałów mających szerokie spektrum zastosowania. Brak reakcji na nowe trendy na rynku może spowodować, np.: utratę klientów - przejście dotychczasowych odbiorców do innych producentów ze względu na niespełnianie wymagań jakościowych, parametrów użytkowych produkowanych materiałów; brak możliwości zdobywania nowych, atrakcyjnych rynków ze względu na brak asortymentów spełniających oczekiwania rynku.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Europy

Ważnymi kierunkami eksportu są rynki krajów Unii Europejskiej. Stan koniunktury gospodarczej w tych krajach ma znaczny wpływ na popyt na wyroby z Grupy. Skala oraz kierunek eksportu uzależnione będą od przyszłej koniunktury gospodarczej w rozwiniętych krajach Unii Europejskiej, w których obserwuje się symptomy kryzysu i niższego wzrostu gospodarczego.

Ryzyko błędnego zdefiniowania potrzeb rynku

Ryzyko to może wpłynąć na prognozowaną wielkość sprzedaży i zakładaną marżę. Sanwil Polska Sp. z o.o. prowadzi badania preferencji klientów docelowych, analizę dostępnych rozwiązań, ukierunkowanie wyników projektu na zaspokojenie zidentyfikowanych potrzeb grupy docelowej, opracowanie nowych produktów na bazie zidentyfikowanych preferencji klientów.

Ryzyko nieuzyskania zakładanej rentowności sprzedaży

Celem uniknięcia negatywnego wpływu na wynik rentowności sprzedaży Grupa powinna poszukiwać rozwiązań w segmencie mniej wrażliwym na zmiany cen, a w szczególności konkurowanie właściwościami użytkowymi i przewagą technologiczną. Innymi czynnikami są badania wielkości popytu, badania akceptowalnego poziomu cen, analiza kosztów, analiza cen w stosunku do benchmarku, prognozy sprzedaży w oparciu o ostrożny scenariusz. Z kolei środkami minimalizacji skutków ryzyka dla Grupy są: zwiększenie nakładów na marketing, zmiana strategii cenowej i pozycjonowania rynkowego oraz zastosowanie polityki odchudzania kosztów.

Wahania cen ropy naftowej oraz marż produktów petrochemicznych

W pierwszych trzech kwartałach 2023 roku ceny ropy naftowej ustabilizowały się, co spowodowało lekki spadek cen produktów ropopochodnych wykorzystywanych w produkcji przez Sanwil Polska Sp. z o.o.

Wzrost cen mediów energetycznych

Koszt energii elektrycznej ponoszony przez Sanwil Polska Sp. z o.o. wzrósł znacząco w stosunku do zeszłego roku z powodu wygaśnięcia długoterminowej umowy na dostawę energii, w której ceny energii były znacząco niższe. Ceny energii od grudnia 2022 r. zostały ustawowo ograniczone, co przekłada się na zmniejszenie ryzyka dalszego wzrostu tych cen. Cena gazu uzależniona jest od ceny rynkowej, która znacząco spadła w porównaniu do ceny z drugiego półrocza 2022 r.

7.9. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO I GRUPY KAPITAŁOWEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ

W dniu 1 sierpnia 2023 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych, w ramach którego rozważane są różne opcje strategiczne, w tym: sprzedaż udziałów spółki zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o., dalszy rozwój przy wsparciu inwestora zewnętrznego, zawarcie aliansu strategicznego, inne zmiany struktury właścicielskiej (szczegóły: raport bieżący nr 7/2023).

Poza powyższym oraz informacjami zaprezentowanymi w pozostałych punktach niniejszego raportu okresowego, nie istnieją inne informacje, które zdaniem Emitenta byłyby istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, zarówno w przypadku Spółki, jak i Grupy Kapitałowej, jak również informacje, które byłyby istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez podmioty z Grupy.

7.10. CZYNNIKI, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W przyszłych okresach przewidywane jest kontynuowanie dotychczasowej działalności Grupy Kapitałowej i Spółki.

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

- przychody z tyt. odsetek od pożyczek, obligacji i lokat,
- wycena rynkowa instrumentów finansowych posiadanych przez Emitenta,
- obsługa należności spółki z tytułu pożyczek.

Ponadto w spółkach zależnych istotne znaczenie mogą mieć następujące czynniki:

- ceny rynkowe gazu i energii,
- optymalizacja kosztów działalności operacyjnej,
- włączenie do sprzedaży nowych technologicznie produktów,
- rozszerzenie współpracy z istniejącymi klientami poprzez finalizowanie rozpoczętych projektów wprowadzenia na rynek produktów spółki Sanwil Polska Sp. z o.o.,
- działania dotyczące dzierżawy, bądź sprzedaży zbędnych powierzchni nieprzydatnych w prowadzeniu działalności gospodarczej,
- rozszerzenie działalności badawczo – rozwojowej,
- zwiększenie sprzedaży na rynkach eksportowych,
- sytuacja polityczno-gospodarcza na Ukrainie.

8. PODSTAWA PREZENTACJI I PRZYGOTOWANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

8.1. OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI Z MSSF

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanwil Holding S.A. oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Sanwil Holding S.A. („śródroczne skrócone sprawozdania finansowe”) sporządzono za okres 9 miesięcy, zakończony 30 września 2023 roku.

Prezentowane śródroczne skrócone sprawozdania finansowe spełniają wymogi Międzynarodowego Standardu Rachunkowości MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, odnoszącego się do śródrocznych sprawozdań finansowych, i nie zawierają one wszystkich informacji, które obowiązują w stosunku do rocznych sprawozdań finansowych. Śródroczne skrócone sprawozdania finansowe powinny być czytane razem z rocznymi sprawozdaniami finansowymi (odpowiednio skonsolidowanym i jednostkowym) za rok 2022, opublikowanymi w dniu 21 kwietnia 2023 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej przekazywane jest do publicznej wiadomości łącznie ze śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniem finansowym. Aby uzyskać pełne zrozumienie wyniku i sytuacji finansowej Emitenta, śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki należy czytać łącznie ze śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej.

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga użycia określonych szacunków księgowych. Wymaga również od Zarządu Spółki stosowania własnego osądu przy stosowaniu przyjętych przez Grupę Kapitałową zasad rachunkowości. Zagadnienia, w odniesieniu do których wymagana jest większa doza osądu, zagadnienia bardziej złożone lub takie, przy których założenia i szacunki są znaczące z punktu widzenia sprawozdania finansowego, nie uległy co do zasady zmianie w porównaniu z końcem roku.

8.2. PODSTAWA SPORZĄDZANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Grupy Kapitałowej w ciągu 12 miesięcy od końca okresu sprawozdawczego. W okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie odnotowano istotnych przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły naruszenia postanowień umów kredytowych oraz pożyczek, w sprawie których nie podjęto żadnych działań naprawczych ani przed dniem bilansowym, ani w tym dniu.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w ciągu 12 miesięcy od końca okresu sprawozdawczego. W okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie odnotowano istotnych przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie podlegają zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Śródroczne skrócone sprawozdania finansowe podpisuje kierownik jednostki, tj. Zarząd Spółki, oraz w przypadku wyznaczenia osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zostały podpisane w dniu 29 września 2023 r.

Wszystkie wartości zaprezentowane w śródrocznych skróconych sprawozdaniach finansowych zostały przedstawione w tysiącach złotych, o ile nie wskazano inaczej. Dane prezentowane w niniejszym raporcie zostały zaokrąglone. Z tego powodu sumy kwot w wierszach i kolumnach tabel mogą się nieznacznie różnić od wartości łącznej podanej w podsumowaniu wiersza, bądź kolumny.

8.3. ISTOTNE OCENY I OSZACOWANIA

Przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki Dominującej kieruje się osądem przy dokonywaniu licznych szacunków i założeń, które mają wpływ na stosowane zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań, przychodów oraz kosztów. Faktycznie zrealizowane wartości mogą różnić się od szacowanych przez Zarząd.

W niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym, dokonane przez Zarząd istotne osądy w zakresie stosowanych przez Grupę i Spółkę zasad rachunkowości i główne źródła szacowania niepewności były takie same jak zaprezentowane w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym za 2022 rok w nocie 6.5.

8.4. SEZONOWOŚĆ

Działalność Grupy nie podlega sezonowości, ani cykliczności.

8.5. ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nie wystąpiły w stosunku do ostatniego opublikowanego rocznego sprawozdania finansowego za wyjątkiem zmian opisanych w punkcie 8.6.

8.6. STANDARDY I INTERPRETACJE ZATWIERDZONE PRZEZ UE I OCZEKUJĄCE NA ZATWIERDZENIE***Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2023 roku***

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2022 r., za wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2023 r.:

- Zmiany do MSR 1 i stanowisko praktyczne do MSSF Ujawnienia w zakresie Polityki rachunkowości - zmiany dotyczące zakresu ujawnień znaczących zasad rachunkowości w sprawozdaniu finansowym (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później),
- Zmiany do MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - definicja wartości szacunkowych (zmiany mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później);
- MSSF 17 "Umowy ubezpieczeniowe" (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później),
- Zmiany do MSSF 17 "Umowy ubezpieczeniowe": Pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – Informacje Porównawcze (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później),
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” - zmiany wprowadzają obowiązek ujmowania podatku odroczonego od transakcji, które w momencie początkowego ujęcia powodują powstanie jednakowych różnic przejściowych (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później).

Nowe standardy, zmiany standardów oraz interpretacje nie miały istotnego wpływu na niniejsze sprawozdanie.

Nowe standardy i interpretacje oczekujące na wejście w życie lub oczekujące na zatwierdzenie do stosowania w Unii Europejskiej

Następujące standardy, interpretacje i zmiany zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej i oczekują na wejście w życie:

- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie) – Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji właściwego pełnego standardu MSSF 14,
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” - prezentacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe oraz długoterminowe zobowiązania z tytułu umów zawierające kowenanty (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2024 r. lub później),
- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” – Zobowiązanie z tytułu leasingu w ramach sprzedaży i leasingu zwrotnego (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2024 roku lub później),
- Zmiany do MSR 7 "Sprawozdanie z przepływów pieniężnych" i MSSF 7 "Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji" - umowy finansowania dostawców (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2024 roku lub później),
- Zmiany do MSR 12 "Podatek dochodowy" - Międzynarodowa reforma podatkowa - wzorcowe przepisy filara drugiego (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później).

Według szacunków Grupy, wyżej wymienione nowe standardy, zmiany do istniejących standardów oraz interpretacji nie miałyby istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy

9. SRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANOWE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	Nota	01.01.2023	01.07.2023	01.01.2022	01.07.2022
		30.09.2023	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2022
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	10.2.	24 936	7 570	20 133	6 557
Koszt własny sprzedaży	10.3.	(16 936)	(5 276)	(15 422)	(5 142)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		8 000	2 294	4 711	1 415
Koszty sprzedaży	10.3.	(1 735)	(580)	(1 562)	(566)
Koszty ogólnego zarządu	10.3.	(4 612)	(1 528)	(3 719)	(1 170)
Zysk (strata) ze sprzedaży		1 653	186	(570)	(321)
Pozostałe przychody operacyjne	10.4.	1 150	529	2 271	1 470
Pozostałe koszty operacyjne	10.5.	(371)	(38)	(916)	(385)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		2 432	677	785	764
Przychody finansowe	10.6.	4 463	2 221	3 491	1 040
Koszty finansowe	10.7.	(254)	(98)	(3 998)	(1 391)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		6 641	2 800	278	413
Podatek dochodowy		(663)	(430)	473	120
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		5 978	2 370	751	533
Zysk (strata) netto		5 978	2 370	751	533
Całkowite dochody ogółem		5 978	2 370	751	533
Zysk (strata) netto przypadające na:					
Akcjonariuszy jednostki dominującej		5 978	2 370	751	533
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję					
Średnioważona ilość akcji w szt.	10.16.	16 003 790	16 003 790	16 003 790	16 003 790
Zysk (strata) na 1 akcję w zł	10.16.	0,37	0,15	0,05	0,03

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	30.09.2023	31.12.2022
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	10.8.	22 707	21 510
Wartości niematerialne		467	228
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10.9.	270	344
Aktywa trwałe razem		23 444	22 082
Aktywa obrotowe			
Zapasy	10.10.	11 813	13 377
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10.11.	3 151	2 931
Należności z tytułu podatku dochodowego	10.11.	1	4
Rozliczenia międzyokresowe	10.14.	630	565
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	10.12.	17 471	12 865
Udzielone pożyczki	10.13.	4 273	3 762
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		13 668	13 771
Aktywa obrotowe razem		51 007	47 275
Aktywa razem		74 451	69 357

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2023 - 30.09.2023

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	30.09.2023	31.12.2022
Kapitał własny i zobowiązania			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	10.15.	9 602	9 602
Kapitał zapasowy		41 860	41 646
Kapitał rezerwowy		467	467
Zyski (straty) zatrzymane		7 797	2 033
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej		59 726	53 748
Kapitał własny razem		59 726	53 748
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek	10.17.	991	-
Zobowiązania z tytułu leasingu		2 061	2 301
Rezerwy	10.19.	828	835
<i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>10.19.</i>	<i>828</i>	<i>835</i>
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	10.20.	1 631	1 240
Zobowiązania długoterminowe razem		5 511	4 376
Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek	10.17.	463	215
Zobowiązania z tytułu leasingu		19	111
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	10.21.	75	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	10.21.	4 527	3 883
Rezerwy	10.19.	4 130	4 276
<i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>10.19.</i>	<i>307</i>	<i>392</i>
Przychody przyszłych okresów		-	2 748
Zobowiązania krótkoterminowe razem		9 214	11 233
Zobowiązania razem		14 725	15 609
Kapitał własny i zobowiązania razem		74 451	69 357

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
*/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/*

Lublin, 29 listopada 2023 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2023 r.	9 602	41 646	467	2 033	53 748
Całkowite dochody	-	-	-	5 978	5 978
- Wynik za okres	-	-	-	5 978	5 978
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	214	-	(214)	
Kapitał własny na dzień 30.09.2023 r.	9 602	41 860	467	7 797	59 726

w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2022 r.	9 602	37 435	467	6 068	53 572
Całkowite dochody	-	-	-	176	176
- Wynik za okres	-	-	-	176	176
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	4 211	-	(4 211)	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2022 r.	9 602	41 646	467	2 033	53 748

w tysiącach złotych	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2022 r.	9 602	37 435	467	6 068	53 572
Całkowite dochody	-	-	-	751	751
- Wynik za okres	-	-	-	751	751
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	4 211	-	(4 211)	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2022 r.	9 602	41 646	467	2 608	54 323

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) brutto za okres		6 641	278
Korekty		(4 491)	(1 359)
Podatek dochodowy		(663)	473
Amortyzacja	10.3.	734	808
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(817)	(1 039)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej		(3 282)	1 556
Zmiana stanu zapasów		1 564	(1 743)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		(217)	(884)
Zmiana stanu rezerw		238	(810)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów		(2 057)	(94)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		9	(105)
Inne korekty		-	479
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		2 150	(1 081)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Sprzedaż wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		-	1
Sprzedaż aktywów finansowych		607	3 841
Dywidendy i udziały w zyskach		-	375
Pożyczki spłacone		1 046	7 600
Odsetki otrzymane		320	337
Nabycie aktywów finansowych		(1 788)	(5 770)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		(2 171)	(123)
Pożyczki udzielone		(1 300)	(5 000)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(3 286)	1 261
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Zaciągnięcie kredytów i pożyczek		2 455	-
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek		(1 280)	(246)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(72)	(95)
Odsetki zapłacone		(70)	(25)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		1 033	(366)
Przepływy pieniężne netto, razem		(103)	(186)
Bilansowa zmiana środków pieniężnych		(103)	(186)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		13 771	7 741
Środki pieniężne na koniec okresu		13 668	7 555

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

10. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

10.1. SPRAWOZDAWCZOŚĆ SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

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.
- działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Sp.k.) i Strążyska Sp. z o.o.

w tysiącach złotych	Wyroby powlekane		Działalność holdingów		Finansowa działalność usługowa		Kupno i sprzedaż nieruchomości		Eliminacje		Skonsolidowane	
	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
Działalność kontynuowana												
Przychody od odbiorców zewnętrznych	21 399	20 090	-	-	-	43	3 537	-	-	-	24 936	20 133
Przychody z transakcji pomiędzy segmentami	5	5	-	-	-	-	-	-	(5)	(5)	-	-
Przychody od odbiorców razem	21 404	20 095	-	-	-	43	3 537	-	(5)	(5)	24 936	20 133
Koszty operacyjne ogółem	(20 539)	(19 739)	(777)	(909)	-	(50)	(1 967)	(5)	-	-	(23 283)	(20 703)
Wynik na sprzedaży	865	356	(777)	(909)	-	(7)	1 570	(5)	(5)	(5)	1 653	(570)
Pozostałe przychody przypisane do segmentu	1 139	2 212	11	57	-	2	-	-	-	-	1 150	2 271
Pozostałe koszty przypisane do segmentu	(243)	(891)	(128)	(23)	-	(2)	-	-	-	-	(371)	(916)
Wynik segmentu	1 761	1 677	(894)	(875)	-	(7)	1 570	(5)	(5)	(5)	2 432	785
Przychody finansowe	-	74	4 439	3 417	-	-	24	-	-	-	4 463	3 491
Koszty finansowe	(117)	(57)	(137)	(3 941)	-	-	-	-	-	-	(254)	(3 998)
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	1 644	1 694	3 408	(1 399)	-	(7)	1 594	(5)	(5)	(5)	6 641	278
Podatek dochodowy	(34)	(117)	(500)	590	-	-	(129)	-	-	-	(663)	473
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 610	1 577	2 908	(809)	-	(7)	1 465	(5)	(5)	(5)	5 978	751
Działalność zaniechana	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	1 610	1 577	2 908	(809)	-	(7)	1 465	(5)	(5)	(5)	5 978	751
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	1 610	1 577	2 908	(809)	-	(7)	1 465	(5)	(5)	(5)	5 978	751

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2023 – 30.09.2023

<i>w tysiącach złotych</i>	Wyroby powlekane		Działalność holdingów		Finansowa działalność usługowa		Kupno i sprzedaż nieruchomości		Eliminacje		Skonsolidowane	
	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022
Aktywa segmentu	38 360	36 037	41 452	37 136	-	-	670	2 087	(19 970)	(20 021)	60 512	55 239
Nieprzypisane aktywa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 939	14 118
Aktywa razem	38 360	36 037	41 452	37 136	-	-	670	2 087	(19 970)	(20 021)	74 451	69 357
Zobowiązania segmentu	7 182	6 768	339	369	-	-	48	2 519	(3 023)	(3 026)	4 546	6 630
Nieprzypisane zobowiązania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 179	8 979
Zobowiązania razem	7 182	6 768	339	369	-	-	48	2 519	(3 023)	(3 026)	14 725	15 609

Przychody ze sprzedaży w segmencie wyroby powlekane

Informacje dotyczące produktów i usług		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Materiały powlekane PCV	16 591	15 673
Materiały powlekane PU	3 784	3 614
Pozostałe	1 029	808
Razem	21 404	20 095

Informacje dotyczące obszarów geograficznych		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Kraj	15 692	14 807
Państwa UE	4 195	3 683
Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina)	1 517	1 605
Razem	21 404	20 095

Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ze sprzedaży ogółem)		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Główny klient	-	-
Pozostali	21 404	20 095
Razem	21 404	20 095

Przychody ze sprzedaży w segmencie finansowa działalność usługowa

Informacje dotyczące produktów i usług		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Usługi finansowe	-	43
Razem	-	43

Informacje dotyczące obszarów geograficznych		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Kraj	-	43
Razem	-	43

Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ze sprzedaży ogółem)		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Główny klient	-	-
Pozostali	-	43
Razem	-	43

Przychody ze sprzedaży w segmencie kupno i sprzedaż nieruchomości

Informacje dotyczące produktów i usług		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Sprzedaż apartamentów w Zakopanem	3 537	-
Razem	3 537	-
Informacje dotyczące obszarów geograficznych		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Kraj	3 537	-
Razem	3 537	-
Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ze sprzedaży ogółem)		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Główny klient	-	-
Pozostali	3 537	-
Razem	3 537	-

10.2. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Główne produkty		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	24 917	20 123
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	19	10
Razem	24 936	20 133
Obszary geograficzne		
	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Kraj	19 224	14 845
Państwa UE	4 195	3 683
Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 517	1 605
Razem	24 936	20 133

10.3. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Amortyzacja	734	808
Zużycie materiałów i energii	12 428	13 563
Usługi obce	2 222	2 070
Podatki i opłaty	1 261	1 018
Wynagrodzenia	4 118	3 855
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	999	947
Pozostałe koszty rodzajowe	756	183
Koszty według rodzaju	22 518	22 444
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	746	(1 751)
Koszt sprzedaży	(1 735)	(1 562)
Koszty ogólnego zarządu	(4 612)	(3 719)
Wartość sprzedanych towarów	19	10
Koszt własny sprzedaży	16 936	15 422

10.4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	1
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	1	1 413
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	181	181
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	92	116
Rozliczenie nadwyżek	8	19
Dotacje	822	479
Otrzymane odszkodowania	10	-
Zwrot kosztów postępowań sądowych	-	6
Korekta roczna podatku VAT	-	6
Odzyskanie należności	-	44
Odzysk z likwidacji aktywów	6	-
Pozostałe przychody operacyjne	30	6
Razem	1 150	2 271

10.5. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	(15)	-
Aktualizacja wartości zapasów	(89)	(398)
Aktualizacja wartości należności	(1)	(67)
Darowizny	(13)	(54)
Koszty sądowe i egzekucyjne i koszty postępowania spornego	(109)	(384)
Spisanie nieściągalnych należności	-	(1)
Korekty z tytułu podatku VAT	(14)	-
Likwidacja niepełnowartościowych materiałów	(114)	-
Szkody w środkach transportu	(9)	-
Pozostałe koszty operacyjne	(7)	(12)
Razem	(371)	(916)

10.6. PRZYCHODY FINANSOWE

	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Otrzymane dywidendy	-	458
Odsetki od udzielonych pożyczek	286	555
Prowizje od udzielonych pożyczek	-	16
Odsetki od obligacji	419	-
Odsetki od lokat	437	-
Odsetki od środków na rachunkach	2	4
Aktualizacja wartości inwestycji	3 104	-
Zysk ze zbycia akcji i udziałów	193	2 373
Zysk z tyt. różnic kursowych	-	85
Inne	22	-
Razem	4 463	3 491

10.7. KOSZTY FINANSOWE

	01.01.2023	01.01.2022
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	30.09.2022
Odsetki	(41)	(69)
Odsetki od kredytów i pożyczek	(25)	-
Prowizje od kredytów i pożyczek	(42)	-
Odsetki od leasingu	(3)	-
Pozostałe odsetki	(141)	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	(3 929)
Strata z tytułu różnic kursowych	(2)	-
Razem	(254)	(3 998)

10.8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na dzień 01.01.2022 r.	5 498	26 890	22 086	1 052	1 199	56 725
Nabycie	-	-	20	-	5	25
Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16	-	67	-	-	-	67
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	(9)	-	-	(9)
Wartość brutto na dzień 31.12.2022 r.	5 498	26 957	22 097	1 052	1 204	56 808
Wartość brutto na dzień 01.01.2023 r.	5 498	26 957	22 097	1 052	1 204	56 808
Nabycie	-	41	503	-	15	559
Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16	-	(278)	-	-	-	(278)
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	(73)	-	(2)	(75)
Wartość brutto na dzień 30.09.2023 r.	5 498	26 720	22 527	1 052	1 217	57 014

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Umorzenie na dzień 01.01.2022 r.	(183)	(4 024)	(8 227)	(786)	(751)	(13 971)
Amortyzacja za okres	(61)	(216)	(420)	(73)	(190)	(960)
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	9	-	-	9
Umorzenie na dzień 31.12.2022 r.	(244)	(4 240)	(8 638)	(859)	(941)	(14 922)
Umorzenie na dzień 01.01.2023 r.	(244)	(4 240)	(8 638)	(859)	(941)	(14 922)
Amortyzacja za okres	(46)	(158)	(308)	(47)	(117)	(676)
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	60	-	2	62
Umorzenie na dzień 30.09.2023 r.	(290)	(4 398)	(8 886)	(906)	(1 056)	(15 536)

Odpisy z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2022 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Utworzenie/Rozwiązanie	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31.12.2022 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2023 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Utworzenie/Rozwiązanie	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30.09.2023 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Na dzień 01.01.2022 r.	4 223	12 281	4 872	258	444	22 078
Na dzień 31.12.2022 r.	4 162	12 132	4 472	185	259	21 210
Na dzień 01.01.2023 r.	4 162	12 132	4 472	185	259	21 210
Na dzień 30.09.2023 r.	4 116	11 737	4 654	138	157	20 802

W pierwszych trzech kwartałach 2023 roku poziom odpisów aktualizujących rzeczowe aktywa trwałe nie zmienił się.

Środki trwałe w budowie

Spółka zależna Sawnil Polska Sp. z o.o. realizuje inwestycje mające na celu wdrożenie nowych produktów wytwarzanych metodą lakierów wodnych. Zgodnie z wymogami rynku technologia produkcji zostanie zmieniona na bardziej proekologiczną. Na zakup nowych urządzeń pozyskano środki z funduszy europejskich. Dofinansowanie wynosi 60%. Planowane nakłady na realizowane przedsięwzięcie wyniosą 3 004 tys. zł.

Niezakończone zadania inwestycyjne wg stanu na dzień bilansowy 30.09.2023 r. wynoszą 1 905 tys. zł (na 31.12.2022 r. wynosiły 300 tys. zł).

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Rodzaj zabezpieczenia	Wartość	Wierzyciel	Data ustanowienia	Termin
Hipoteka kaucyjna na działkach jako zabezpieczenie wierzytelności cen	do wysokości 600 tys. zł	PGE Zamojska Korporacja Energetyczna	26.03.2009	brak wskazania
Hipoteka umowna na nieruchomości KW nr PR1P/00086051/8	do wysokości 4 465 tys. zł	MBANK S.A.	13.04.2023	brak wskazania

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Grupę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu

Grupa nie posiada i nie użytkuje na dzień 30.09.2023 r. do prowadzenia bieżącej działalności środków trwałych na podstawie umów leasingu, które nie znajdują się w ewidencji środków trwałych i nie podlegają amortyzacji.

10.9. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Kierując się art. 82 MSR 12 podatek dochodowy, Grupa ujawnia 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.

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Niezapłacone odsetki od zobowiązań	5	5
Ujemne różnice kursowe	3	1
Odpisy aktualizujące wartość należności	19	20
Niezapłacone składki ZUS	-	30
Rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe pracowników	163	181
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	52	52
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	28	17
Rezerwa na premię roczną dla Zarządu	-	33
Rezerwa na opłatę za korzystanie ze środowiska	-	5
Razem	270	344

10.10. ZAPASY

Zapasy na dzień 30.09.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Materiały	4 380	(519)	3 861
Półprodukty i produkty w toku	1 006	(108)	898
Produkty gotowe	7 291	(237)	7 054
Towary	-	-	-
Razem	12 677	(864)	11 813

Zapasy na dzień 31.12.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Materiały	4 346	(538)	3 808
Półprodukty i produkty w toku	2 939	(109)	2 830
Produkty gotowe	7 048	(309)	6 739
Towary	-	-	-
Razem	14 333	(956)	13 377

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość na dzień 01.01.2023	Zmiana	Wartość na dzień 30.09.2023
Materiały	(538)	19	(519)
Półprodukty i produkty w toku	(109)	1	(108)
Produkty gotowe	(309)	72	(237)
Towary	-	-	-
Razem	(956)	92	(864)

10.11. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Należności z tytułu dostaw i usług	2 994	2 812
Należności z tytułu podatków	127	70
Pozostałe należności	31	53
Razem	3 152	2 935

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na dzień 30.09.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Należności z tytułu dostaw i usług	3 042	(48)	2 994
Należności z tytułu podatków	127	-	127
Pozostałe należności	409	(378)	31
Razem	3 578	(426)	3 152

Zmiany odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 30.09.2023
Należności z tytułu dostaw i usług	(48)	-	(48)
Należności z tytułu podatków	-	-	-
Pozostałe należności	(378)	-	(378)
Razem	(426)	-	(426)

10.12. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Papiery wartościowe		
Cena nabycia	15 458	13 956
Aktualizacja wartości	2 013	(1 091)
Wartość godziwa	17 471	12 865

Jednostka Dominująca nabyła i posiada obligacje Skarbu Państwa oraz Banku Gospodarstwa Krajowego, jak również akcje i obligacje różnych spółek notowanych na rynku regulowanym. Zostały one zaprezentowane na dzień bilansowy z uwzględnieniem wartości rynkowej na ten dzień na rynku regulowanym. Ustalenie wartości godziwej oparte jest na pierwszym poziomie pozyskania informacji wejściowych.

Na dzień 30 września 2023 r. Spółka posiadała 859 298 sztuk akcji Herkules S.A. o wartości 565 418,08 zł. Po dniu bilansowym, tj. 7 listopada 2023 r., zostało otwarte postępowanie układowe wobec Herkules S.A.

Zmiany aktualizacji wartości papierów wartościowych w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 30.09.2023
Papiery wartościowe	(1 091)	3 104	2 013
Razem	(1 091)	3 104	2 013

10.13. UDZIELONE POŻYCZKI

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Kapitał	3 614	3 361
Odsetki	659	401
Razem	4 273	3 762

10.14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	88	61
Opłata za dostęp do serwisu notowań	-	1
Prenumerata czasopism	3	-
Podatek od nieruchomości	275	-
System Zarządzania Jakością	7	5
Urząd Dozoru Technicznego	6	3
Patenty i licencje	14	89
Badania i pomiary	1	37
Ochrona środowiska	29	-
Działalność badawczo-rozwojowa	72	265
Udział w targach	-	2
Egzaminy kwalifikacyjne	9	11
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43	-
Asysta serwisowa SIMPLE	20	78
System informatyczne	2	2
Gwarancje	1	1
Remonty rozliczane w czasie	55	-
Inne	5	10
Razem	630	565

10.15. AKCJE I AKCJONARIAT

	31.09.2023	31.12.2022
Liczba akcji na początek okresu (w pełni opłacone)	16 003 790	16 003 790
seria E*	16 003 790	16 003 790
- w tym akcje własne	-	-
Wartość nominalna 1 akcji (w złotych)	0,60	0,60
Liczba akcji na koniec okresu (w pełni opłacone)	16 003 790	16 003 790
Wartość nominalna 1 akcji (w złotych)	0,60	0,60

*akcje będące przedmiotem notowań na rynku podstawowym GPW w Warszawie

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia/przekazania niniejszego sprawozdania

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Liczba głosów na WZA	Wartość nominalna akcji	Udział akcji w kapitale zakładowym	Udział głosów na WZA
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1 z siedzibą w Warszawie, wpisany do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy, pod numerem RFi 1339	7 163 953	7 163 953	4 298 372	44,76%	44,76%
Inne podmioty	8 839 837	8 839 837	5 303 902	55,24%	55,24%
RAZEM	16 003 790	16 003 790	9 602 274	100,00%	100,00%

*zgodnie z treścią zawiadomienia z dnia 09.03.2022 r.

Zmiany w strukturze akcjonariatu Sanwil Holding S.A. w i po okresie sprawozdawczym

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 29 września 2023 r., do dnia publikacji niniejszego raportu, nie miały miejsca zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

Informacje o wypłaconych dywidendach

W okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu spółki z Grupy Kapitałowej nie wypłycały dywidendy.

10.16. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA AKCJĘ

Podstawowy zysk przypadający na 1 akcję za okres zakończony 30.09.2023 r.

Kalkulacja podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję na 30.09.2023 r. dokonana została w oparciu o zysk netto za okres obrotowy przypadający na akcjonariuszy zwykłych Spółki w kwotach:

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
Podstawowy zysk (strata)	5 978	751

oraz średnią ważoną liczbę akcji na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego zaprezentowaną poniżej:

	30.09.2023	30.09.2022
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	16 003 790	16 003 790
Liczba akcji zwykłych na początek okresu	16 003 790	16 003 790
Liczba akcji na koniec okresu (w pełni opłacone)	16 003 790	16 003 790

	30.09.2023	30.09.2022
Średnia ważona liczba akcji zwykłych w okresie	16 003 790	16 003 790
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (rozwodniona) na koniec okresu	16 003 790	16 003 790

Podstawowy(a) zysk (strata) na jedną akcję w zł	0,37	0,05
Rozwodniony(a) zysk (strata) na jedną akcję w zł	0,37	0,05

	30.09.2023	31.12.2022
Wartość księgowa	59 726	53 748
Średnioważona ilość akcji w szt.	16 003 790	16 003 790
Wartość księgowa na jedną akcję w zł	3,73	3,36

10.17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK

Kredyty i pożyczki wg rodzaju

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Kredyty bankowe	1 454	31
Pożyczki	-	184
<i>w tym:</i>		
część krótkoterminowa	463	215
część długoterminowa	991	-
Razem	1 454	215

Kredyty i pożyczki o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
do 12 miesięcy	463	215
powyżej 1 roku do 3 lat	-	-
powyżej 3 do 5 lat	991	-
powyżej 5 lat	-	-
Razem	1 454	215

Kredyty i pożyczki (struktura walutowa)

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
w walucie polskiej	1 454	215
w walutach obcych	-	-
Razem	1 454	215

Zestawienie kredytów bankowych wraz z podaniem limitów kredytowych

Kredytodawca	Nr umowy data zawarcia	Cel	Przyznana kwota kredytu w tys. zł	Kwota zadłużenia w tys. zł	Termin spłaty	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
MBANK S.A.	umowa 20/017/23/Z/VW z dnia 13.04.2023	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	1 500	318	14.03.2025	WIBOR ON PLN+1,6 p.p. lub ESTR ON EUR + 2,0 p.p.	1) gwarancja de minimis BGK 2) weksel in blanco
MBANK S.A.	umowa 20/020/23/Z/FL z dnia 13.04.2023	kredyt inwestycyjny	2 461	991	22.03.2028	WIBOR 1M+2p.p.	1) cesja wierzytelności z dotacji 2) weksel in blanco 3) hipoteka umowna na nieruchomości gruntowej nr działki 284/9 i budynkowej o numerze KW PR1P/00086051/8
MBANK S.A.	umowa 20/021/23/Z/LI z dnia 13.04.2023	kredyt na finansowanie podatku Vat	515	145	21.06.2024	WIBOR 1M+1,6p.p.	1) blokada środków ze zwrotu podatku Vat z US 2) hipoteka umowna na nieruchomości gruntowej nr działki 284/9 i budynkowej o numerze KW PR1P/00086051/8
			RAZEM	1 454			

10.18. ZABEZPIECZENIA ZOBOWIĄZAŃ

Grupa posiadała na dzień 30.09.2023 r. następujące zabezpieczenia wykonania zobowiązań:

Bank / Wierzyciel	Kwota zobowiązania z umowy	Data ustanowienia	Termin zapadalności	Zabezpieczenie
PGE S.A.	do wysokości zobowiązań z tytułu zużycia energii elektrycznej	26.03.2009	Brak wskazania	hipoteka kaucyjna do kwoty 600 tys. zł jako zabezpieczenie wierzytelności dot. cen na działkach, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
MBANK S.A.	do kwoty 1 mln. zł lub 200 tys. EUR	13.04.2023	Do czasu spłaty zobowiązania	gwarancja de minimis BGK, weksel in blanco
MBANK S.A.	do kwoty 4 465 tys. zł	13.04.2023	Do czasu spłaty zobowiązania	cesja wierzytelności, weksel in blanco, hipoteka umowna na nieruchomości gruntowej nr działki 284/9 i budynkowej o numerze KW PR1P/00086051/8

10.19. REZERWY

<i>w tysiącach złotych</i>	Na instrumenty finansowe	Zobowiązania	Pracownicy			Suma
			Na nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Na niewykorzystane urlopy	
Na dzień 01.01.2023 r.	3 626	258	458	494	275	5 111
Zwiększenia/Utworzenie	141	-	-	-	-	141
Zmniejszenia/Wykorzystanie	-	(201)	(81)	(12)	-	(294)
Na dzień 30.09.2023 r.	3 767	57	377	482	275	4 958
Część długoterminowa	-	-	364	464	-	828
Część krótkoterminowa	3 767	57	13	18	275	4 130

10.20. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 150	1 160
Odsetki	95	48
Różnice kursowe	4	32
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	382	-
Razem	1 631	1 240

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	Stan na 30.09.2023
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 160	(10)	1 150
Odsetki	48	47	95
Różnice kursowe	32	(28)	4
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	382	382
Razem	1 240	391	1 631

10.21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe**

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 078	2 552
Zobowiązania publicznoprawne	762	640
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	75	-
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	337	351
Pozostałe zobowiązania	350	340
Razem	4 602	3 883

Zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów wymagalności

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Do 1 miesiąca	2 052	83
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	826	1 208
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	1 257
Przeterminowane	200	4
Razem	3 078	2 552

Przeterminowane zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów przeterminowania

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Do 1 miesiąca	200	4
Razem	200	4

10.22. TRANSAKcje z podmiotami powiązаныmi

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu MSR 24

W wyniku przeprowadzonej analizy powiązań kapitałowo-osobowych, zgodnie z MSR 24 „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”, Grupa nie zidentyfikowała podmiotów powiązanych, z którymi zawierane były transakcje. W poprzednich okresach Grupa zbyt szeroko interpretowała powiązania kapitałowo-osobowe, identyfikując jako powiązane podmioty, które nie spełniały warunków uznania za powiązane zgodnie z MSR 24, stąd w bieżącym okresie Grupa przekształciła dane porównawcze. Powyższa zmiana ma jedynie charakter prezentacyjny i nie ma wpływu na wynik Grupy.

Sprzedaż produktów i usług

w tysiącach złotych	Wartość transakcji w okresie*			Nierozliczone saldo na dzień		
	01.01.2023	01.01.2022	01.01.2022	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2022
	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2022			
	<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>			<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>		
Strążyńska BIS Sp. z o.o.	-	-	1	-	-	1
Razem	-	-	1	-	-	1

*Wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT.

**W powyższej tabeli zaprezentowano wysokość nierozliczonego salda w pełnej wysokości jakie występuje w jednostce współzależnej pod firmą Strążyńska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyńska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.), natomiast z uwagi, że Strążyńska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyńska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) podlega konsolidacji metodą proporcjonalną, to eliminacje są dokonywane proporcjonalnie do wysokości posiadanych udziałów tj. 50%.

Zakup produktów i usług

w tysiącach złotych	Wartość transakcji w okresie*			Nierozliczone saldo na dzień		
	01.01.2023	01.01.2022	01.01.2022	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2022
	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2022			
	<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>			<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>		
Wikana S.A.	-	-	142	-	-	59
Zielone Tarasy Sp. z o.o.	-	-	2	-	-	1
Doradztwo Gospodarcze Piotr Kwaśniewski	-	-	89	-	-	10
Razem	-	-	233	-	-	70

*Wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT.

Udzielone pożyczki (kapitał i odsetki)

w tysiącach złotych	Nierozliczone saldo na dzień	Nierozliczone saldo na dzień	Wartość transakcji w okresie				Nierozliczone saldo na dzień
			31.12.2022	31.12.2022	Udzielenie	Splata kapitału	
		<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>					
Wikana S.A.	3 167	-	-	-	-	-	-
Razem	3 167	-	-	-	-	-	-

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

11. SRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	Nota	01.01.2023	01.07.2023	01.01.2022	01.07.2022
		30.09.2023	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2022
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży		-	-	-	-
Koszt własny sprzedaży		-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		-	-	-	-
Koszty sprzedaży	12.1.	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	12.1.	(830)	(241)	(914)	(332)
Zysk (strata) ze sprzedaży		(830)	(241)	(914)	(332)
Pozostałe przychody operacyjne	12.2.	11	7	56	49
Pozostałe koszty operacyjne	12.3.	(127)	(1)	(23)	(17)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		(946)	(235)	(881)	(300)
Przychody finansowe	12.4.	4 664	2 275	3 928	1 089
Koszty finansowe	12.5.	(144)	(58)	(3 941)	(1 374)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 574	1 982	(894)	(585)
Podatek dochodowy		(500)	(414)	590	160
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		3 074	1 568	(304)	(425)
Zysk (strata) netto		3 074	1 568	(304)	(425)
Całkowite dochody ogółem		3 074	1 568	(304)	(425)
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję					
Średnioważona ilość akcji w szt.		16 003 790	16 003 790	16 003 790	16 003 790
Zysk (strata) na 1 akcję w zł		0,19	0,10	(0,02)	(0,03)

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	30.09.2023	31.12.2022
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe		107	405
Wartości niematerialne		18	26
Pozostałe inwestycje długoterminowe	12.10.	16 941	16 941
Udzielone pożyczki	12.10.	3 000	3 000
Aktywa trwałe razem		20 066	20 372
Aktywa obrotowe			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		66	99
Rozliczenia międzyokresowe		8	11
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	12.11.	17 016	12 865
Udzielone pożyczki	12.12.	4 296	3 788
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		11 917	12 846
Aktywa obrotowe razem		33 303	29 609
Aktywa razem		53 369	49 981

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	30.09.2023	31.12.2022
Kapitał własny i zobowiązania			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy		9 602	9 602
Kapitał zapasowy		35 507	36 741
Kapitał rezerwowy		467	467
Zyski (straty) zatrzymane		3 074	(1 234)
Kapitał własny razem		48 650	45 576
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu leasingu		65	280
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12.9.	478	48
Zobowiązania długoterminowe razem		543	328
Zobowiązania z tytułu leasingu		19	82
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		70	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		320	369
Rezerwy	12.8.	3 767	3 626
Zobowiązania krótkoterminowe razem		4 176	4 077
Zobowiązania razem		4 719	4 405
Kapitał własny i zobowiązania razem		53 369	49 981

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2023 r.	9 602	36 741	467	(1 234)	45 576
Całkowite dochody	-	-	-	3 074	3 074
- Wynik za okres	-	-	-	3 074	3 074
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	(1 234)	-	1 234	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2023 r.	9 602	35 507	467	3 074	48 650

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2022 r.	9 602	32 595	467	3 824	46 488
Całkowite dochody	-	-	-	(1 234)	(1 234)
- Wynik za okres	-	-	-	(1 234)	(1 234)
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	3 824	-	(3 824)	-
Wynik połączenia jednostek pod wspólną kontrolą	-	322	-	-	322
Kapitał własny na dzień 31.12.2022 r.	9 602	36 741	467	(1 234)	45 576

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2022 r.	9 602	32 595	467	3 824	46 488
Całkowite dochody	-	-	-	(304)	(304)
- Wynik za okres	-	-	-	(304)	(304)
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	3 824	-	(3 824)	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2022 r.	9 602	36 419	467	(304)	46 184

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) brutto za okres		3 574	(894)
Podatek dochodowy		(500)	590
Korekty		(3 498)	(489)
Amortyzacja	12.1.	77	78
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(907)	(1 419)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej		(3 296)	1 556
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		31	(76)
Zmiana stanu rezerw		571	(676)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów		21	43
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		5	5
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(424)	(793)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Sprzedaż aktywów finansowych		607	3 841
Dywidendy i udziały w zyskach		-	697
Pożyczki spłacone		1 046	7 600
Odsetki otrzymane		536	510
Nabycie aktywów finansowych		(1 342)	(5 770)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		-	(45)
Pożyczki udzielone		(1 300)	(5 000)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(453)	1 833
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(49)	(53)
Odsetki zapłacone		(3)	(12)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(52)	(65)
Przepływy pieniężne netto, razem		(929)	975
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		(929)	975
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		12 846	5 403
Środki pieniężne na koniec okresu		11 917	6 378

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku

12. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

12.1. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
Amortyzacja	77	78
Zużycie materiałów i energii	24	24
Usługi obce	359	314
Podatki i opłaty	115	96
Wynagrodzenia	214	335
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36	57
Pozostałe koszty rodzajowe	-	1
Koszty według rodzaju	825	905
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	5	9
Koszty ogólnego zarządu	(830)	(914)
Koszt własny sprzedaży	-	-

12.2. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
Zwrot kosztów postępowań sądowych	-	6
Korekta roczna podatku VAT	-	6
Odzyskanie należności	-	44
Pozostałe przychody operacyjne	11	-
Razem	11	56

12.3. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
Koszty sądowe i egzekucyjne oraz koszty postępowania spornego	(109)	(15)
Korekta roczna podatku VAT	(14)	-
Pozostałe koszty operacyjne	(4)	(8)
Razem	(127)	(23)

12.4. PRZYCHODY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
Otrzymane dywidendy	-	780
Odsetki od udzielonych pożyczek	505	744
Prowizje od udzielonych pożyczek	-	16
Odsetki od obligacji	405	-
Odsetki od lokat	428	-
Odsetki od środków na rachunkach	2	-
Zysk ze zbycia akcji i udziałów	193	2 373
Zysk z tyt. różnic kursowych	7	15
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 104	-
Inne	20	-
Razem	4 664	3 928

12.5. KOSZTY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	30.09.2023	30.09.2022
Odsetki od leasingu finansowego (MSSF16)	(3)	(12)
Aktualizacja wartości inwestycji	-	(3 929)
Aktualizacja rezerwy na instrumenty finansowe	(141)	-
Razem	(144)	(3 941)

12.6. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Kierując się art. 82 MSR 12 Podatek dochodowy, Spółka ujawnia 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. Kierując się zasadą ostrożnej wyceny Spółka nie wykazuje aktywów z tytułu podatku odroczonego.

12.7. ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA

Wysokość odpisów aktualizujących aktywa (przeszacowań aktywów) na 30.09.2023 r.

	Wartość brutto	Aktualizacja wartości	Wartość netto
Udziały w jednostkach zależnych	57 802	(40 861)	16 941
Należności z tytułu dostaw i usług	36	(16)	20
Należności publiczno-prawne	23	-	23
Pozostałe należności	296	(273)	23
Papiery wartościowe	15 004	2 012	17 016
Razem	73 161	(39 138)	34 023

Zmiany odpisów aktualizujących aktywa (przeszacowań aktywów) w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 30.09.2023
Udziały w jednostkach zależnych	(40 861)	-	(40 861)
Należności z tytułu dostaw i usług	(16)	-	(16)
Należności publiczno-prawne	-	-	-
Pozostałe należności	(273)	-	(273)
Papiery wartościowe	(1 091)	3 103	2 012
Razem	(42 241)	3 103	(39 138)

12.8. REZERWY

<i>w tysiącach złotych</i>	Na Instrumenty Finansowe	Zobowiązania	Pracownicze	Suma
Wartość na dzień 01.01.2023 r.	3 626	-	-	3 626
Zwiększenia/Utworzenie	141	-	-	141
Wartość na dzień 30.09.2023 r.	3 767	-	-	3 767
Część długoterminowa	-	-	-	-
Część krótkoterminowa	3 767	-	-	3 767

12.9. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Odsetki od udzielonych pożyczek	61	38
Odsetki od obligacji	32	10
Odsetki od lokat	2	-
Aktualizacja wartości inwestycji	383	-
Razem	478	48

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2023 do 30.09.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	Stan na 30.09.2023
Odsetki od udzielonych pożyczek	38	23	61
Odsetki od obligacji	10	22	32
Odsetki od lokat	-	2	2
Aktualizacja wartości inwestycji	-	383	383
Razem	48	430	478

12.10. POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Udziały w jednostkach powiązanych	16 941	16 941
Udzielone pożyczki	3 000	3 000
Razem	19 941	19 941

Nazwa	Kwota	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Sanwil Polska Sp. z o.o.	3 000	WIBOR 1M+3p.p.	01.07.2025	hipoteka kaucyjna na nieruchomości do kwoty 3,1 mln zł
Razem	3 000			

12.11. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022
Papiery wartościowe		
Cena nabycia	15 004	13 956
Aktualizacja wartości	2 012	(1 091)
Wartość godziwa	17 016	12 865

Spółka nabyła i posiada obligacje Skarbu Państwa oraz Banku Gospodarstwa Krajowego jak również akcje i obligacje różnych spółek notowane na rynku regulowanym. Zostały one zaprezentowane na dzień bilansowy z uwzględnieniem wartości rynkowej na ten dzień na rynku regulowanym. Ustalenie wartości godziwej oparte jest na pierwszym poziomie pozyskania informacji wejściowych.

Na dzień 30 września 2023 r. Spółka posiadała 859 298 sztuk akcji Herkules S.A. o wartości 565 418,08 zł. Po dniu bilansowym, tj. 7 listopada 2023 r., zostało otwarte postępowanie układowe wobec Herkules S.A.

12.12. UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2023	31.12.2022 <i>(Przekształcone dane porównawcze)*</i>	31.12.2022
Jednostkom powiązanim	22	25	3 192
Kapitał	-	-	3 000
Odsetki	22	25	192
Jednostkom pozostałym	4 274	3 763	596
Kapitał	3 614	3 361	361
Odsetki	660	402	235
Razem	4 296	3 788	3 788

* W wyniku przeprowadzonej analizy powiązań kapitałowo-osobowych, zgodnie z MSR 24 „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”, Spółka zidentyfikowała jako podmiot powiązany, z którym zawierane były transakcje udzielania pożyczek, jedynie spółkę zależną Sanwil Polska Sp. z o.o. W poprzednich latach Spółka zbyt szeroko interpretowała powiązania kapitałowo-osobowe, identyfikując jako powiązane podmioty, które nie spełniały warunków uznania za powiązane zgodnie z MSR 24, stąd w bieżącym okresie Spółka przekształciła dane porównawcze. Powyższa zmiana ma jedynie charakter prezentacyjny i nie ma wpływu na wynik Spółki.

Pożyczki udzielone podmiotom zależnym

<i>w tysiącach złotych</i>						
Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Data umowy	Kwota pożyczki wg umowy	Kapitał/ Odsetki	Kwota pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty kapitału
Sanwil Polska Sp. z o.o.	część krótkoterminowa odsetki od pożyczki długoterminowej nota 12.10.		kapitał odsetki	- 22	wibor 1M + 3 p.p.	01.07.2025
Razem				22		

12.13. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanyimi w rozumieniu MSR 24

W wyniku przeprowadzonej analizy powiązań kapitałowo-osobowych, zgodnie z MSR 24 „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”, Spółka zidentyfikowała jako podmioty powiązane, z którymi zawierane były transakcje, spółki zależne: Sanwil Polska Sp. z o.o. oraz Strążyska BIS Sp. z o.o. W poprzednich latach Spółka zbyt szeroko interpretowała powiązania kapitałowo-osobowe, identyfikując jako powiązane podmioty, które nie spełniały warunków uznania za powiązane zgodnie z MSR 24, stąd w bieżącym okresie Spółka przekształciła dane porównawcze. Powyższa zmiana ma jedynie charakter prezentacyjny i nie ma wpływu na wynik Spółki.

Sprzedaż produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość transakcji w okresie*		Nierozliczone saldo na dzień	
	01.01.2023	01.01.2022	30.09.2023	31.12.2022
	30.09.2023	30.09.2022		
Strążyska BIS Sp. z o.o.	1	1	1	1
Razem	1	1	1	1

*wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT

Zakup produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość transakcji w okresie*			Nierozliczone saldo na dzień		
	01.01.2023 30.09.2023	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2022 30.09.2022	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2022
	<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>			<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>		
Sanwil Polska Sp. z o.o.	6	6	6	-	-	-
Wikana S.A.	-	-	142	-	-	59
Zielone Tarasy Sp. z o.o.	-	-	2	-	-	1
Doradztwo Gospodarcze Piotr Kwaśniewski	-	-	89	-	-	10
Razem	6	6	239	-	-	70

*wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT

Udzielone pożyczki (kapitał i odsetki)

<i>w tysiącach złotych</i>	Nierozliczone saldo na dzień	Nierozliczone saldo na dzień	Wartość transakcji w okresie				Nierozliczone saldo na dzień
	31.12.2022	31.12.2022	Udzielenie	Spłata kapitału	Naliczenie odsetek	Spłaty odsetek	30.09.2023
	<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>						
Sanwil Polska Sp. z o.o.	3 025	3 025	-	-	219	(222)	3 022
Wikana S.A.	3 167	-	-	-	-	-	-
Razem	6 192	3 025	-	-	219	(222)	3 022

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2023 roku