



*SKONSOLIDOWANY
RAPORT FINANSOWY
ZA 3 KWARTAŁY 2017*

www.sanokrubber.pl



Śródroczne skrócone

*Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
za 3 kwartały 2017 roku*

Grupy Kapitałowej

Sanok Rubber Company

sporządzone według

Międzynarodowych Standardów

Sprawozdawczości Finansowej

wraz z informacją finansową dotyczącą

Sanok Rubber Company S.A.

Spis treści

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.	4
2. Oświadczenie Zarządu	6
3. Przekształcenie danych porównawczych.....	6
4. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:	7
5. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC.	10
6. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.	22
7. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2017r.	30

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.

Niniejszy raport zawiera śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company (dalej Sanok RC) i śródroczną informację finansową Sanok RC S.A. za 3 kwartały 2017r.

Dane podstawowe o Sanok Rubber Company S.A. i zmiany w kapitale zakładowym.

Sanok Rubber Company S.A. (do dnia 2 listopada 2015: Sanockie Zakłady Przemysłu Gumowego Stomil Sanok Spółka Akcyjna) z siedzibą w Sanoku, ulica Przemyska 24, w obecnej formie prawnej działa od 29 grudnia 1990 roku. Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego. Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000099813 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Sanok RC S.A. jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej liczącej łącznie 13 spółek.

Na dzień publikacji niniejszego raportu **kapitał zakładowy** wynosi 5 376 384,40 zł i dzieli się na 26 881 922 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,20 zł każda.

Na podstawie uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, wyrażenia zgody na przeprowadzenie w Spółce Programu Motywacyjnego w latach 2014-2017 oraz zmiany statutu Spółki, podjętej przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 23 czerwca 2014 roku, kapitał zakładowy Spółki został warunkowo podwyższony o kwotę 215 054,40 złotych. Łączna, maksymalna liczba wyemitowanych akcji nie może być większa aniżeli 1 075 272 szt. Postanowieniem z dnia 29 października 2014 r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Sanok RC S.A.

Mając na uwadze *MSSF 2 Płatności na bazie akcji* została dokonana wycena wartości godziwej programu motywacyjnego. Wycena została dokonana w oparciu o metodę Monte-Carlo, a jej założenia opisano w raporcie rocznym za 2014r opublikowanym 20 marca 2015r. Wartość godziwa programu motywacyjnego ujęta w księgach 2017r wyniosła 7 786 tys. zł (stan kapitałów z wyceny warrantów na 30.09.2017) - przyrost o 1 844 tys. zł w porównaniu do końca 2016 roku.

Podstawową działalnością Sanok RC S.A. jest produkcja i sprzedaż wyrobów gumowych (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności – PKD - klasyfikowana do produkcji **pozostałych wyrobów gumowych**), którą można podzielić pod względem technologii wytwarzania na 4 zasadnicze grupy: artykuły formowe, artykuły wytłaczane, pasy klinowe i mieszanki gumowe.

Ponadto Spółka Dominująca prowadzi i sprzedaje rezultaty prac rozwojowych związanych z uruchomieniem nowych produktów, a także – w niewielkim zakresie – sprzedaje media energetyczne oraz towary i materiały. Stosując kryterium podziału sprzedaży produktów i usług wg branż/produktów, wyodrębnia się cztery zasadnicze segmenty rynkowe, a w nich linie produktowe:

- **segment motoryzacji** - dotyczy sprzedaży: wyrobów gumowych, gumowo – metalowych, gumowo-tworzywowych i z TPE (stosowanych głównie w systemach uszczelnienia karoserii i systemach zawieszenia samochodów oraz zawieszeniach układu wydechowego), a także rezultatów prac rozwojowych, narzędzi i oprzyrządowania z tego obszaru,
- **segment budownictwa** - dotyczy sprzedaży: uszczeltek systemowych stosowanych w produkcji stolarki okiennej i drzwiowej (tworzywowej, drewnianej, aluminiowej), systemach rynnowych i wentylacyjnych oraz uszczeltek samoprzylepnych stosowanych do uszczelnień w stolarce już zamontowanej,
- **segment rolnictwo i przemysł** - dotyczy sprzedaży: pasów klinowych, maszyn rolniczych i części zamiennych do nich oraz innych akcesoriów (towary dla rolnictwa – to przede wszystkim domena spółki zależnej SSD sp. z o.o.), a także wyrobów dla farmacji (korki do zamykania fiolek szklanych i opakowań tworzywowych z antybiotykami, płynami infuzyjnymi i preparatami krwiopochodnymi oraz tłoczków do strzykawek jednorazowego użytku) i wyrobów gumowych do AGD,
- **segment mieszanek gumowych** - dotyczy sprzedaży mieszanek dla producentów wyrobów gumowych, które są wytwarzane w ramach mocy produkcyjnych nie dedykowanych dla własnych produktów,
- **segment pozostałe** – dotyczy sprzedaży pozostałej, która nie jest ujęta w działalności wymienionej w powyższych segmentach.

Uzupełniającym segmentem sprawozdawczym, dla którego prezentowane są przychody ze sprzedaży jest segment geograficzny określany na podstawie lokalizacji rynków zbytu. Wyodrębnia się:

- Rynek krajowy (Polska),
- Rynek Unii Europejskiej,
- Rynek Europy Wschodniej,
- Pozostałe rynki.

Dane podstawowe o spółkach zależnych w Grupie Sanok Rubber

Wg stanu na 30.09.2017r w Grupie Sanok RC funkcjonowały następujące spółki zależne:

Lp	Nazwa Spółki zależnej	% udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA	Podstawowy przedmiot działalności
1	Stomil Sanok Dystrybucja Spółka z o. o z siedzibą w Bogucinie k. Poznania	100%/ 100%	Sprzedaż na rynku wtórnym wyrobów produkowanych przez Sanok RC S.A. oraz sprzedaż części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych i maszyn dla rolnictwa. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 9 m-cy 2017 roku stanowiła 52% sprzedaży Spółki.
2	PHU Stomil East Spółka z o. o. z siedzibą w Sanoku	65,7%/ 79,3%	Handel na rynkach WNP (sprzedaż, oprócz wyrobów Sanoka RC S.A. także produktów innych firm polskich) oraz sprzedaż produktów firm białoruskich i ukraińskich na rynku polskim. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 9 m-cy 2017r roku stanowiła 2% sprzedaży Spółki.
3	Stomil Sanok Rus Spółka z o.o. z siedzibą w Moskwie (Rosja)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku rosyjskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
4	Stomil Sanok Ukraina z siedzibą w Równem (Ukraina)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku ukraińskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
5	Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego z siedzibą w Kirowie (Rosja)	81,1%/ 81,1%	Produkcja i sprzedaż na rynku północnej Rosji wyrobów z gumy i innych materiałów.
6	Produkcyjno - Handlowe Unitarne Przedsiębiorstwo Stomil Sanok BR z siedzibą w Brześciu (Białoruś)	100%/ 100%	Produkcja wyrobów wytłaczanych do stolarki okiennej oraz produkcja wyrobów formowych do AGD. Sprzedaż realizowana jest do spółek dystrybucyjnych Sanok RC w Rosji i na Ukrainie, a także bezpośrednio na rynku białoruskim i rosyjskim.
7	Colmant Cuvelier RPS S.A.S. z siedzibą w Villers-la-Montagne (Francja)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii z tworzyw sztucznych (PVC, PVC+TPE i TPE) oraz mieszanek gumowych.
8	Stomet Spółka z o. o. z siedzibą w Sanoku	100%/ 100%	Wytwarzanie oprzyrządowania do produkcji wyrobów gumowych i tworzywowych oraz wykonywanie remontów maszyn i urządzeń – głównie na zamówienie spółek Grupy. Sprzedaż wyrobów i usług poza Grupę za 9 m-cy 2017r stanowiła 24% sprzedaży Spółki
9	Przedsiębiorstwo Sanatoryjno – Turystyczne Stomil Spółka z o.o. z siedzibą w Rymanowie	100%/ 100%	Organizowanie i świadczenie usług w zakresie lecznictwa, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii.
10	Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp. z o.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100%/ 100%	Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku.
11	Draftex Automotive GmbH, Grefrath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora samochodów premium na rynku niemieckim. Spółka posiada udziały (20%) w spółce produkcyjnej Qingdao Masters of Rubber and Plastics Co. Ltd (QMRP) z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny).
12	Qingdao Masters of Rubber and Plastic Co., Ltd. Taichang Road, Zhongyun Development Zone Jiaozhou, 266300, Qingdao (Chiny)	70%/80%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora motoryzacji oraz uszczelnień okien i szaf sterowniczych na rynku chińskim.

2. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki Dominującej oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne oraz informacja finansowa Sanok RC S.A. sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Grupę zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy, a także jej wynik finansowy. Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej /Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSSF/MSR) oraz interpretacjami przyjętymi przez Komisję Europejską.

Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2017r. do 30 września 2017r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2016r. i 30 września 2016r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2016r. do 30 września 2016r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności i braku przesłanek wskazujących na takie zagrożenie.

Zarząd Spółki Dominującej nie stwierdza, na dzień podpisania sprawozdania, istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*.

Analogiczne procedury i zasady obowiązywały przy sporządzaniu informacji finansowej Sanok RC S.A.

3. Przekształcenie danych porównawczych

Z uwagi na zakończony proces rozliczenia przejęcia spółki Qingdao Master of Rubber and Plastic Co., Ltd (QMRP), nad którą Sanok Rubber Company SA objęła kontrolę w dniu 1 sierpnia 2016 r, dane porównawcze w niniejszym sprawozdaniu finansowym zostały odpowiednio skorygowane o skutek ostatecznej wyceny oraz wpływ tej wyceny na okres od dnia nabycia do dnia 30 września 2016 r. oraz 31 grudnia 2016 roku. Wpływ powyższych zmian na poszczególne pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2016 r. i 31 grudnia 2016 roku oraz rachunku zysków i strat za okres od dnia nabycia do 30 września 2016 r. zaprezentowany został w punkcie 7 niniejszego Raportu.

4. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:

- a. **Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia i amortyzowane liniowo przez okres ich planowanej ekonomicznej użyteczności: budynki – 40 lat, budowle – od 10 do 40 lat, urządzenia techniczne i maszyny – od 3 do 14 lat, środki transportu – 5 lat.
- Grunty w użytkowaniu wieczystym spełniają wymogi uznania ich jako aktywa (mają wartość zbywalną, można je sprzedać) i w bilansie prezentowane są w wartości brutto – nie podlegają amortyzacji, gdyż ich wartość rezydualna jest co najmniej równa ich wartości księgowej.
- Część środków trwałych stanowi zabezpieczenie kredytów.
- b. **Wartości niematerialne** - główną pozycję stanowią koszty prac rozwojowych związanych z wprowadzeniem do produkcji i sprzedaży nowych wyrobów. Wyceniane są one w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Zakończone prace rozwojowe (które nie zostały sprzedane) są amortyzowane, co do zasady przez przewidywany okres uzyskiwania przychodów ze sprzedaży danego przedsięwzięcia, jednak nie dłużej niż 5 lat. Prace rozwojowe w trakcie realizacji są wykazywane jako wartości niematerialne w toku wytwarzania.
- c. **Nieruchomości inwestycyjne** wyceniane są w wartości godziwej.
- d. **Udziały i akcje** wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące.
- e. **Zapasy materiałów i towarów** wykazywane są w cenie nabycia nie wyższej od ich wartości netto możliwej do odzyskania. Produkcja w toku, półfabrykaty oraz wyroby gotowe wyceniane są w koszcie wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży. Rozchody zapasów odbywają się generalnie wg poniższych zasad:
- materiały, towary - wg ceny średnioważonej,
 - wyroby gotowe i półfabrykaty - wg cen ewidencyjnych korygowanych odchyleniami do poziomu rzeczywistego kosztu wytworzenia.
- W pozycji produkcji w toku prezentowane są półfabrykaty, niezakończona produkcja wyrobów oraz usługi w trakcie realizacji – podlegające sprzedaży (zamówienia krótkoterminowe).
- f. **Należności i zobowiązania** wykazuje się w wartości nominalnej. Główną pozycję należności stanowią należności z tytułu dostaw i usług. Z uwagi na krótki termin ich płatności wykazywane są one w wartości nominalnej. Na podstawie indywidualnej oceny zagrożenia płatności należności tworzone są odpisy aktualizujące ich wartość. Odpisem aktualizującym ogólnym – wg polityki rachunkowości – korygowana jest wartość należności przeterminowanych, które nie zostały objęte odpisem szczegółowym.
- g. **Środki pieniężne** obejmują gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.
- h. Prezentowane w bilansie **aktywa i zobowiązania finansowe** obejmują instrumenty pochodne, które wyceniane są w wartości godziwej przez wynik finansowy. W zobowiązaniach finansowych prezentowane są także zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.
- i. **Podatek dochodowy** w rachunku zysków i strat obejmuje zobowiązanie podatkowe wynikające z działalności bieżącego okresu oraz podatek odroczony rozliczany z wynikiem finansowym w prezentowanym okresie.
- Podatek odroczony** liczony jest od przejściowych różnic między wartością bilansową i podatkową składników aktywów i pasywów, które wyceniane są według stawki podatkowej obowiązującej na dzień bilansowy. Główne przyczyny różnicujące wartość bilansową i podatkową aktywów i zobowiązań to: okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych, niezrealizowane różnice kursowe od należności i zobowiązań, a także odpisy aktualizujące aktywa oraz rezerwy.
- Podatek odroczony od zdarzeń odnoszonych bezpośrednio w kapitał własny, także odnoszony jest w kapitał własny. Dotyczy to głównie pozycji związanych z przeszacowaniem budynków sporządzonym na dzień zastosowania po raz pierwszy zasad wyceny wg MSSF/MSR.
- j. **Rezerwy** – na dzień bilansowy wykazano rezerwy (poza rezerwami na podatek odroczony opisanymi wyżej) na świadczenia pracownicze i ryzyko gospodarcze.
- Rezerwy na świadczenia pracownicze** obejmują rezerwy na:
- niewykorzystane urlopy wypoczynkowe – szacowane są w miesiącu, w którym pracownicy nabyli prawo do urlopów w wysokości wynikającej z iloczynu ilości dni niewykorzystanego urlopu i średniego wynagrodzenia z okresu szacunku, powiększonego o narzuty płatne na rzecz ZUS;
 - premie dotyczące okresu sprawozdawczego płatne w następnym okresie – obliczane są na podstawie zasad wynikających z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy (ZUZP), a dla pracowników nie objętych ZUZP w oparciu o dane statystyczne z poprzednich okresów sprawozdawczych;
 - nagrody jubileuszowe - przysługują pracownikom, którzy zostali zatrudnieni w Sanok RC SA przed 1.07.2007r. i nabyli do nich prawo na mocy ZUZP po przepracowaniu określonego czasu (staż pracy);

- odpłaty emerytalno-rentowe - są należne z tytułu przejścia na rentę lub emeryturę - na zasadach i w wysokościach określonych w ZUZP oraz w Kodeksie Pracy.

Wycena rezerw na nagrody jubileuszowe oraz na odpłaty emerytalno-rentowe dokonywana jest przez niezależnego aktuarusza. Świadczenia te ujmowane są jako rezerwy i koszty wynagrodzeń.

Na każdy dzień bilansowy powyższe szacunki podlegają weryfikacji.

Szacunki **rezerw na ryzyko gospodarcze** oparte są o ocenę konkretnych zdarzeń.

Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

Prawie w każdym z wyodrębnionych segmentów działalności występuje sezonowość, ale w różnych okresach roku, co powoduje, że globalna wartość przychodów ze sprzedaży nie podlega istotnym wahaniom w kwartałach roku.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisu z tego tytułu.

Informacje w powyższym zakresie dla Grupy Kapitałowej zawiera nota 5.5, a dla Sanok RC S.A. nota 6.4.

Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

W okresie 9 m-cy 2017r, poza odpisami wymienionymi powyżej, odpisami lub odwróceniem odpisów na należności z tytułu utraty ich wartości (noty- odpowiednio - 5.6, 6.5) oraz odpisami na wartości niematerialne (noty - odpowiednio - 5.2, 6.2), Spółki Grupy kapitałowej włączone do konsolidacji nie dokonały innych odpisów na aktywa wymienione w tytule.

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

Informacje w powyższym zakresie w odniesieniu do Grupy Kapitałowej zawierają noty 5.7 i 5.8 - , a dla Sanok RC S.A. noty 6.6 i 6.7

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Informacje w powyższym zakresie w odniesieniu do Grupy Kapitałowej zawiera nota 5.4, a dla Sanok RC S.A. nota 6.3.

Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

W dniu 26 czerwca 2017 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Sanok RC S.A. dokonało podziału zysku za 2016 rok w kwocie 120 273 669,66 zł w następujący sposób:

- 96 774 919,20 zł – przeznaczono do podziału między akcjonariuszy w formie dywidendy (kwota dywidendy na 1 akcję: 3,60 zł, dzień dywidendy: 6 lipca 2017 roku, termin wypłaty dywidendy: 26 lipca 2017 roku),
- 23 498 750,46 zł – na kapitał zapasowy Jednostki Dominującej.
- Szczegółowe informacje zamieszczone zostały w Raporcie bieżącym nr 10/2017 z dnia 26 czerwca 2017 roku.

W następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwały wypłaty dywidendy na rzecz Spółki Dominującej:

- 22 lutego 2017 roku – Stomil Sanok RUS – w kwocie 40 mln RUB co stanowi 2 824,0 tys. zł.
- 23 lutego 2017 roku – Stomil Sanok Ukraina – w kwocie 3 mln UAH co stanowi 454,5 tys. zł.
- 24 kwietnia 2017 roku – Stomet Spółka z o. o - w kwocie 750,0 tys. zł.
- 25 kwietnia 2017 roku - PHU Stomil East Spółka z o. o - w kwocie 1.442,7 tys. zł.
- 5 czerwca 2017 roku – Stomil Sanok Wiatka – w kwocie 1,2 mln RUB co stanowi równowartość 81,6 tys. zł.

Suma dywidend od spółek zależnych wynosi 5 552,8 tys. zł. i w sprawozdaniu skonsolidowanym podlega eliminacji

Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Zobowiązania warunkowe zaprezentowane poniżej wynikają w głównej mierze z zabezpieczenia kredytów. Oprócz tytułów wymienionych w zestawieniu, zabezpieczeniem są również: weksle In blanco, cesje praw z umów ubezpieczeń, pełnomocnictwa do rachunków bankowych, pisemne oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

Zobowiązania warunkowe spółek Grupy Kapitałowej z tytułu:	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
– zabezpieczenia kredytu:		
o zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	23 862	44 532
o cesja należności	32 789	18 392
o hipoteka kaucyjna	96 363	96 948
– akredytyw	2 142	0
– weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i kontraktów terminowych (instrumenty pochodne)	8 776	8 968
– gwarancji udzielonych za spółki	329	493
RAZEM	164 261	169 333

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 87 ust.4 pkt. 1, 2, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 19, 21 Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r.

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 87 ust.4 pkt. 1, 2, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 19, 21 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jednolity: Dz. U z 2014r poz. 133) - poza opisanymi w niniejszym raporcie – **nie wystąpiły lub nie są istotne**, przy czym jako istotne uznaje się zdarzenia, których równowartość stanowi 10% kapitałów własnych lub 10% przychodów ze sprzedaży.

5. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC.

Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

w tys. zł

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.09.2017	31.12.2016 przekształcone	30.09.2016 przekształcone
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	255 611	230 928	225 163
Nieruchomości inwestycyjne		3 556	3 556	3 556
Wartości niematerialne	5.2	17 295	19 143	20 111
Aktywa finansowe	5.3	7	7	15
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	10 494	9 314	9 318
Rozliczenia międzyokresowe czynne		31	43	94
Razem aktywa trwałe		286 994	262 991	258 257
Zapasy	5.5	156 330	139 927	131 740
Należności handlowe	5.6	167 359	137 873	149 769
Należności krótkoterminowe inne	5.6	28 944	21 635	21 536
Należności z tytułu podatku dochodowego		1 032	1 488	838
Rozliczenia międzyokresowe czynne		3 936	2 203	4 025
Aktywa finansowe		1 270	1 842	628
Środki pieniężne		182 194	248 973	198 350
Razem aktywa obrotowe		541 065	553 941	506 886
AKTYWA RAZEM		828 059	816 932	765 143
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		7 786	5 942	5 327
Kapitał zapasowy		346 582	314 930	314 866
Kapitał z aktualizacji wyceny		73 869	73 987	74 094
Kapitał rezerwowy		2 048	2 048	2 048
Zyski zatrzymane		37 427	90 877	76 827
Różnice kursowe z przeliczenia		-6 581	-4 037	-6 060
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		466 507	489 123	472 478
Udziały niekontrolujące		1 232	1 744	1 499
Ogółem kapitał własny jednostki dominującej i udziały niekontrolujące		467 739	490 867	473 977
Kredyty i papiery dłużne		11 966	7 732	8 332
Rezerwy	5.7	17 098	17 224	18 390
Przychody przyszłych okresów		6 806	7 363	7 336
Rezerwa na podatek odroczonego	5.4	392	508	544
Zobowiązania finansowe		650	0	0
Zobowiązania pozostałe		61	96	409
Zobowiązania długoterminowe razem		36 973	32 923	35 011
Kredyty i papiery dłużne		178 049	162 552	130 402
Zobowiązania handlowe		87 801	78 377	77 114
Zobowiązania finansowe		2 563	3 004	1 770
Zobowiązania krótkoterminowe inne		25 228	24 617	24 896
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		5 395	1 501	2 065
Przychody przyszłych okresów		1 872	316	958
Rezerwy	5.8	22 439	22 775	18 950
Zobowiązania krótkoterminowe razem		323 347	293 142	256 155
PASYWA RAZEM		828 059	816 932	765 143

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.07.2017	01.01.2017	01.07.2016	01.01.2016
	30.09.2017	30.09.2017	30.09.2016 przekształcone	30.09.2016 przekształcone
Przychody ze sprzedaży	249 976	753 529	237 195	700 187
Koszt sprzedanych produktów	186 284	566 126	172 424	507 453
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	63 692	187 403	64 771	192 734
Koszty sprzedaży	9 389	24 422	7 337	20 839
Koszty ogólnego zarządu	23 656	70 014	20 751	66 819
Wynik z działalności podstawowej	30 647	92 967	36 683	105 076
Pozostałe przychody operacyjne	1 105	5 644	2 781	14 752
Pozostałe koszty operacyjne	-46	668	3 838	9 967
Wynik z działalności operacyjnej	31 798	97 943	35 626	109 861
Przychody finansowe	130	5 323	5 335	7 055
Koszty finansowe	1 152	4 683	1 250	3 347
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	30 776	98 583	39 711	113 569
Podatek dochodowy razem	7 148	23 143	7 850	23 851
z tego:				
<i>bieżący</i>	7 700	24 359	7 381	24 268
<i>odroczony</i>	-552	-1 216	469	-417
Wynik netto	23 628	75 440	31 861	89 718
Z tego przypadający:				
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	23 518	75 168	31 720	89 176
<i>udziałom niekontrolującym</i>	110	272	141	542
Średnia ważona liczba akcji		26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł		2,80		3,32
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji		27 957 194		27 957 194
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł		2,69		3,19
Przychody ze sprzedaży produktów	229 507	682 171	216 603	641 265
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	15 408	51 020	11 869	40 199
Pozostałe przychody	5 061	20 338	8 723	18 723
Razem przychody ze sprzedaży	249 976	753 529	237 195	700 187
z tego przychody:				
<i>generowane w kraju</i>	78 656	236 364	72 286	214 584
<i>od kontrahentów z zagranicy</i>	171 320	517 165	164 909	485 603

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.07.2017	01.01.2017	01.07.2016	01.01.2016
	30.09.2017	30.09.2017	30.09.2016	30.09.2016
Wynik netto	23 628	75 440	31 861	89 718
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych: różnice kursowe z przeliczenia	-1 153	-2 557	-259	-206
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych: zyski/straty aktuarialne	-183	-327	0	0
Inne całkowite dochody netto	-1 336	-2 884	-259	-206
Całkowite dochody ogółem	22 292	72 556	31 602	89 512
z tego przypadające:				
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	22 180	72 297	31 462	88 951
<i>udziałom niekontrolującym</i>	112	259	140	561

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	w tys. zł	
	Za okres od 01.01 do	
	30.09	2016
	2017	2016
Zysk netto	75 168	89 176
Korekty razem o pozycje:	-11 358	-18 401
– Zysk przypadający udziałowcom niekontrolującym	272	542
– Amortyzacja	28 138	26 679
– Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	-1 594	405
– Odsetki i dywidendy netto	1 057	759
– Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	24 359	24 268
– Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	-687	-599
– Zmiana stanu rezerw	-578	94
– Zmiana stanu zapasów	-16 403	592
– Zmiana stanu należności	-39 679	-35 941
– Zmiana stanu zobowiązań	9 045	51
– Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-1 902	-2 492
– Pozostałe korekty	2 480	-1 707
– Podatek dochodowy zapłacony	-15 866	-31 052
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	63 810	70 775
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	2 764	3 346
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-56 573	-28 979
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	-771	-602
Przychody z aktywów finansowych	31	22
Wydatki na aktywa finansowe	0	-17 573
Inne wpływy, wydatki i korekty	385	-7 329
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-54 164	-51 115
Zmiana stanu kredytów	21 474	31 678
Różnice kursowe		-647
Inne wpływy finansowe		698
Zapłacone odsetki	-1 057	-753
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	-96 775	-26 882
Inne	-65	-59
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-76 423	4 035
Zmiana stanu środków pieniężnych	-66 777	23 695
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2	-14
Środki pieniężne na początek okresu	248 973	174 669
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-66 779	23 681
Środki pieniężne na koniec okresu	182 194	198 350
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	96	119

W zmianie stanu należności w działalności operacyjnej, w niniejszym wzorze sprawozdawczym, wykazano zmianę stanu należności handlowych - bez zmiany stanu zaliczek inwestycyjnych (-2 663 tys. zł – za 9 miesięcy 2017 roku i -5 287 tys. zł. za ten sam okres 2016 r.) które zostały wykazane w innych wydatkach inwestycyjnych. Także zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych (2 984 tys. zł za 9 miesięcy 2017r i -5 036 tys. zł. w okresie 9 miesięcy roku 2016). Wartości te zostały wykazane w innych wydatkach inwestycyjnych.

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

w tys. zł

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej						Różnice kursowe z przeliczenia	Razem kapitały własne	Udziały niekontrolujące	OGÓŁEM kapitał własny
	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji i wyceny	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane				
Stan na 01.01.2017r	5 376	5 942	314 930	73 987	2 048	91 772	-4 261	489 794	1 744	491 538
Zmiana danych porównawczych						-895	224	-671		-671
Stan na 01.01.2017r (przekształcone)	5 376	5 942	314 930	73 987	2 048	90 877	-4 037	489 123	1 744	490 867
Całkowite dochody za 9 m-cy 2017r			-327			75 168	-2 544	72 297	259	72 556
Przeniesienia między kapitałami			111	-118				-7		-7
Kapitał z wyceny warrantów		1 844						1 844		1 844
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			31 868			-31 868		0		0
Wypłaty z zysku						-96 775		-96 775	-771	-97 546
Pozostałe						25		25		25
Stan na 30.09.2017r	5 376	7 786	346 582	73 869	2 048	37 427	-6 581	466 507	1 232	467 739
Stan na 01.01.2016r (opublikowane w R2016)	5 376	3 483	240 784	71 635	2 048	86 864	-5 832	404 358	1 540	405 898
Zmiana danych porównawczych			-1 088	2 612		2 689		4 213		4 213
Stan na 01.01.2016r (przekształcone)	5 376	3 483	239 696	74 247	2 048	89 553	-5 832	408 571	1 540	410 111
Całkowite dochody za 9 m-ce 2016r				3		89 176	-228	88 951	561	89 512
Przeniesienia między kapitałami			156	-156				0		0
Kapitał z wyceny warrantów		1 844						1 844		1 844
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			75 014			-75 020		-6		-6
Wypłaty z zysku						-26 882		-26 882	-602	-27 484
Stan na 30.09.2016r	5 376	5 327	314 866	74 094	2 048	76 827	-6 060	472 478	1 499	473 977

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego

Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za 9 m-cy 2017 i 2016 roku.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2017r	11 034	153 776	517 976	13 292	53 517	749 595
Zmiana dot.QMRP		1 631	847	-1	-1 512	965
Stan na 01.01.2017r	11 034	155 407	518 823	13 291	52 005	750 560
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r		16 344	25 004	1 903	1 799	45 050
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r	-7	0	-4 594	-753	-227	-5 581
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-68	-1 571	-2 764	-32	-115	-4 550
Stan na 30.09.2017r	10 959	170 180	536 469	14 410	53 462	785 479
Stan na 01.01.2016r	11 043	144 647	487 427	12 042	49 614	704 773
Zmiana dot. QMRP		1 713	759	0	-1 461	1 011
Zwiększenia w okresie 9 m-cy - do 30.09.2016r	0	8 655	29 590	1 602	3 983	43 830
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy - do 30.09.2016r	-30	0	-6 376	-490	-456	-7 352
Zmiana z tytułu różnic kursowych	30	-375	-486	-2	8	-825
Stan na 30.09.2016r	11 043	154 640	510 914	13 152	51 688	741 437
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2017r	0	79 407	402 269	9 134	44 487	535 297
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r	0	4 221	18 923	1 157	2 065	26 366
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r	0	-207	-5 533	-519	-227	-6 485
Stan na 30.09.2017r	0	83 421	415 659	9 772	46 325	555 178
Stan na 01.01.2016r	0	74 314	387 294	8 315	42 816	512 739
Zwiększenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2016r	0	4 024	16 642	1 038	2 037	23 741
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2016r.	0	0	-6 246	-435	-456	-7 137
Zmiana z tytułu różnic kursowych		-71	-420	-4	-5	-500
Stan na 30.09.2016r	0	78 267	397 270	8 914	44 392	528 843
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 30.09.2017r	10 959	86 759	120 810	4 637	7 137	230 302
Środki trwałe w budowie na 30.09.2017r						25 309
Razem środki trwałe na 30.09.2017r						255 611
Stan na 30.09.2016r	11 043	76 373	113 644	4 238	7 296	212 594
Środki trwałe w budowie na 30.09.2016r						12 569
Razem środki trwałe na 30.09.2016r						225 163

Nota 5.2. Zmiany w wartościach niematerialnych za 9 m-cy 2017 i 2016 roku

w tys. zł

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2017r	30 727	17 867	1 699	5 071	55 364
Wycena wartości firmy QMRP				2 417	2 417
Stan na 01.01.2017r. po przekształceniu	30 727	17 867	1 699	7 488	57 781
Zwiększenia w okresie 9 m-cy		1 182	598		1 780
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy,		-3	-514	-470	-987
Stan na 30.09.2017r	30 727	19 046	1 783	7 018	58 573
Stan na 01.01.2016r	30 432	16 855	1 635	297	49 219
Wycena wartości firmy QMRP				2417	2417
Zwiększenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2016r	296	307	5 309		5 912
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2016r			-475		-475
Stan na 30.06.2016r	30 728	17 162	6 469	2 714	57 073
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2017r	27 507	14 829	501	0	42 837
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r (amortyzacja)	1 136	732	12		1 880
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r (sprzedaż)					0
Stan na 30.09.2017r	28 643	15 561	513	0	44 717
Stan na 01.01.2016r	24 476	14 078	488	0	39 042
Zwiększenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2016r (amortyzacja)	2 275	654	9		2 938
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy – do 30.09.2016r (sprzedaż)					0
Stan na 30.09.2016r	26 751	14 732	497	0	41 980
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 30.09.2017r	2 084	3 485	1 270	7 018	13 856
Wartości niematerialne w toku wytworzenia					3 439
Razem wartości niematerialne na 30.09.2017r					17 295
Stan na 30.09.2016r	3 977	2 430	5 972	2 714	15 093
Wartości niematerialne w toku wytworzenia					5 018
Razem wartości niematerialne na 30.09.2016r					20 111

Nota 5.3. Aktywa finansowe

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Akcje/Udziały w podmiotach powiązanych nie objętych konsolidacją	0	0
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	7	15
<i>z tego:</i>		
<i>notowane na giełdzie</i>		
<i>nie notowane na giełdzie</i>	7	15
Razem aktywa finansowe	7	15

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan na początek okresu	14 901	14 735
<i>z tego:</i>		
<i>Ujęte w rachunku zysków i strat</i>	14 901	14 735
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	2 095	1 451
– <i>niezrealizowanych różnic kursowych</i>	1	9
– <i>rezerw na świadczenia pracownicze</i>	517	353
– <i>odpisów aktualizujących majątek</i>	293	732
– <i>amortyzacja podatkowa</i>	0	28
– <i>inne</i>	1 284	329
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 383	1 579
– <i>niezrealizowanych różnic kursowych</i>	110	43
– <i>rezerw na świadczenia pracownicze</i>	303	233
– <i>wycena transakcji pochodnych</i>	99	197
– <i>odpisów aktualizujących majątek</i>	643	742
– <i>różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych</i>	2	3
– <i>inne</i>	226	361
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	15 613	14 607
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	712	-128
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	77	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	0
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	77	0
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	77	0
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	15 690	14 607

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan na początek okresu	6 095	6 381
<i>z tego:</i>		
<i>Ujęte w rachunku zysków i strat</i>	5 926	6 207
<i>Ujęte bezpośrednio w kapitałach własnych</i>	169	174
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	150	238
– <i>niezrealizowanych różnic kursowych</i>	1	0
– <i>wycena transakcji pochodnych</i>	0	0
– <i>różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,</i>	106	16
– <i>inne</i>	43	222
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	654	783
– <i>niezrealizowanych różnic kursowych</i>	198	218
– <i>różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych</i>	239	36
– <i>wycena transakcji pochodnych</i>	121	277
– <i>inne</i>	96	252
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	5 422	5 662
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	-504	-545
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych		
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	3	3
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	166	171
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	-3	-3
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	5 588	5 833

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	15 690	14 607
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie	5 588	5 833
Per saldo z noty dotyczące podatku odroczonego	10 102	8 774
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	10 494	9 318
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie	392	544
Per saldo dot. podatku odroczonego z bilansu	10 102	8 774

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

w tys. zł

Odpisy aktualizujące zapasy	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan odpisów na początek okresu	7 348	7 864
Zwiększenia razem	2 282	2 480
z tego z tytułu:		
zapasów wolnorotujących	1 986	2 187
wyceny zapasów	296	293
Zmniejszenia razem	2 152	2 040
z tego z tytułu:		
sprzedaży, zużycia	442	567
odwrócenia odpisów	1 710	1 473
Stan odpisów na koniec okresu	7 478	8 304

Nota 5.6. Należności

w tys. zł

Odpisy aktualizujące należności	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan odpisów aktualizujących należności na początek okresu	6 370	8 252
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	5 494	7 376
pozostałych należności	876	876
Zwiększenia razem	825	1 513
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	825	1 513
pozostałych należności	0	0
Zmniejszenia razem	799	3 156
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	799	3 156
pozostałych należności	0	0
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	6 396	6 609
z tego z tytułu:		
dostaw i usług	5 520	5 733
pozostałych należności	876	876

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

w tys. zł

Rezerwy długoterminowe	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan rezerw długoterminowych na początek okresu:	17 224	19 213
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	10 573	11 439
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	6 637	7 741
<i>pozostałe rezerwy</i>	14	33
Zwiększenia	921	742
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	886	741
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	35	1
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zmniejszenia	1 047	1 565
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	264	224
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	770	1 327
<i>pozostałe rezerwy</i>	13	14
Stan rezerw długoterminowych na koniec okresu	17 098	18 390
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	11 195	11 956
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	5 902	6 415
<i>pozostałe rezerwy</i>	1	19

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

w tys. zł

Rezerwy krótkoterminowe	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan rezerw krótkoterminowych na początek okresu:	22 773	17 987
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	844	359
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 396	1 282
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	16 311	10 174
<i>pozostałe rezerwy</i>	4 222	6 172
Zwiększenia	23 782	22 253
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	335	85
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	188	223
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	12 697	10 809
<i>pozostałe rezerwy</i>	10 562	11 136
Zmniejszenia	24 116	21 289
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	156	93
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	320	133
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	13 561	6 466
<i>pozostałe rezerwy</i>	10 079	14 597
Stan rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	22 439	18 950
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	1 023	351
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 264	1 372
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	15 447	14 991
<i>pozostałe rezerwy</i>	4 705	2 236

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2017r

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Przychody	422 628	86 837	131 757	186 469	29 199	856 890
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	422 628	86 837	131 757	83 108	29 199	753 529
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				103 361		103 361
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	347 158	62 899	97 570	165 940	20 342	693 909
Wynik	75 470	23 938	34 187	20 529	8 857	162 981
Koszty ogólnego zarządu						70 014
Pozostałe przychody operacyjne						5 644
Pozostałe koszty operacyjne						668
Przychody finansowe						5 323
Koszty finansowe						4 683
Udziały niekontrolujące						272
Podatek dochodowy						23 143
ZYSK NETTO przypadający udziałowcom Jednostki Dominującej						75 168

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 30.09.2017r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów	Razem Grupa
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	108 708	10 606	25 357	28 632	82 308	255 611
Wartości niematerialne	5 778	63	341	14	11 099	17 295
Zapasy	83 587	12 174	33 582	22 402	4 585	156 330
Należności	113 960	17 734	40 112	21 409	4 120	197 335
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	538	40	275	85	2 998	3 936
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					197 552	197 552
Razem Aktywa	312 571	40 617	99 667	72 542	302 662	828 059
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	37 692	5 983	16 106	33 719	229 847	323 347
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					504 712	504 712
Razem Pasywa	37 692	5 983	16 106	33 719	734 559	828 059

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2017r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	28 517	955	3 554	2 439	21 108	56 573
Amortyzacja	13 697	1 389	3 659	3 348	6 045	28 138

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2016r

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Przychody	392 096	77 688	120 857	172 247	26 096	788 984
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	392 096	77 688	120 857	83 450	26 096	700 187
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				88 797		88 797
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	312 662	53 908	84 441	147 920	18 158	617 089
Wynik	79 434	23 780	36 416	24 327	7 938	171 895
Koszty ogólnego zarządu						66 819
Pozostałe przychody operacyjne						14 752
Pozostałe koszty operacyjne						9 967
Przychody finansowe						7 055
Koszty finansowe						3 347
Udziały niekontrolujące						542
Podatek dochodowy						23 851
ZYSK NETTO przypadający udziałowcom Jednostki Dominującej						89 176

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 30.09.2016r.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa i pasywa nieprzypisane do segmentów	Razem Grupa
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	89 963	10 760	24 277	29 280	70 883	225 163
Wartości niematerialne	11 277	81	381	21	8 351	20 111
Zapasy	64 255	12 891	31 459	20 644	2 491	131 740
Należności	99 324	16 735	32 284	19 347	4 453	172 143
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 718	46	463	144	1 654	4 025
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					211 961	211 961
Razem Aktywa	266 537	40 513	88 864	69 436	299 793	765 143
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	35 620	5 061	13 769	27 123	174 582	256 155
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					508 988	508 988
Razem Pasywa	35 620	5 061	13 769	27 123	683 570	765 143

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2016r.

Wyszczególnienie						w tys. zł	
	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa	
Nakłady inwestycyjne	10 795	625	3 498	495	13 566	28 979	
Amortyzacja	13 064	813	3 705	2 828	6 269	26 679	

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

Wyszczególnienie	w tys. zł	
	Od 01.01. do 30.09. 2017	2016
Sprzedaż eksportowa razem:	517 165	485 603
<i>Kraje Unii Europejskiej</i>	372 149	372 504
<i>Kraje Europy Wschodniej</i>	48 563	51 031
<i>Pozostałe rynki zagraniczne</i>	96 453	62 068
Sprzedaż krajowa	236 364	214 584
Ogółem sprzedaż	753 529	700 187

6. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.

Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.09.2017	31.12.2016	30.09.2016
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	159 480	149 799	147 383
Nieruchomości inwestycyjne		109	109	109
Wartości niematerialne	6.2	9 069	10 359	11 453
Aktywa finansowe		134 655	103 880	104 778
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	3 588	2 907	2 917
Rozliczenia międzyokresowe czynne		31	43	29
Razem aktywa trwałe		306 932	267 097	266 669
Zapasy	6.4	87 493	75 003	68 726
Należności handlowe	6.5	148 914	113 102	121 710
Należności krótkoterminowe inne	6.5	15 900	9 604	11 541
Rozliczenia międzyokresowe czynne		1 175	1 005	1 128
Aktywa finansowe		21 556	22 445	11 344
Środki pieniężne		175 424	235 794	187 980
Razem aktywa obrotowe		450 462	456 953	402 429
AKTYWA RAZEM		757 394	724 050	669 098
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy		315 360	292 074	292 011
Kapitał z aktualizacji wyceny		69 574	69 695	69 758
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		7 786	5 942	5 328
Zyski zatrzymane		91 512	120 274	93 727
Razem kapitał własny		489 608	493 361	466 200
Rezerwy	6.6	12 776	13 285	14 050
Przychody przyszłych okresów		169	310	386
Zobowiązania długoterminowe razem		12 945	13 595	14 436
Kredyty		163 565	138 735	115 286
Zobowiązania handlowe		61 279	55 020	52 625
Zobowiązania finansowe		679	1 199	37
Zobowiązania krótkoterminowe inne		7 852	8 139	6 429
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		5 194	1 130	1 895
Przychody przyszłych okresów		1 856	311	318
Rezerwy	6.7	14 416	12 560	11 872
Zobowiązania krótkoterminowe razem		254 841	217 094	188 462
PASYWA RAZEM		757 394	724 050	669 098

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2016 30.09.2016	01.01.2016 30.09.2016
Przychody ze sprzedaży	189 062	556 808	167 847	513 316
Koszt własny sprzedaży	141 522	418 833	122 022	368 767
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	47 540	137 975	45 825	144 549
Koszty sprzedaży	3 358	8 041	2 686	7 226
Koszty ogólnego zarządu	10 049	30 549	9 718	30 575
Wynik z działalności podstawowej	34 133	99 385	33 421	106 748
Pozostałe przychody operacyjne	901	3 644	399	4 851
Pozostałe koszty operacyjne	-11	441	151	531
Wynik z działalności operacyjnej	35 045	102 588	33 669	111 068
Przychody finansowe	989	13 208	2 005	7 123
Koszty finansowe	603	2 451	663	2 327
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	35 431	113 345	35 011	115 864
Podatek dochodowy razem	6 961	21 833	6 957	22 137
<i>bieżący</i>	7 075	22 437	6 805	22 406
<i>odroczone</i>	-114	-604	152	-269
Wynik netto	28 470	91 512	28 054	93 727
Średnia ważona liczba akcji		26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł.		3,40		3,49
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji		27 957 194		27 957 194
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł.		3,27		3,35
Przychody ze sprzedaży produktów		541 438		507 948
Przychody ze sprzedaży towarów		5 541		2 833
Pozostałe przychody		9 829		2 535
Razem przychody ze sprzedaży		556 808		513 316
<i>z tego:</i>				
– <i>przychody generowane w kraju</i>		191 404		178 024
– <i>przychody od kontrahentów za granicą</i>		365 404		335 292

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	01.07.2017 30.09.2017	01.01.2017 30.09.2017	01.07.2016 30.09.2016	01.01.2016 30.09.2016
Wynik netto	28 470	91 512	28 054	93 727
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych				
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-183	-327		
Zyski/straty aktuarialne	-183	-327		
Inne dochody razem	-183	-327		
Całkowite dochody ogółem	28 287	91 185	28 054	93 727

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC SA

w tys. zł

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 30.09	
	2017	2016
Zysk netto	91 512	93 727
Korekty razem o pozycje:	-23 045	-379
– Amortyzacja	21 778	21 698
– Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	810	138
– Odsetki i dywidendy netto	-7 438	-3 687
– Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	22 437	22 406
– Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	-604	-590
– Zmiana stanu rezerw	1 348	-907
– Zmiana stanu zapasów	-12 490	-54
– Zmiana stanu należności	-43 536	-21 224
– Zmiana stanu zobowiązań	6 060	10 324
– Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	565	-1 022
– Pozostałe korekty	1 801	1 844
– Podatek dochodowy zapłacony	-13 776	-29 305
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	68 467	93 348
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	2 349	2 586
Przychody z aktywów finansowych	5 553	2 584
Przychody z tytułu spłaty pożyczek	0	2 443
Przychody z tytułu spłaty odsetek od pożyczek	2 237	1 287
Pozostałe wpływy	0	0
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-32 533	-19 588
Wydatki na aktywa finansowe	-32 651	-47 029
Inne	-2 997	-9 597
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-58 042	-67 314
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	26 609	27 882
Różnice kursowe		51
Zapłacone odsetki	-634	-370
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	-96 775	-26 882
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-70 800	681
Zmiana stanu środków pieniężnych	-60 375	26 715
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	5	0
Środki pieniężne na początek okresu	235 794	161 265
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-60 370	26 715
Środki pieniężne na koniec okresu	175 424	187 980

W zmianie stanu należności w działalności operacyjnej, w niniejszym wzorze sprawozdawczym, wykazano w 3 kw 2017r. zmianę stanu należności handlowych bez przyrostu stanu zaliczek inwestycyjnych tj. 2 841 tys. zł, które zostały wykazane w innych wydatkach inwestycyjnych (5 347 tys. zł za 9 m-cy 2016r).

Także zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmniejszenia stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 89 tys. zł, które również zostały wykazane w innych wydatkach inwestycyjnych (4 230 tys. zł za 9 m-cy 2016r).

Różnica pomiędzy kwotą amortyzacji za 9 m-cy 2017r wykazaną w korektach z działalności operacyjnej a odpisami zmniejszającymi wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych wykazanymi w notach szczegółowych wynosi 108 tys. zł i dotyczy amortyzacji nieczynnych maszyn, która wykazana jest w pozostałych kosztach operacyjnych.

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji i wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2017r	5 376	5 942	292 074	69 695	120 274	493 361
Całkowite dochody za 9 m-cy 2017r			-327		91 512	91 185
Przeniesienia między kapitałami (zbycie/likwidacja środków trwałych)			114	-121		-7
Kapitał z wyceny warrantów		1 844				1 844
Podział wyniku finansowego na kapitał			23 499		-23 499	0
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę					-96 775	-96 775
Stan na 30.09.2017r	5 376	7 786	315 360	69 574	91 512	489 608
Stan na 01.01.2016r (opublikowane w R2015)	5 376	3 483	219 318	67 302	95 901	391 380
Zmiana danych porównawczych			3 513	2 617		6 130
Stan na 01.01.2016r (przekształcone)	5 376	3 483	222 831	69 919	95 901	397 510
Całkowite dochody za 9 m-cy 2016r					93 727	93 727
Przeniesienia między kapitałami			161	-161		0
Kapitał z wyceny warrantów		1 845				1 845
Podział wyniku finansowego na kapitał			69 019		-69 019	0
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę					-26 882	-26 882
Stan na 30.09.2016r.	5 376	5 328	292 011	69 758	93 727	466 200

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.

Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2017 i 2016 roku – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2017r	6 145	114 131	455 544	8 645	47 302	631 767
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r	0	2 520	18 654	1 323	1 439	23 936
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r	-7	0	-4 104	-104	-218	-4 432
Stan na 30.09.2017r	6 139	116 651	470 094	9 864	48 523	651 271
Stan na 01.01.2016r	6 145	110 794	440 976	7 353	45 318	610 586
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2016r	0	3 071	14 099	1 369	2 034	20 573
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2016r	0	0	-6 117	-247	-455	-6 819
Stan na 30.09.2016r	6 145	113 865	448 958	8 475	46 897	624 340
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2017r	0	69 967	371 783	6 074	41 250	489 074
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r		3 284	14 589	750	1 539	20 162
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r		0	-3 855	-104	-218	-4 177
Stan na 30.09.2017r	0	73 251	382 517	6 720	42 571	505 059
Stan na 01.01.2016r	0	65 610	360 646	5 433	40 034	471 723
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2016r		3 263	13 405	641	1 586	18 895
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2016r.		0	-6 117	-236	-456	-6 809
Stan na 30.09.2016r	0	68 873	367 934	5 838	41 164	483 809
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 30.09.2017r	6 139	43 400	87 577	3 144	5 952	146 212
Środki trwałe w budowie na 30.09.2017r						13 268
Razem środki trwałe na 30.09.2017r						159 480
Stan na 30.09.2016r	6 145	44 992	81 024	2 637	5 733	140 531
Środki trwałe w budowie na 30.09.2016r						6 852
Razem środki trwałe na 30.09.2016r						147 383

Nota 6.2. Zmiany w wartościach niematerialnych za 3 kwartały 2017 i 2016 roku – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych				
Stan na 01.01.2017r	30 727	15 798	1 057	47 582
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r.	0	492	597	1 089
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r.	0	0	-504	-504
Stan na 30.09.2017r	30 727	16 290	1 150	48 167
Stan na 01.01.2016r	30 432	14 897	1 008	46 337
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2016r	295	239	524	1 058
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2016r	0	0	-475	-475
Stan na 30.09.2016r	30 727	15 136	1 057	46 920
Umorzenie wartości niematerialnych				
Stan na 01.01.2017r	27 507	13 240	0	40 747
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2017r.	1 136	588	0	1 724
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2017r	0	0	0	0
Stan na 30.09.2017r	28 643	13 828	0	42 471
Stan na 01.01.2016r	24 476	12 670	0	37 146
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2016r	2 275	528	0	2 803
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2016r	0	0	0	0
Stan na 30.09.2016r	26 751	13 198	0	39 949
Wartość netto wartości niematerialnych				
Stan na 30.09.2017r	2 084	2 462	1 150	5 696
Wartości niematerialne w toku wytworzenia				3 373
Razem wartości niematerialne na 30.09.2017r				9 069
Stan na 30.09.2016r	3 976	1 938	1 057	6 971
Wartości niematerialne w toku wytworzenia				4 482
Razem wartości niematerialne na 30.09.2016r				11 453

Nota 6.3. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego – Sanok RC S.A.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

w tys. zł

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan na początek okresu	7 560	7 466
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	718	500
– niezrealizowanych różnic kursowych		
– rezerw na świadczenia pracownicze	438	323
– odpisów aktualizujących majątek	247	114
– wycena instrumentów pochodnych		
– inne	33	63
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	503	901
– niezrealizowanych różnic kursowych	110	43
– rezerw na świadczenia pracownicze	216	217
– odpisów aktualizujących majątek	39	94
– wyceny instrumentów pochodnych	99	197
– inne	39	350
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	215	-401
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego, ujęta w kapitale własnym	77	0
Stan aktywów na podatek odroczonego na koniec okresu	7 852	7 065

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan na początek okresu	4 653	4 818
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	149	47
– niezrealizowanych różnic kursowych		
– różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	106	13
– inne	43	34
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	538	717
– niezrealizowanych różnic kursowych	196	210
– różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych		
– inne	342	507
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat:	-389	-670
Stan rezerw na podatek odroczonego na koniec okresu	4 264	4 148
Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	3 588	2 917

Nota 6.4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan odpisów na początek okresu	5 327	5 823
Zwiększenia razem	1 035	1 591
<i>z tego z tytułu:</i>		
– zapasów wolnorotujących	739	1 298
– wyceny zapasów	296	293
Zmniejszenia razem	1 191	1 206
<i>z tego z tytułu:</i>		
– sprzedaży, zużycia	473	457
– odwrócenia odpisów	718	749
Stan odpisów na koniec okresu	5 171	6 208

Nota 6.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan odpisów aktualizujących należności na początek okresu	3 989	5 300
<i>z tego z tytułu:</i>		
<i>dostaw i usług</i>	3 799	5 110
<i>pozostałych należności</i>	190	190
Zwiększenia razem	620	1 430
<i>z tego z tytułu:</i>		
<i>dostaw i usług</i>	620	1 430
<i>pozostałych należności</i>	0	
Zmniejszenia razem	688	2 582
<i>z tego z tytułu:</i>		
<i>dostaw i usług</i>	688	2 582
<i>pozostałych należności</i>	0	0
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	3 921	4 148
<i>z tego z tytułu:</i>		
<i>dostaw i usług</i>	3 731	3 958
<i>pozostałych należności</i>	190	190

Nota 6.6. Rezerwy długoterminowe – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan rezerw długoterminowych na początek okresu:	13 285	14 717
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	6 649	6 977
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	6 636	7 740
Zwiększenia	498	681
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	463	680
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	35	1
Zmniejszenia	1 007	1 348
<i>z tego</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	237	22
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	770	1 327
Stan rezerw długoterminowych na koniec okresu	12 776	14 050
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	6 875	7 635
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	5 901	6 415

Nota 6.7. Rezerwy krótkoterminowe – Sanok RC S.A.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2017	30.09.2016
Stan rezerw krótkoterminowych na początek okresu:	12 560	12 586
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	825	351
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 394	1 281
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	8 279	8 050
<i>pozostałe rezerwy</i>	2 062	2 904
Zwiększenia	9 750	7 344
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	315	85
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	188	223
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	8 053	4 890
<i>pozostałe rezerwy</i>	1 194	2 146
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	7 894	8 058
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	138	87
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	320	134
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	5 978	3 753
<i>pozostałe rezerwy</i>	1 458	4 084
Stan rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	14 416	11 872
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	1 002	349
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 262	1 370
<i>na inne świadczenia pracownicze</i>	10 354	9 187
<i>pozostałe rezerwy</i>	1 798	966

7. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2017r.

Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W dniu 1 sierpnia 2016 r. Sanok Rubber Company SA objęła kontrolę nad firmą Qingdao Masters of Rubber and Plastic Co., Ltd. (QMRP) zlokalizowaną w Chinach w Qingdao. Grupa przed objęciem kontroli posiadała, przez spółkę Draftex, 20% udziałów w QMRP. Na skutek objęcia kontroli, udziały te zostały przeszacowane do wartości godziwej, co wraz z korektami konsolidacyjnymi dot. tej transakcji spowodowało rozpoznanie jednorazowego zysku w wysokości 3,4 mln zł. w III kw. 2016 roku.

Niniejszy punkt raportu prezentuje dane porównawcze skorygowane retrospektywnie odpowiednio na dzień 31.12.2016 r. oraz 30.09.2016 wynikające z ostatecznego rozliczenia przejęcia. Szczegóły dot. ostatecznego rozliczenia zostały opisane w sprawozdaniu za I półrocze 2017 opublikowanym w dniu 28.08.2017 r.

Wpływ powyższych zmian na poszczególne pozycje skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2016 r. i 31.12. 2016 roku oraz skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od dnia nabycia do 30. 09. 2016 r. zaprezentowany został w poniższych tabelach.

Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej na dzień 31.12.2016 r:

w tys. zł

Wyszczególnienie	31.12.2016 (zatwierdzone)	Skutek zmian dot. QMRP	31.12.2016 (przekształcone)
Aktywa			
Rzeczowe aktywa trwałe	232 681	-1 753	230 928
Wartości niematerialne	16 726	2 417	19 143
Pozostałe aktywa trwałe	110	-67	43
Pozostałe pozycje aktywów trwałych	12 877	0	12 877
Razem aktywa trwałe	262 394	597	262 991
Zapasy	141 440	-1 513	139 927
Należności handlowe	136 605	1 268	137 873
Należności inne	20 922	713	21 635
Rozliczenia międzyokresowe	3 513	-1 310	2 203
Pozostałe pozycje aktywów obrotowych	252 303	0	252 303
Razem aktywa obrotowe	554 783	-842	553 941
AKTYWA RAZEM	817 177	-245	816 932
Pasywa			
Kapitał rezerwowy	2 048	0	2 048
Kapitał z aktualizacji wyceny	73 987	0	73 987
Zyski zatrzymane	91 772	-895	90 877
Różnice kursowe z przeliczenia	-4 261	224	-4 037
Pozostałe pozycje kapitałów własnych	327 992	0	327 992
Razem kapitał własny	491 538	-671	490 867
Zobowiązania długoterminowe razem	32 923	0	32 923
Kredyty i papiery dłużne	162 552	0	162 552
Zobowiązania handlowe	79 011	-634	78 377
Zobowiązania krótkoterminowe inne	23 559	1 058	24 617
Rezerwy	22 773	2	22 775
Zobowiązania krótkoterminowe razem	292 716	426	293 142
PASYWA RAZEM	817 177	-245	816 932

Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej na dzień 30.09.2016 r:

Wyszczególnienie	w tys. zł		
	30.09.2016 (opublikowane)	Skutek zmian dot. QMRP	30.09.2016 (przekształcone)
Aktywa			
Rzeczowe aktywa trwałe	226 584	-1 421	225 163
Wartości niematerialne	17 694	2 417	20 111
Pozostałe aktywa trwałe	94	0	94
Pozostałe pozycje aktywów trwałych	12 889	0	12 889
Razem aktywa trwałe	257 261	996	258 257
Zapasy	132 195	-455	131 740
Należności handlowe	149 769	0	149 769
Należności inne	21 536	0	21 536
Rozliczenia międzyokresowe	4 603	-578	4 025
Pozostałe pozycje aktywów obrotowych	199 816	0	199 816
Razem aktywa obrotowe	507 919	-1 033	506 886
AKTYWA RAZEM	765 180	-37	765 143
Pasywa			
Kapitał rezerwowy	2 048	0	2 048
Kapitał z aktualizacji wyceny	74 094	0	74 094
Zyski zatrzymane	76 663	164	76 827
Różnice kursowe z przeliczenia	-6 125	65	-6 060
Pozostałe pozycje kapitałów własnych	327 068	0	327 068
Razem kapitał własny	473 748	229	473 977
Zobowiązania długoterminowe razem	35 011	0	35 011
Kredyty i papiery dłużne	130 402	0	130 402
Zobowiązania handlowe	77 114	0	77 114
Zobowiązania krótkoterminowe inne	25 162	-266	24 896
Rezerwy	18 950	0	18 950
Zobowiązania krótkoterminowe razem	256 421	-266	256 155
PASYWA RAZEM	765 180	-37	765 143

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	w tys. zł				
	01.07.2016- 30.09.2016 (opublikowane)	01.01.2016- 30.09.2016 (opublikowane)	skutek zmian dot. QMRP	01.07.2016 - 30.09.2016 (przekształcone)	01.01.2016 - 30.09.2016 (przekształcone)
Przychody ze sprzedaży	237 195	700 187	0	237 195	700 187
Koszt własny sprzedaży	172 275	507 304	149	172 424	507 453
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	64 920	192 883	-149	64 771	192 734
Koszty sprzedaży	7 337	20 839	0	7 337	20 839
Koszty ogólnego zarządu	20 751	66 819	0	20 751	66 819
Wynik z działalności podstawowej	36 832	105 225	-149	36 683	105 076
Pozostałe przychody operacyjne	2 781	14 752	0	2 781	14 752
Pozostałe koszty operacyjne	3 753	9 882	85	3 838	9 967
Wynik z działalności operacyjnej	35 860	110 095	-234	35 626	109 861
Przychody finansowe	4 937	6 657	398	5 335	7 055
Koszty finansowe	1 250	3 347	0	1 250	3 347
Wynik brutto (przed podatowaniem)	39 547	113 405	164	39 711	113 569
Podatek bieżący	7 381	24 268	0	7 381	24 268
Podatek odroczony	469	-417	0	469	-417
Wynik netto	31 697	89 554	164	31 861	89 718

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2017 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji.

Według informacji otrzymanych przez Sanok RC S.A. akcjonariuszami, którzy posiadają ponad 5% akcji Sanok RC S.A. – na dzień publikacji raportu – są:

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva BZ WBK	3 787 000	14,09%
Nationale –Niederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 289 000	12,23%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 472 000	9,20%

Podana liczba akcji Sanok RC S.A. będąca w posiadaniu znaczących Akcjonariuszy wynika ze złożonych świadectw depozytowych przy rejestracji na Walne Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się 26 czerwca 2017r. oraz z uzyskanych informacji.

Akcje w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.

Według informacji otrzymanych przez Sanok RC S.A. - na dzień sporządzenia raportu - spośród osób zarządzających i nadzorujących, akcje Sanok RC S.A. posiadają: Piotr Szamburski - 56 360 akcji, Marcin Saramak – 30 200 akcji, Rafał Grzybowski - 10 000 akcji, Marta Rudnicka – 1 307 820 akcji.

W porównaniu z opublikowanym raportem za 6 m-cy 2017 roku nastąpiła zmiana w stanie akcji będących w posiadaniu osób zarządzających Spółką ze względu na fakt, iż z dniem 17 października 2017 roku rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu złożył Pan Marek Łęcki.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Sanok RC S.A. ani podmioty od niej zależne nie są stronami żadnego postępowania sądowego lub przed organami administracji publicznej dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności o łącznej wartości odpowiadającej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

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.

Wyżej wymienione transakcje nie wystąpiły.

Informacja 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

Sanok RC S.A. ani podmioty od niej zależne nie udzielały poręczeń o których mowa wyżej.

Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 30.09.2017r. wynosi 20,68 mln EUR tj. 18,2% kapitałów własnych jednostki dominującej.

Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Do najważniejszych czynników, które mogą mieć wpływ na wyniki Sanok RC S.A. i pozostałych spółek Grupy w najbliższych okresach sprawozdawczych zaliczyć należy:

- globalną sytuację polityczną, w tym w Europie Wschodniej, krajach Bliskiego Wschodu, Afryki Północnej i Azji Południowo-Wschodniej,
- sytuację gospodarczą w świecie, Europie i na podstawowych rynkach, na których sprzedaje Grupa tj. na rynku motoryzacji (Unia Europejska), pasów klinowych (dla rolnictwa i przemysłowych – kraj, Rosja, Ukraina), budowlanym (systemy uszczelnień i uszczelki samoprzylepne – kraj, Rosja, Ukraina, UE),
- ceny surowców,
- sytuacja na rynku pracy
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN,
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- dostępność kredytów dla bezpośrednich i pośrednich odbiorców wyrobów, towarów Spółki – zwłaszcza dla osób fizycznych, w tym prowadzących działalność gospodarczą (ważne dla segmentu rolnictwa i budownictwa),
- poziom i termin uruchomienia dofinansowania wynikającego z programu PROW 2014-2020 - dla sprzedaży w segmencie rolniczym
- sytuację pogodową,
- zmienne uwarunkowania lokalne prowadzenia biznesu związane z kontynuowaniem wdrażaniem strategii ekspansji międzynarodowej w segmencie motoryzacji, a w szczególności dalsza restrukturyzacja QMRP w kontekście ewolucji podejścia do prowadzenia produkcji w Chinach w ostatnich miesiącach, jak również tempo realizacji projektu dotyczącego obecności operacyjnej Grupy Sanok RC na rynku NAFTA (Meksyk)

Sanok dnia 14 listopada 2017.

Zarząd SANOK RC SA:

- | | | |
|--------------------|--------------------|--|
| 1. Prezes Zarządu | – Piotr Szamburski | |
| 2. Członek Zarządu | – Rafał Grzybowski | |
| 3. Członek Zarządu | – Marcin Saramak | |

Sporządziła : Agnieszka Rudy

www.sanokrubber.pl