

Grupa Kapitałowa



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2015

(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 3 kwartał roku obrotowego 2015 obejmujący okres od 2015-07-01 do 2015-09-30
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów
Sprawozdawczości Finansowej
w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowych
w walucie zł**

data przekazania: 2015-11-13

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
(miejscowość)

81 444 64 62
(fax)

www.holding.sanwil.com
(www)

650021906
(REGON)

SPIS TREŚCI

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

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

WYBRANE DANE FINANSOWE

dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2015	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2014	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2015	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	46 264	47 960	11 120	11 473
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 253	-2 538	-782	-607
Zysk (strata) brutto	-2 826	-1577	-680	-377
Zysk (strata) netto	-2 837	-1 606	-682	-384
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	504	1 355	119	324
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	870	-981	205	-235
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-387	-134	-91	-32
Przepływy pieniężne netto, razem	987	240	233	57
	Na dzień 30 września 2015	Na dzień 31 grudnia 2014	Na dzień 30 września 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
Aktywa, razem	76 042	73 948	17 940	17 349
Zobowiązania długoterminowe	10 760	2 325	2 539	545
Zobowiązania krótkoterminowe	15 345	21 340	3 620	5 007
Kapitał własny	49 937	50 283	11 781	11 797
Kapitał zakładowy	5 012	5 012	1 182	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)	-0,34	-0,19	-0,08	-0,05
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	5,98	6,02	1,41	1,41
dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2015	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2014	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2015	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 146	2366	276	566
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-975	-719	-234	-172
Zysk (strata) brutto	-204	423	-49	101
Zysk (strata) netto	-204	436	-49	104
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-38	-264	-9	-63
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 855	6	438	1
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6	-28	-1	-7
Przepływy pieniężne netto, razem	1 811	-286	427	-68
	Na dzień 30 września 2015	Na dzień 31 grudnia 2014	Na dzień 30 września 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
Aktywa, razem	48 542	48 048	11 452	11 273
Zobowiązania długoterminowe	67	68	16	16
Zobowiązania krótkoterminowe	2 816	2 118	664	497
Kapitał własny	45 659	45 862	10 772	10 760
Kapitał zakładowy	5 012	5 012	1 182	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)	-0,02	0,05	-0,01	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	5,47	5,49	1,29	1,29

Powyższe wybrane dane finansowe:

- a. za 3 kwartały 2015 roku został przeliczony na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2015 roku – 4,2386 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 2015 roku) – 4,1585 PLN/EUR.
- b. na dzień 31.12.2014 r. zostały przeliczone 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;
- c. za 3 kwartały 2014 roku został przeliczony na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2014 roku – 4,1755 PLN/EUR;
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 września 2014 roku) – 4,1803 PLN/EUR.

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

1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>Wyszczególnienie</i>	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2015	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2015	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2014	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2014
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	17 536	46 264	14 837	47 960
Koszt własny sprzedaży	13 629	34 561	10 081	34 567
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 907	11 703	4 756	13 393
Koszty sprzedaży	307	954	318	978
Koszty ogólnego Zarządu	4 568	13 884	4 426	13 644
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	(968)	(3 135)	12	(1 229)
Pozostałe przychody operacyjne	465	1 312	143	848
Pozostałe koszty operacyjne	249	1 430	127	2 157
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(752)	(3 253)	28	(2 538)
Przychody finansowe	222	879	225	1 365
Koszty finansowe	78	452	-	404
Udział w zyskach / stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(608)	(2 826)	253	(1 577)
Podatek dochodowy	10	11	128	29
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	(618)	(2 837)	125	(1 606)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(618)	(2 837)	125	(1 606)
Przypadający				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	(391)	(1 811)	288	(771)
- Akcjonariuszom mniejszościowym	(226)	(1 026)	(163)	(834)
<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	(618)	(2 837)	125	(1 606)
Przypadające				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	(391)	(1 811)	288	(771)
- Akcjonariuszom mniejszościowym	(226)	(1 026)	(163)	(835)
Zysk / Strata netto na 1 akcję zwykłą		-0,34		-0,19

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2015	Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 30.09.2014
AKTYWA TRWAŁE	33 841	33 463	32 822
Rzeczowe aktywa trwałe	30 193	29 793	29 228
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne	416	350	276
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3 232	3 316	3 272
Inne aktywa finansowe	-	-	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	4	46
AKTYWA OBROTOWE	42 201	40 485	40 846
Zapasy	23 418	23 962	21 378
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 234	6 338	9 462
Należności z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	541	214	393
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	345	1 201	273
Pozostałe aktywa finansowe	6 639	6 733	5 999
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 024	2 037	3 341
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	76 042	73 948	73 668
Pasywa	Na dzień 30.09.2015	Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 30.09.2014
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	49 937	50 283	52 997
Kapitał podstawowy	5 012	5 012	5 012
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
Kapitał zapasowy	40 851	44 578	44 578
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	1 510	1 510
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	33	33
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-
Zyski/straty zatrzymane	2 468	(3 549)	(835)
Kapitał przypadający :			
- właścicielom jednostki dominującej	48 331	47 584	50 298
- udziałom niekontrolującym	1 606	2 699	2 699
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	10 760	2 325	2 175
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	3 255	-	1
Rezerwy	799	799	738
Przychody przyszłych okresów	4 814	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	1 892	1 526	1 436
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	15 345	21 340	18 496
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	12 838	18 043	16 843
Kredyty i pożyczki	-	500	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy	2 438	2 463	285
Przychody przyszłych okresów	69	334	1 368
SUMA PASYWÓW	76 042	73 948	73 668
Wartość księgowa akcji	49 937	50 283	52 997
Średnioważona liczba akcji w szt. (*)	8 352 875	8 352 875	8 352 875
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	5,98	6,02	6,34

(*) – 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	-	-	-	-	-	-	(2 837)	-	(2 837)
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	(1 510)	-	-	-	(1 093)	(2 603)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	(3 727)	-	(33)	-	8 879	-	5 119
Stan na 30 września 2015 r.	5 012	-	40 851	-	-	-	2 494	1 606	49 963
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
Stan na 1 stycznia 2014 roku	5 012	-	43 368	1 519	33	-	(922)	2 783	51 793
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(1 606)	-	(1 606)
Zbycie środków trwałych	-	-	-	(9)	-	-	-	-	(9)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	1 210	-	-	-	1 693	(84)	2 819
Stan na 30 września 2014	5 012	-	44 578	1 510	33	-	(835)	2 699	52 997

4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2015 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2014 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	(2 826)	(1 577)
II. Korekty razem	3 330	2 932
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	-	13
2. Zyski / straty mniejszości	(1 025)	(233)
2. Amortyzacja	1 512	1 590
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(194)
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(529)	(432)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	344	5
6. Zmiana stanu rezerw	(14)	(74)
7. Zmiana stanu zapasów	779	(1 403)
8. Zmiana stanu należności	(1 744)	(344)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 248)	(1 410)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 244	323
11. Inne korekty	1 011	5 091
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	504	1 355
- w tym działalność kontynuowana	504	1 355
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 286	1 028
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14	99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 272	929
a) w jednostkach powiązanych	553	99
b) w pozostałych jednostkach	2 719	830
- zbycie aktywów finansowych	2 328	161
- dywidendy i udziały w zyskach	2	-
- odsetki	389	369
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	300
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	2 416	2 009
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	179	284
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 237	1 425
a) w jednostkach powiązanych	659	1 391
b) w pozostałych jednostkach	1 578	34
- nabycie aktywów finansowych	1 578	34
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	300
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	870	(981)
- w tym działalność kontynuowana	870	(981)
- w tym działalność zaniechana	-	-

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych c.d.

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2015 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2014 roku
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	269	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Inne wpływy finansowe	269	-
II. Wydatki	656	134
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	600	6
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	50	107
9. Inne wydatki finansowe	6	27
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(387)	(134)
- w tym działalność kontynuowana	(387)	(134)
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	987	(240)
- w tym działalność kontynuowana	987	(240)
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	987	(240)
- 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)	3 024	3 342

5. Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

5.1.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009, w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Nr 33 poz. 259) i przedstawia sytuację finansową Grupy na dzień 30 września 2015 i 31 grudnia 2014 r., wyniki jej działalności za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r. i 30 września 2014 r. oraz przepływy pieniężne za okres 9 miesięcy zakończone 30 września 2015 i 30 września 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 30 września 2015 i okres porównywalny od 1 stycznia do 30 września 2014 roku. Grupa zastosowała spójne zasady rachunkowości przy sporządzaniu danych finansowych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 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. i Medico Sp. z o.o.
- Działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- Finansowa działalność usługowa (m.in. PKD 64 i 66) – Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.

5.2.2. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za 3 kwartały 2015 zakończony 30 września 2015 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	18 875	25 460	922	305	(702)	46 264
Sprzedaż między segmentami	40	983	224	-	(1 247)	-
Przychody ogółem	18 915	26 443	1 146	305	(545)	46 264
Koszty operacyjne ogółem	18 895	28 722	2 101	295	(614)	49 399
Wynik na sprzedaży	20	(2 279)	(955)	10	69	(3 135)
Pozostałe przychody operacyjne	590	597	119	6	0	1 312
Pozostałe koszty operacyjne	242	1 049	139	0	0	1 430
Wynik segmentu	368	(2 731)	(975)	16	69	(3 253)
Przychody finansowe	16	91	1 154	1	(383)	879
Koszty finansowe	370	12	383	0	(313)	452
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	14	(2 652)	(204)	17	(1)	(2 826)
Podatek dochodowy	11	0	0	0	0	11
Zysk / strata netto	3	(2 652)	(204)	17	(1)	(2 837)
Aktywa ogółem	41 671	21 282	48 542	1 956	(37 409)	76 042
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 544	16 972	2 883	1 215	(10 509)	26 105

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

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	20 431	26 673	643	213	-	47 960
Sprzedaż między segmentami	40	605	1 723	-	(2 368)	-
Przychody ogółem	20 471	27 278	2 366	213	(2 368)	47 960
Koszty operacyjne ogółem	20 252	27 738	2 935	84	(1 820)	49 189
Wynik na sprzedaży	219	(460)	(569)	129	(548)	(1 229)
Pozostałe przychody operacyjne	724	80	44	-	-	848
Pozostałe koszty operacyjne	351	1 610	195	-	1	2 157
Wynik segmentu	592	(1 990)	(720)	129	(549)	(2 538)
Przychody finansowe	46	303	1 428	34	(446)	1 365
Koszty finansowe	402	97	286	24	(405)	404
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	236	(1 784)	422	139	(590)	(1 577)
Podatek dochodowy	42	-	(13)	24	(24)	29
Zysk / strata netto	194	(1 784)	435	115	(566)	(1 606)
Aktywa ogółem	41 402	24 112	52 166	1 565	(45 557)	73 668
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 358	14 896	236	1 351	(11 170)	20 671

5.2.4. Segment wyroby powlekane – przychody ze sprzedaży:

5.2.4.1. Informacje dotyczące produktów i usług.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Grupa produktów Skay	10 821	10 451
2. Grupa produktów Polstram	5 781	6 221
3. Pozostałe	2 313	3 799
Razem	18 915	20 471

5.2.4.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Kraj	15 059	16 319
2. Państwa UE	2 329	3 048
3. Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina)	1 527	1 104
Razem	18 915	20 471

5.2.4.3. Informacje dotyczące głównych klientów

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Klient 1	1 912	2 979
2. Pozostali klienci	17 003	17 492
Razem	18 915	20 471

5.2.5. Segment obuwie – przychody ze sprzedaży:

5.2.5.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Obuwie	26 379	27 185
2. Usługi	64	93
Razem	26 443	27 278

5.2.5.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Kraj	19 624	20 172
2. Państwa UE	6 819	7 106
3. Pozostałe kraje (Białoruś, Rosja)	-	-
Razem	26 443	27 278

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Klient 1	-	-
2. Pozostali klienci	27 278	27 278
Razem	27 278	27 278

5.2.6. Segment działalność holdingów – przychody ze sprzedaży:

5.2.6.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Towary	1 141	2 330
2. Pozostałe przychody	5	36
Razem	1 146	2 366

5.2.6.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Kraj	948	2 262
2. Państwa UE	198	104
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	1 146	2 366

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Klient 1	224	1 683
2. Pozostali klienci	922	683
Razem	1 146	2 366

5.2.7. Segment finansowa działalność usługowa – przychody ze sprzedaży:

5.2.7.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Usługi finansowe	-	-
2. Pozostałe przychody	305	213
Razem	305	213

5.2.7.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Kraj	305	213
2. Państwa UE	-	-
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	305	213

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2015 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2014 roku
1. Klient 1	-	-
2. Pozostali klienci	305	213
Razem	305	213

5.3. Pozostałe noty objaśniające

5.3.1. Odpisy aktualizujące aktywa

W okresie od 01.01 – 30.09.2015 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Należności	4 918	265	232	4 951
Zapasy	2 610	162	314	2 458
Razem	7 528	427	546	7 409

5.3.2. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 30.09.2015
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 30.09.2015 dokonano następujących zmian z tytułu rezerw:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Podatek dochodowy odroczoney	1 890	77	76	1 891
Świadczenia pracownicze	1 012	-	55	957
Rezerwa na przewidywane koszty i straty oraz inne zobowiązania	927	-	137	790
Rezerwa dot. instrumentów finansowych	1 989	122	-	2 111
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15	-	15	-
Pozostałe rezerwy	248	12	89	171
Razem	6 081	211	372	5 920

5.3.3. Kredyty i pożyczki

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2015	Na dzień 31.12.2014
Razem krótkoterminowe	400	500

5.3.4. Przychody ze sprzedaży

5.3.4.1. Główne produkty

Wyszczególnienie	3 kwartały 2015	3 kwartały 2014
1. Produkty i usługi	19 218	20 526
2. Towary i materiały	27 046	27 434
Razem przychody ze sprzedaży	46 264	47 960

5.3.4.2. Obszary geograficzne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2015	3 kwartały 2014
a) Kraj	35 371	36 598
b) państwa UE	9 346	10 258
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 527	1 104
Razem przychody ze sprzedaży	46 244	47 960

5.3.5. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	3 kwartały 2015	3 kwartały 2014
Zmiana stanu produktów	(542)	(518)
Amortyzacja	1 512	1 590
Zużycie materiałów i energii	13 203	14 474
Usługi obce	8 224	7 990
Podatki i opłaty	1 074	973
Wynagrodzenia	5 505	5 700
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 113	1 044
Pozostałe koszty rodzajowe	525	272
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 785	17 664
Razem koszty wg rodzaju razem	49 399	49 189
Koszty sprzedaży	954	978
Koszty ogólnego zarządu	13 884	13 644
Koszt własny sprzedaży	34 561	34 567

5.3.6. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2015	3 kwartały 2014
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	61
Dotacje	7	75
Inne przychody operacyjne	1 305	712
Razem przychody operacyjne	1 312	848

5.3.7. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2015	3 kwartały 2014
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	45	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	284	491
Inne koszty operacyjne	1 101	1 666
Razem koszty operacyjne	1 430	2 157

5.3.8. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2015	3 kwartały 2014
Otrzymane dywidendy	2	-
Odsetki	599	992
Zysk ze zbycia inwestycji	193	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	128
Inne przychody finansowe	85	245
Razem przychody finansowe	879	1 365

5.3.9. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2015	3 kwartały 2014
Odsetki	22	52
Strata ze zbycia inwestycji	-	2
Aktualizacja wartości inwestycji	290	-
Inne koszty finansowe	140	350
Razem koszty finansowe	452	404

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.	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 30.09.2015 r. kończące się 30 września 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.

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 3 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 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.

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 wzmożonej 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.

- o Draszba Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku - Emitent posiada 61,17% głosów.

2.5.1 Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych:

Obroty zrealizowane za 3 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	314
- Polski Fundusz Pożyczkowy	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	69
- Draszba S.A.	Sprzedaż towarów	224

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	40
- Draszba S.A.	Towary	952
	Usługi	5

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 30.09.2015 r. pozostaje wraz z odsetkami 8.964 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

Na dzień bilansowy 30.09.2015 r. pozostaje wraz z odsetkami 786 tys. zł. Oprocentowanie umów pożyczek poz. a – c i e 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 31.01.2016; Weksel własny in blanco; oproc. WIB 3M + 5% (Wikana S.A.)
b. 388 tys. zł	2013-07-03	Termin do 31.12.2015; Weksel własny in blanco; oproc. WIB 3M + 5% (Wikana S.A.)
c. 1.064 tys. zł	2013-12-30	Termin do 31.01.2016; Weksel własny in blanco; oproc. WIB 3M + 5% (Wikana Property 03)
d. 2.382 tys. zł	2012-07-03	Termin do 31.12.2015; Weksel własny in blanco; oproc. WIB 3M + 5% (Wikana Property Komerc)

Na dzień bilansowy 30.09.2015 r. pozostaje wraz z odsetkami 4.802 tys. zł.

- 2.6. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy (§ 87 ust. 4 pkt. 18 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)
 Polityka dywidendy Jednostki Dominującej będzie zgodna z zasadami, mającymi zastosowanie do wypłat dywidendy przez spółki, których akcje znajdują się w obrocie na rynku regulowanym.
- 2.7. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nie ujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe (§ 87 ust. 4 pkt. 19 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)
 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. bież. i okr.)
 W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
- 2.9. Stanowisko Zarządu Emitenta co do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych (§ 87 ust. 7 pkt. 4 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)
 Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 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. bież. 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. bież. i okr.) w zakresie:

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

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

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

2.13. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta (§ 87 ust. 7 pkt. 9 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Nie występują.

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

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

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

c. informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych;

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

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

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

Nie wystąpiły w okresie 3 kwartałów 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;

- 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 powziętej 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:
- oznacza nową serią D wszystkie akcje Spółki, zwykłe, na okaziciela, dotychczasowych serii A, B, C,
 - 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),
 - zmniejsza, proporcjonalnie, ogólną liczbę akcji Spółki z liczby 50.117.250 (słownie: pięćdziesiąt milionów sto siedemnaście tysięcy dwieście pięćdziesiąt) do liczby 8.352.875 (słownie: osiem milionów trzysta pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset siedemdziesiąt pięć) przy zachowaniu niezmienionej wysokości kapitału zakładowego Spółki (scalenie akcji).
- Treść podjętych uchwał została przekazana raportem bieżącym 24/2014. 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.
- 2.16. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału (§ 87 ust. 7 pkt. 11 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.) W perspektywie najbliższego kwartału na osiągnięte wyniki przez 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;
- wykorzystanie nieużywanych powierzchni (w tym hal produkcyjnych) do rozwinięcia dodatkowej działalności.

C. Kwartalna informacja finansowa Sanwil Holding S.A.

1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2015	3 kwartał Za okres 01.01. – 30.09.2015	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2014	3 kwartał Za okres 01.01. – 30.09.2014
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	353	1 146	474	2 366
Koszt własny sprzedaży	252	875	387	1 802
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	101	271	87	564
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	375	1 226	387	1 132
Zysk (strata) ze sprzedaży	(274)	(955)	(300)	(568)
Pozostałe przychody operacyjne	73	119	(19)	44
Pozostałe koszty operacyjne	75	139	55	195
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(276)	(975)	(374)	(719)
Przychody finansowe	354	1 154	346	1 452
Koszty finansowe	60	383	2	310
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	18	(204)	(30)	423
Podatek dochodowy	3	-	(15)	(13)
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	15	(204)	(15)	436
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	15	(204)	(15)	436
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	15	(204)	(15)	436
Ilość akcji		8 352 875		8 352 875
Zysk / Strata netto na 1 akcję		(0,02)		0,05

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2015	Na dzień 31.12.2014	Na dzień 30.09.2014
AKTYWA TRWAŁE	39 784	36 984	39 624
Rzeczowe aktywa trwałe	30	46	55
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	30 854	30 938	30 469
Inne aktywa finansowe	8 900	6 000	9 100
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	8 758	11 064	12 542
Zapasy	435	337	706
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	100	295	3 671
Rozliczenia międzyokresowe	5	1	6
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	345	1 201	273
Pozostałe aktywa finansowe	5 650	8 818	6 496
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 223	412	1 390
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	48 542	48 048	52 166
Pasywa	Na dzień 30.09.2015	Na dzień 31.12.2014	Na dzień 30.09.2014
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	45 659	45 862	51 930
Kapitał podstawowy	5 012	5 012	5 012
Kapitał zapasowy	40 851	44 577	44 577
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	1 872	1 872
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	33	33
Zyski/straty zatrzymane	(204)	(5 632)	436
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	67	68	102
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	67	68	102
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 816	2 118	134
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	704	117	134
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rezerwy	2 112	1 998	-
Przychody przyszłych okresów	-	3	-
SUMA PASYWÓW	48 542	48 048	52 166
Wartość księgowa akcji	45 659	45 862	51 930
Średnioważona liczba akcji w szt. (*)	8.352.875	8.352.875	8.352.875
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	5,47	5,49	6,22

(*) – 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	-	-	-	-	(204)	(204)
Stan na 30 września 2015 roku	5 012	40 851	-	-	(204)	45 659
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
Stan na 1 stycznia 2014 roku	5 012	43 367	1 872	33	1 210	51 494
Przeznaczenie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	1 210	-	-	(1 210)	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	436	436
Stan na 30 września 2014 roku	5 012	44 577	1 872	33	436	51 930

4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	Za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	(205)	423
II. Korekty razem	167	(687)
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	-	13
2. Amortyzacja	28	26
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(194)
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(913)	(904)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	150	66
6. Zmiana stanu rezerw	114	(24)
7. Zmiana stanu zapasów	(100)	543
8. Zmiana stanu należności	196	(271)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	587	26
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(7)	(7)
11. Inne korekty	112	39
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(38)	(264)
- w tym działalność kontynuowana	(38)	(264)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 153	1 731
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:	4 153	1 731
a) w jednostkach powiązanych	1 436	908
b) w pozostałych jednostkach	2 717	823
- zbycie aktywów finansowych	2 328	161

- dywidendy i udziały w zyskach	2	-
- odsetki	387	361
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	301
II. Wydatki	2 298	1 725
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:	2 286	1 425
a) w jednostkach powiązanych	709	1 391
b) w pozostałych jednostkach	1 577	34
- nabycie aktywów finansowych	1 577	34
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	300
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 855	6
- w tym działalność kontynuowana	1 855	6
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	6	28
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
2. Inne wydatki finansowe	6	28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(6)	(28)
- w tym działalność kontynuowana	(6)	(28)
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (a.III±b.III±c.III)	1 811	(286)
- w tym działalność kontynuowana	1 811	(286)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 811	(286)
- 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	2 223	1 390

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

5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

5.2. Odpisy aktualizujące aktywa

W 3 kwartałach 2015 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Odpisy na udziały w spółkach zależnych	40 828	-	-	40 828
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	33 878	-	-	33 878
- Draszba S.A.	6 950	-	-	6 950
Należności	6 637	173	110	6 700
Zapasy	89	40	46	83
Razem	47 554	213	156	47 611

5.3. Rezerwy

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2015	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Podatek dochodowy odroczonego	67	39	39	67
Rezerwa dot. instrumentów finansowych	1 990	122	-	2 112
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	8	-	8	-
Razem	2 065	161	47	2 179

5.4. Pozostałe informacje

Pozostałe informacje są przedstawione i załączone do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za 3 kwartał 2015 r. (część A i B niniejszego raportu)

Lublin, 13 listopada 2015 r.

Kierownik Jednostki: *Adam Buchajski*

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono
Prowadzenie ksiąg rachunkowych: *Jacek Stanek*

Główny Księgowy