

Grupa Kapitałowa



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2017

(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 2017 obejmujący okres od 2017-07-01 do 2017-09-30
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów
Sprawozdawczości Finansowej
w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
w walucie zł**

data przekazania: 2017-11-29

SANWIL HOLDING SA
(pełna nazwa emitenta)

SANWIL HOLDING SA
(skrótowa nazwa emitenta)

20-703
(kod pocztowy)

Cisowa 11
(ulica numer)

81 444 64 80
(telefon)

akcjonariat@sanwil.com
(e-mail)

7950200697
(NIP)

Lekki (lek)
(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

Lublin
(miejsowość)

81 444 64 62
(fax)

www.holding.sanwil.com
(www)

650021906
(REGON)

SPIS TREŚCI

Wybrane dane finansowe	3
A. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe	4
1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	4
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej	5
3. Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych	6
4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	7
5. Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	9
5.1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.	9
5.2. Dane segmentowe	10
5.3. Pozostałe noty objaśniające.....	12
B. Informacja dodatkowa i pozostałe informacje do skonsolidowanego raportu kwartalnego	16
1. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta	16
2. Opis dokonań grupy kapitałowej wraz z opisem czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy	16
C. Kwartalna informacja finansowa Sanwil Holding S.A.- jednostkowa	20
1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	21
2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej	21
3. Skrócone zestawienie zmian w kapitałach własnych	23
4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	23
5. Dodatkowe informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego jednostkowego raportu kwartalnego	24

SANWIL HOLDING S.A.
 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2017
 (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 2017	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2016	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2017	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	26 291	41 613	6 177	9 500
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	785	-2 680	184	-612
Zysk (strata) brutto	1 066	-2 369	250	-541
Zysk (strata) netto	1 075	-2 618	253	-598
Całkowite dochody	3 255	-2 618	765	-598
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 647	-3 983	614	-909
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	948	-118	220	-27
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 282	2 588	530	591
Przepływy pieniężne netto, razem	5 877	-1 513	1 364	-345
	Na dzień 30 września 2017	Na dzień 31 grudnia 2016	Na dzień 30 września 2017	Na dzień 31 grudnia 2016
Aktywa, razem	53 410	59 489	12 395	13 447
Zobowiązania długoterminowe	1 468	6 142	341	1 388
Zobowiązania krótkoterminowe	7 480	17 091	1 736	3 863
Kapitał własny	44 462	36 256	10 318	8 195
Kapitał zakładowy	10 022	5 012	2 326	1 133
Liczba akcji (w szt.)	16 703 790	8 352 875	16 703 790	8 352 875
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,06	-0,31	0,02	-0,07
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,66	4,34	0,62	0,98
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 2017	Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2017	Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 785	479	889	109
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-101	-490	-24	-112
Zysk (strata) brutto	1 865	537	438	123
Zysk (strata) netto	1 936	502	455	115
Całkowite dochody	1 936	502	455	115
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 473	-828	-342	-189
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6 048	-4 266	1 404	-974
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 209	3 600	513	822
Przepływy pieniężne netto, razem	6 784	-1 494	1 574	-341
	Na dzień 30 września 2017	Na dzień 31 grudnia 2016	Na dzień 30 września 2017	Na dzień 31 grudnia 2016
Aktywa, razem	46 216	42 102	10 725	9 517
Zobowiązania długoterminowe	77	149	18	34
Zobowiązania krótkoterminowe	2 286	5 046	531	1 141
Kapitał własny	43 853	36 907	10 177	8 342
Kapitał zakładowy	10 022	5 012	2 326	1 133
Liczba akcji (w szt.) *	16 703 790	8 352 875	16 703 790	8 352 875
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,12	0,06	0,03	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,63	4,42	0,61	1,00

(*) – W dniu 09.02.2017 nastąpiło wydanie 8.350.915 akcji serii E (raport bieżący 5/2017) serii E, w związku z czym zgodnie z art. 452 § 1 Ksh, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Powyższe wybrane dane finansowe:

- a. za 3 kwartały 2017 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2017 roku – 4,3091 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 2017 roku) – 4,2566 PLN/EUR.
- b. na dzień 31.12.2016 r. zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2016 roku – 4,4204 PLN/EUR;
- c. za 3 kwartały 2016 roku został przeliczony na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2016 roku – 4,3120 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 2016 roku) – 4,3688 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. – 30.09.2017	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2017	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2016	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2016
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	8 023	26 291	13 830	41 613
Koszt własny sprzedaży	6 232	20 954	10 489	31 452
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 791	5 337	3 341	10 161
Koszty sprzedaży	387	1 229	2 725	8 705
Koszty ogólnego Zarządu	1 214	3 508	1 179	4 019
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	190	600	(563)	(2 563)
Pozostałe przychody operacyjne	334	696	290	1 506
Pozostałe koszty operacyjne	255	511	345	1 623
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	269	785	(618)	(2 680)
Przychody finansowe	189	610	187	709
Koszty finansowe	174	329	102	398
Udział w zyskach / stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	284	1 066	(533)	(2 369)
Podatek dochodowy	55	(9)	168	249
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	229	1 075	(701)	(2 618)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	229	1 075	(701)	(2 618)
Przypadający				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	229	1 075	(141)	(1 018)
- Akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	(560)	(1 600)
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Wycena majątku w wartości godziwej	-	-	-	-
Rozliczenie utraty kontroli nad spółką zależną	-	2 180	-	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	2 180	-	-
Całkowite dochody ogółem	229	3 255	(701)	(2 618)
Przypadające				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	229	3 255	(141)	(1 018)
- Akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	(560)	(1 600)
Średnioważona ilość akcji w szt. *	16 703 790	16 703 790	8 352 875	8 352 875
Zysk / Strata netto na 1 akcję zwykłą	0,01	0,06	(0,08)	(0,31)

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

(*) – W dniu 09.02.2017 nastąpiło wydanie 8.350.915 akcji serii E (raport bieżący 5/2017) serii E, w związku z czym zgodnie z art. 452 § 1 Ksh, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016 r.	Na dzień 30.09.2016 r.
AKTYWA TRWAŁE	24 638	25 741	26 047
Rzeczowe aktywa trwałe	20 445	22 063	22 234
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne	343	370	386
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3 850	3 308	3 246
Inne aktywa finansowe	-	-	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	181
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	28 772	33 748	34 451
Zapasy	7 288	18 320	19 289
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 515	5 617	6 128
Należności z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	623	278	470
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	452	284	300
Pozostałe aktywa finansowe	7 023	7 255	6 961
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 871	1 994	1 303
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	53 410	59 489	60 498
Pasywa	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016 r.	Na dzień 30.09.2016 r.
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	44 462	36 256	35 397
Kapitał podstawowy	10 022	5 012	5 012
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
Kapitał zapasowy	31 935	31 507	31 507
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-
Zyski/straty zatrzymane	2 505	(1 577)	(2 436)
Kapitał przypadający :			
- właścicielom jednostki dominującej	44 462	34 942	34 083
- udziałom niekontrolującym	-	1 314	1 314
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	1 468	6 142	6 264
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	30	31
Rezerwy	807	807	850
Przychody przyszłych okresów	-	4 635	4 635
Rezerwa na podatek odroczonego	661	670	748
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7 480	17 091	18 837
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	4 902	13 081	15 238
Kredyty i pożyczki	74	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	70	67	60
Rezerwy	2 427	3 678	3 524
Przychody przyszłych okresów	7	265	15
SUMA PASYWÓW	53 410	59 489	60 498
Wartość księgowa akcji	44 462	36 256	35 397
Średnioważona liczba akcji w szt. *	16 703 790	8 352 875	8 352 875
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	2,66	4,34	4,24

(*) – W dniu 09.02.2017 nastąpiło wydanie 8.350.915 akcji serii E (raport bieżący 5/2017) serii E, w związku z czym zgodnie z art. 452 § 1 Ksh, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

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 2017 r.	5 012	-	31 507	-	-	-	(1 577)	1 314	36 256
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	428	-	-	-	-	-	428
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	1 075	-	1 075
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	828	(1 314)	(486)
Rozliczenie utraty kontroli nad spółką zależną	-	-	-	-	-	-	2 180	-	2 180
Wydanie udziałów / emisja akcji	5 010	-	-	-	-	-	-	-	5 010
Stan na 30 września 2017 r.	10 022	-	31 935	-	-	-	2 506	-	44 462
Stan na 1 stycznia 2016 roku	5 012	-	40 852	-	-	-	(9 268)	1 606	38 202
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(1 663)	-	(1 663)
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	10	(292)	(282)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	(9 344)	-	-	-	9 344	-	-
Stan na 31 grudnia 2016 r.	5 012	-	31 507	-	-	-	(1 577)	1 314	36 256
Stan na 1 stycznia 2016 roku	5 012	-	40 851	-	-	-	(9 268)	1 606	38 201
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(2 618)	-	(2 618)
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	106	(292)	(186)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	(9 344)	-	-	-	9 344	-	-
Stan na 30 września 2016 r.	5 012	-	31 507	-	-	-	(2 436)	1 314	35 397

4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2017 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2016 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	1 066	(2 369)
II. Korekty razem	1 581	(1 614)
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	59	(30)
2. Zyski / straty mniejszości	-	(1 600)
2. Amortyzacja	621	1 060
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	197	(652)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(252)	665
6. Zmiana stanu rezerw	(168)	(53)
7. Zmiana stanu zapasów	2 229	1 700
8. Zmiana stanu należności	(2 153)	(1 688)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 658	(2 021)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(450)	(247)
11. Inne korekty	(160)	1 252
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 647	(3 983)
- w tym działalność kontynuowana	2 647	(3 983)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 355	640
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12	42
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 343	598
a) w jednostkach powiązanych	626	212
b) w pozostałych jednostkach	1 717	386
- zbycie aktywów finansowych	306	23
- dywidendy i udziały w zyskach	152	6
- odsetki	775	357
- inne wpływy z aktywów finansowych	484	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	1 407	758
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	205	733
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	903	25
a) w jednostkach powiązanych	3	25
b) w pozostałych jednostkach	899	-
- nabycie aktywów finansowych	284	-
- udzielenie pożyczek długoterminowych	615	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	300	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	948	(118)
- w tym działalność kontynuowana	948	(118)
- w tym działalność zaniechana	-	-

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych c.d.

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2017 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2016 roku
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 011	3 963
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 011	-
2. Kredyty i pożyczki	-	3 963
3. Inne wpływy finansowe	-	130
II. Wydatki	2 729	1 375
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	2 726	1
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	17
8. Odsetki	3	122
9. Inne wydatki finansowe	-	1 235
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 282	2 588
- w tym działalność kontynuowana	2 282	2 588
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	5 877	(1 513)
- w tym działalność kontynuowana	5 877	(1 513)
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	5 877	(1 513)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 994	2 816
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	7 871	1 303

5. Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

5.1.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009, w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Nr 33 poz. 259) i przedstawia sytuację finansową Grupy na dzień 30 września 2017 i 2016 r., wyniki jej działalności za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2017 r. i 2016 r. oraz przepływy pieniężne za okres 9 miesięcy zakończone 30 września 2017 i 2016 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, za wyjątkiem zdarzeń wskazanych w pkt. 5.1.4.

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 2017 i okres porównywalny od 1 stycznia do 30 września 2016 roku. Grupa zastosowała spójne zasady rachunkowości przy sporządzaniu danych finansowych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2017 roku z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016 r. opublikowanego za pośrednictwem systemu ESPI w skonsolidowanym raporcie rocznym RS/2016 w dniu 02.05.2017 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. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Jednostka Dominująca oceniła wyniki działalności operacyjnej oraz sytuacji finansowej po zakończeniu okresu sprawozdawczego oraz rozważyła czy przyjęte założenie kontynuacji działalności jest nadal zasadne. W ocenie emitenta nie występuje konieczność zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości a tym samym korekta kwot ujętych w sprawozdaniu finansowym.

Ryzyka oraz informacje, które zdaniem Jednostki dominującej 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 Sanwil Holding S.A. oraz pozostałe Spółki Grupy Kapitałowej przedstawione zostały w nocie 34.8 jednostkowego sprawozdania finansowego oraz w pkt. 35.8. skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2016 przekazanych do publicznej wiadomości w dniu 2 maja 2017 r.

Ponadto Jednostka Dominująca na podstawie MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe” jako inwestor oceniła czy w bieżącym okresie sprawuje kontrolę nad Draszbą S.A. W ocenie Emitenta określono, iż nie sprawuje on kontroli i nie podlega ekspozycji na zmienne wyniki finansowe i nie ma możliwości wywierania wpływu na wysokość tych wyników finansowych i w związku z tym sprawozdanie nie podlegało konsolidacji do dnia sprzedaży tej spółki, tj. do dnia 29.05.2017 r.

5.1.5. 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:

- a) Wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.
- b) Handel obuwem - działalność agentów zajmujących się sprzedażą wyrobów włókienniczych, odzieży, obuwia i wyrobów skórzanych (m.in. PKD 51.16.Z, 47.72.Z) – Draszba S.A., Draszba Distribution Sp. z o.o. w likwidacji i Medico Sp. z o.o.
- c) Działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- d) 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 2017 r. zakończony 30 września 2017 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	21 746	407	3 785	353	-	26 291
Sprzedaż między segmentami	40	3 108	-	-	(3 148)	-
Przychody ogółem	21 786	3 515	3 785	353	(3 148)	26 291
Koszty operacyjne ogółem	21 205	3 530	3 983	249	(3 276)	25 691
Wynik na sprzedaży	581	(15)	(198)	104	128	600
Pozostałe przychody operacyjne	563	324	117	5	(313)	696
Pozostałe koszty operacyjne	469	414	20	72	(464)	511
Wynik segmentu	675	(105)	(101)	37	279	785
Przychody finansowe	6	-	2 184	-	(1 580)	610
Koszty finansowe	404	57	218	-	(350)	329
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	277	(162)	1 865	37	(951)	1 066
Podatek dochodowy	63	-	(71)	-	(1)	(9)
Zysk / strata netto	214	(162)	1 936	37	(950)	1 075
Aktywa ogółem	33 987	39	46 216	1 943	(28 775)	53 410
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 239	157	2 363	1 448	(10 259)	8 948

5.2.3. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za 3 kwartały 2016 r. zakończony 30 września 2016 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	21 458	19 732	66	358	(1)	41 613
Sprzedaż między segmentami	39	2	413	-	(454)	-
Przychody ogółem	21 497	19 734	479	358	(455)	41 613
Koszty operacyjne ogółem	20 601	22 934	1 046	201	(606)	44 176
Wynik na sprzedaży	896	(3 200)	(567)	157	151	(2 563)
Pozostałe przychody operacyjne	971	402	99	34	-	1 506
Pozostałe koszty operacyjne	872	689	22	39	1	1 623
Wynik segmentu	995	(3 487)	(490)	152	150	(2 680)
Przychody finansowe	67	86	1 262	-	(706)	709
Koszty finansowe	340	420	235	-	(597)	398
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	722	(3 821)	537	152	41	(2 369)
Podatek dochodowy	97	112	35	4	1	249
Zysk / strata netto	625	(3 933)	502	148	40	(2 618)
Aktywa ogółem	33 012	16 718	43 079	1 859	(34 170)	60 498
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 336	18 661	6 066	1 513	(15 475)	25 101

5.2.4. Segment wyroby powlekane – przychody ze sprzedaży:

5.2.4.1. Informacje dotyczące produktów i usług.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Grupa produktów Skay	11 076	10 828
2. Grupa produktów Polstram	8 122	6 770
3. Pozostałe	2 588	3 899
Razem	21 786	21 497

5.2.4.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Kraj	17 760	17 095
2. Państwa UE	2 968	3 081
3. Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina)	1 058	1 321
Razem	21 786	21 497

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 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Klient 1	3 314	2 453
2. Pozostali klienci	18 472	19 044
Razem	21 786	21 497

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 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Obuwie	3 515	19 071
2. Usługi	-	663
Razem	3 515	19 734

5.2.5.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Kraj	3 498	15 944
2. Państwa UE	17	3 770
3. Pozostałe kraje (Białoruś, Rosja)	-	20
Razem	3 515	19 734

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Klient 1	3 021	-
2. Pozostali klienci	494	19 734
Razem	3 515	19 734

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 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Towary	3 785	479
2. Pozostałe przychody	-	-
Razem	3 785	479

5.2.6.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Kraj	3 201	465
2. Państwa UE	584	14
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	3 785	479

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Klient 1	1 273	-
2. Klient 2	670	-
3. Klient 3	572	-
4. Klient 4	-	285
5. Klient 5	-	132
6. Pozostali klienci	1 270	62
Razem	3 785	479

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 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Pozostałe przychody	353	358
Razem	353	358

5.2.7.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Kraj	353	358
2. Państwa UE	-	-
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	353	358

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2017 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2016 roku
1. Klient 1	-	-
2. Pozostali klienci	353	358
Razem	353	358

5.3. Pozostałe noty objaśniające

5.3.1. Odpisy aktualizujące aktywa

W okresie od 01.01 – 30.09.2017 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2017
Należności	7 948	103	197	7 854
Zapasy	1 551	254	56	1 749
Rzeczowy majątek trwały - przeszacowania	15 181	-	-	15 181
Razem	24 680	357	253	24 784

5.3.2. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 30.09.2017
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi:	-	-	-	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-	-	-
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-

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 30.09.2017 dokonano następujących zmian z tytułu rezerw:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2017
Podatek dochodowy odroczoney	666	132	141	657
Świadczenia pracownicze	1 144	-	102	1 042
Pozostałe rezerwy:	9 186	-	58	9 128
- Rezerwa dot. instrumentów finansowych	2 183	-	-	2 183
- Opłaty za korzystanie ze środowiska	50	-	50	-
- Badanie sprawozdania finansowego	8	-	8	-
- Rezerwa na nieproduktywny majątek trwały	6 937	-	-	6 937
- Rezerwa na inne zobowiązania	8	-	-	8
Razem	10 996	132	301	10 827

5.3.3. Kredyty i pożyczki

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
Razem krótkoterminowe	-	2 300

5.3.4. Przychody ze sprzedaży

5.3.4.1. Główne produkty

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
1. Produkty i usługi	22 173	21 941
2. Towary i materiały	4 118	19 672
Razem przychody ze sprzedaży	26 291	41 613

5.3.4.2. Obszary geograficzne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
a) Kraj	21 664	33 407
b) państwa UE	3 569	6 865
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 058	1 341
Razem przychody ze sprzedaży	26 291	41 613

5.3.5. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
Zmiana stanu produktów	(519)	(235)
Amortyzacja	621	1 060
Zużycie materiałów i energii	14 803	14 507
Usługi obce	1 878	6 359
Podatki i opłaty	1 085	1 075
Wynagrodzenia	3 720	5 597
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	810	1 096
Pozostałe koszty rodzajowe	179	619
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 114	14 098
Razem koszty wg rodzaju razem	25 691	44 176
Koszty sprzedaży	1 229	8 705
Koszty ogólnego zarządu	3 508	4 019
Koszt własny sprzedaży	20 954	31 452

5.3.6. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	162	47
Dotacje	39	11
Inne przychody operacyjne	495	1 448
Razem przychody operacyjne	696	1 506

5.3.7. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	222	811
Inne koszty operacyjne	289	812
Razem koszty operacyjne	511	1 623

5.3.8. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
Otrzymane dywidendy	2	6
Odsetki	596	565
Zysk ze zbycia inwestycji	2	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne przychody finansowe	10	138
Razem przychody finansowe	610	709

5.3.9. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
Odsetki	47	161
Strata ze zbycia inwestycji	-	6
Aktualizacja wartości inwestycji	200	114
Inne koszty finansowe	82	117
Razem koszty finansowe	329	398

5.3.10. Należności

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 515	5 617
a) z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych, o okresie - do 12 miesięcy	5 066	4 225
b) z tytułu a) podatków, dotacji, i ubezpieczeń społecznych	106	342
c) inne	343	1 050
Należności krótkoterminowe, razem	5 515	5 617

Z uwagi na sprzedaż spółki Draszba S.A. na dzień 30.09.2017 należności tego podmiotu nie występują, z kolei na dzień 31.12.2016 należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności spółki Draszba S.A. wynosiły 1.391 tys. zł netto.

Na pozycję „Inne należności” składają się głównie kaucje dla dostawców oraz inne należności handlowe. Ponadto sklasyfikowane są w tej pozycji należności sporne – głównie sądowe i układowe, w całości objęte odpisem aktualizującym.

5.3.11. Zobowiązania

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych - do 12 miesięcy	3 627	7 305
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych - do 12 miesięcy	-	-
3. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	940	2 260
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	261	446
5. Pozostałe zobowiązania	218	837
Zobowiązania razem	5 046	10 848

Na pozycję pozostałe zobowiązania składają się głównie kaucje od odbiorców, poza tym zaliczki otrzymane na dostawy oraz pozostałe zobowiązania.

Z uwagi na sprzedaż spółki Draszba S.A. na dzień 30.09.2017 zobowiązania tego podmiotu nie występują, z kolei na dzień 31.12.2016 zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynosiły 4.911 tys. zł i pozostałych zobowiązań spółki Draszba S.A. wynosiły 2.116 tys. zł netto (nota 24 skonsolidowanego sprawozdania za 2016 r.).

5.3.12. Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Środki trwałe	20 233	21 947
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 334	2 334
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 903	12 813
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 513	5 749
d) środki transportu	254	349
e) inne środki trwałe	229	702
2. Środki trwałe w budowie	212	116
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	20 445	22 063

5.3.13. Zapasy

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Materiały	3 183	3 172
2. Półprodukty i produkty w toku	1 008	813
3. Produkty gotowe	2 951	3 421
4. Towary	146	10 058
5. Zaliczki na dostawy	-	856
Razem	7 288	18 320

5.3.14. Krótkoterminowe aktywa finansowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	452	284
2. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-
3. Pożyczki udzielone – część krótkoterminowa wraz z odsetkami	7 023	7 255
4. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 871	1 994
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 544	1 726
- inne środki pieniężne	327	268
Inwestycje krótkoterminowe, razem	15 346	9 533

5.3.15. 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.).

5.3.15.1. Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
Hipoteka kaucyjna na działkach do kwoty 600 tys. zł jako zabezp. wierzycielności dot. cen	PGE S.A.	2009-03-26	Brak wskazania
Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej do kwoty 848 tys. zł	BGŻ BNP Paribas S.A.	2014-12-22	Brak wskazania

Pożyczki udzielone spółce zależnej Sanwil Polska sp. z o.o. przez Sanwil Holding S.A.

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy pożyczki
Hipoteka kaucyjna do kwoty 1,2 mln. zł;	1.000 tys. zł	2009-01-16
Hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 8,0 mln;	6.000 tys. zł	2009-03-19
Hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 2,2 mln. zł;	600 tys. zł	2008-12-22

5.3.15.2. Zabezpieczenia ustanowione na zapasach

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

5.3.15.3. Zabezpieczenia z tytułu zawartych umów leasingowych

Bank / Wierzyciel	Kwota zobowiązania z umowy	Data udzielenia	Termin zapadalności	Zabezpieczenie /rodzaj / wartość Podstawa oszacowania
BZWBK Lease S.A.	Do wysokości zobowiązania wynikającego z umowy	2015-03-24	Do czasu spłaty zobowiązania	Umowa na okres 60 miesięcy; zabezpieczenie w postaci weksla in blanco
BGŻ BNP PARIBAS S.A.	Do wysokości zobowiązania wynikającego z umowy	2016-09-30	Do czasu spłaty zobowiązania	Umowa na okres 48 miesięcy; zabezpieczenie w postaci weksla in blanco

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 za okres od 01.01 do 30.09.2017 r. kończące się 30 września 2017 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 Przemyśle – Emitent posiada 100% udziałów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie - Emitent posiada 100% udziałów.
- Medico Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku - Emitent posiada 100% udziałów.
- Draszba Distribution Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Lublinie – Emitent posiada 100% udziałów.

Na podstawie MSR 27 § 10 Zarząd Spółki Sanwil Holding S.A. postanowił zwolnić spółkę zależną Sanwil Polska sp. z o.o., ze sporządzania sprawozdań skonsolidowanych (dotyczy spółki zależnej w 100% od Sanwil Polska - IPC Sp. z o.o., która od końca lutego 2009 r. nie prowadzi działalności.

Ponadto Jednostka Dominująca na podstawie MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe” jako inwestor oceniła czy do dnia sprzedaży spółki zależnej Draszba S.A., tj. do dnia 29.05.2017 r. sprawuje kontrolę nad tą spółką. W ocenie Emitenta określono, iż nie sprawował on kontroli i nie podlegał ekspozycji na zmienne wyniki finansowe i nie miał możliwości wywierania wpływu na wysokość tych wyników finansowych i w związku z tym sprawozdanie nie podlegało konsolidacji.

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.

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.

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.)

Istotne zmiany sezonowości sprzedaży w roku 2017 nie wystąpiły.

2.4. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości (§ 87 ust. 4 pkt. 14 i ust. 7 pkt. 8 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Nie wystąpiły.

2.5. Transakcje zawarte z podmiotami powiązanymi

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

- Sanwil Holding S.A. z siedzibą w Lublinie - jest jednostką dominującą w Grupie.

- Sanwil Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu – Emitent posiada 100% udziałów.
- Medico Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – Emitent posiada 100% udziałów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie - Emitent posiada 100% udziałów.
- Draszba Distribution Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Lublinie – Emitent posiada 100% udziałów.

2.5.1 Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych:

Na podstawie faktur sprzedaży i umów od jednostek powiązanych w grupie kapitałowej (3 kwartały 2017)

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót netto
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	300
- Polski Fundusz Pożyczkowy	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	130
- Draszba Distribution	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	51

Na podstawie faktur zakupu i umów od jednostek powiązanych w grupie kapitałowej (3 kwartały 2017)

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót
- Sanwil Holding S.A.	Świadczenie usług HR, IT, księgowych	40
- Draszba Distribution	Towary	3 108
- Draszba Distribution	Należna dywidenda z zysku za 2016 r.	1.100
- Draszba Distribution	Umowa wierzycielności handlowych	314

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

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 1.000 tys. zł	2009-01-16	hipoteka kaucyjna do kwoty 1,2 mln. zł;
b. 6.000 tys. zł	2009-03-19	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 8,0 mln;
c. 1.000 tys. zł	2009-06-09	weksel własny in blanco do wys. 1,2 mln. zł;
d. 600 tys. zł	2008-12-22	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 2,2 mln. zł;

Na dzień bilansowy 30.09.2017 r. do spłaty pozostaje wraz z odsetkami 8.718 tys. zł.

Termin spłaty: 01.04.2019 r. Oprocentowanie wszystkich ww. 4 umów pożyczek wynosi WIBOR 1M +3%

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

Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 100 tys. zł	2015-10-28	Termin spłaty 30.10.2018
b. 190 tys. zł	2016-02-10	Termin spłaty 12.02.2018
c. 400 tys. zł	2016-04-20	Termin spłaty 20.04.2018
d. 50 tys. zł	2016-05-24	Termin spłaty 24.05.2018
e. 450 tys. zł	2016-10-06	Termin spłaty 08.10.2018
f. 200 tys. zł	2017-05-24	Termin spłaty 24.05.2018

Na dzień bilansowy 30.09.2017 r. do spłaty pozostaje 1.390 tys. zł. Oprocentowanie umów pożyczek wynosi 10%.

2.5.4 Pożyczki udzielone Wikana S.A. i spółkom zależnym

3 Kwota zobowiązani	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 749 tys. zł	2013-11-21	Termin do 31.01.2018; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana S.A.)
b. 388 tys. zł	2013-07-03	Termin do 31.12.2017; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana S.A.)
c. 1.064 tys. zł	2013-12-30	Termin do 31.01.2018; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR3M + 5% (Wikana Property 03)
d. 2.382 tys. zł	2012-07-03	Termin do 31.12.2017; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana Property Komerc)

Na dzień bilansowy 30.09.2017 r. do spłaty pozostaje wraz z odsetkami 4 813tys. zł.

2.5.5. Obligacje.

Na pozycję obligacje (Aktywa dostępne do sprzedaży w sprawozdaniu skonsolidowanym oraz Długoterminowe aktywa finansowe w sprawozdaniu jednostkowym) składają się 3.794 obligacje zwykłe na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1.000 zł każda, zabezpieczonych wraz z należnymi odsetkami na dzień bilansowy wyemitowane przez Wikana Property Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Krosno Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą w Lublinie. Przydział nastąpił w dniu 23.01.2017 r. Oprocentowanie wypłacane jest w sześciomiesięcznych kuponach stanowiących sumę stawki WIBOR 6M dla depozytów sześciomiesięcznych w PLN w dacie ustalenia stopy procentowej powiększonej o 5,95% w skali roku Termin wykupu został ustalony w dniu 23.01.2018 r.

Wysokość odsetek od obligacji za okres 9 miesięcy 2017 r. wykazanych w przychodach finansowych wynosiła 214 tys. zł

2.6. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy (§ 87 ust. 4 pkt. 18 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Spółka nie wypłaciła w okresie sprawozdawczym dywidendy, nie zadeklarowała również jej wypłaty.

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. 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 2017, 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 oraz dzień sporządzenia niniejszego raportu, 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
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1 z siedzibą w Warszawie zarządzanego przez AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., z siedzibą w Warszawie	11.024.501	66,00	11.024.501	66,00	Raport bieżący 6/2017

- 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 Pan Adam Buchajski - Prezes Zarządu Spółki na dzień bilansowy i dzień sporządzenia raportu posiadał 12.948 akcji.
 Ponadto na podstawie otrzymanego oświadczenia Prokurent Spółki na dzień bilansowy i dzień sporządzenia raportu posiadał 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

W dniu 06.07.2016 Emitent powziął informację o wszczęciu postępowania cywilnego przed Sądem Okręgowym w Katowicach w związku z doręczeniem spółce zależnej Polski Fundusz Pożyczkowy Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie pozwu z dnia 13 kwietnia 2016 r.

"Pozew o wydanie nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym", złożony przez: Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w Warszawie, przeciwko: PFP Spółka z o.o., jako pozwanym. Wartość przedmiotu sporu objętego Pozwem została wskazana na kwotę 4.825.849,76 PLN.

Z racji braku uczestnictwa spółki PFP Sp. o.o. w czynnościach zawarcia umowy kredytowej, umowy ugody oraz ustanawiania odrębnej własności lokali, PFP Spółka z o.o. nie posiada własnej wiedzy w tym zakresie stąd, nie może przedstawić obecnie stanowiska co do zasadności powództwa, tak co do zasady, jak i kwoty, gdyż opierać się musi na danych i okolicznościach podanych w pozwie oraz na danych jakie musi pozyskać w trakcie analizy tych materiałów od osób trzecich. W tym celu w terminie określonym przez Sąd PFP Sp. z o.o. przygotowywać będzie odpowiedź na pozew, przy czym zdaniem Spółki, o ile ustalenia Sądu doprowadzą do stwierdzenia podstaw odpowiedzialności Spółki, odpowiedzialność ta winna być zastrzeżona w toku postępowania egzekucyjnego zgodnie z art. 319 KPC do ograniczenia odpowiedzialności PFP Sp z o.o. do nieruchomości objętych hipotekami na rzecz Powoda.

W takim przypadku, nie będzie to miało wpływu na bieżący wynik finansowy spółki zależnej PFP Sp z o.o. , jak również na wynik Emitenta, ponieważ nieruchomości te nie są ujęte w księgach PFP Sp z o.o.

Informacja o wszczęciu postępowania sądowego - wniesienie powództwa przeciwko spółce zależnej Emitenta została szczegółowo podana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 29/2016.

Na chwilę obecną postępowanie jest zawieszona. PFP Sp. z o.o. złożyła powództwo o uzgodnienie treści księgi wieczystej, celem wykreślenia hipotek na rzecz Banku.

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. za wyjątkiem wykazanych w raporcie kwartalnym.

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 2017 – 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 2016 r. (pkt. 2.3.) przekazanym do publicznej wiadomości 02.05.2017 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.

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.)

2.15.1. Zapis na akcje serii E Emitenta (raport bieżący 38/2016) i wydanie akcji (raport bieżący 5/2017) Zarząd SANWIL HOLDING S.A. z siedzibą w Lublinie („Spółka”) w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 38/2016 z dnia 30.12.2016 r. i raportu bieżącego nr 1/2017 dnia 09.01.2017 r. informuje, że Spółka wydała Osobie Uprawnionej jeden odcinek zbiorowy obejmujący łącznie 8.350.915 akcji serii E.

Stąd zgodnie z art. 452 § 1 KSH, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o sumę równą wartości nominalnej akcji objętych na podstawie uchwały o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego, to jest o sumę 5.010.549,00 zł oraz powstały prawa z akcji serii E.

Przed podwyższeniem kapitału akcjami serii E kapitał zakładowy Spółki wynosił 5.011.725,00 złotych (słownie: pięć milionów jedenaście tysięcy siedemset dwadzieścia pięć) i dzielił się na 8.352.875 (słownie: osiem milionów trzysta pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset siedemdziesiąt pięć) akcji o wartości nominalnej 0,60 złote (słownie: sześćdziesiąt groszy) każda akcje, serii D, stanowiących łącznie 8.352.875 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki,

Po podwyższeniu kapitału kapitał zakładowy Spółki wynosi 10.022.274,00 zł (słownie: dziesięć milionów dwadzieścia dwa tysiące dwieście siedemdziesiąt cztery złote) i dzieli się na 16.703.790 (słownie: szesnaście milionów siedemset trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt) akcji w tym:

a) 8.352.875 akcji serii D o wartości nominalnej 0,60 zł każda,

b) 8.350.915 akcji serii E o wartości nominalnej 0,60 zł każda,

stanowiących łącznie (po zapisie akcji serii E) 16.703.790 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Emisja akcji serii E w zamian za warranty subskrypcyjne serii D została przeprowadzona z w ramach warunkowego podwyższenia kapitału Spółki, zgodnie z uchwałą Nr 4/V/2016 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna w Lublinie z dnia 19 maja 2016 roku w sprawie zmiany uchwały nr 4/XI/2013 Walnego Zgromadzenia SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna w Lublinie z dnia 27 listopada 2013 roku 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., uchwałą Walnego Zgromadzenia nr 4/VI/2015 z dnia 25 czerwca 2015 r. oraz uchwałą Walnego Zgromadzenia nr 4/V/2016 z dnia 19 maja 2016 r.

- 2.15.2. Jednostka Dominująca na podstawie MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe” jako inwestor oceniła czy w bieżącym okresie sprawuje kontrolę nad Draszba S.A. W ocenie Emitenta określono, iż nie sprawuje on kontroli i nie podlega ekspozycji na zmienne wyniki finansowe i nie ma możliwości wywierania wpływu na wysokość tych wyników finansowych i w związku z tym sprawozdanie nie podlegało konsolidacji do dnia sprzedaży tej spółki, tj. do dnia 29.05.2017 r.

Ujemny kapitał własny Spółki zależnej w wysokości 2.180 tys. zł został wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako zysk na skutek rozliczenia utraty kontroli w spółce zależnej.

- 2.15.3. W dniu 29 maja 2017 r. została zawarta umowa sprzedaży wszystkich posiadanych przez Emitenta akcji Spółki zależnej Draszba Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku.

Zbycie posiadanych akcji spowodowało brak konsolidowania wyników tej spółki, co znacząco poprawi wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta. (raport bieżący 12/2017 z dnia 30.05.2017 r.)

Wynik na sprzedaży akcji Draszba S.A. z kolei nie wpływa na osiągnięte wyniki Sanwil Holding S.A. w bieżącym roku, z uwagi na objęcie odpisami aktualizującymi tych akcji w poprzednich okresach sprawozdawczych.

- 2.15.4. W dniu 30 czerwca 2017 r. odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki zależnej Draszba Distribution Sp. z o.o. Na Zgromadzeniu podjęto uchwałę dotyczącą rozwiązania spółki zależnej i rozpoczęciu procedury likwidacji z dniem podjęcia uchwały.

- 2.16. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału (§ 87 ust. 7 pkt. 11 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

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

- przychody: odsetki pozyskane od środków inwestowanych w formie instrumentów finansowych oraz odsetki od obligacji i pożyczek
- poprawa efektów działalności inwestycyjnej
- obsługa należności spółki z tytułu pożyczek i posiadanych obligacji
- wartość pożyczek udzielonych podmiotom zewnętrznym

Ponadto w spółkach zależnych istotne znaczenie mogą mieć następujące czynniki:

- włączenie do sprzedaży nowych technologicznie produktów;
- pozyskanie nowych wartościowych odbiorców oraz rozwój sprzedaży do aktywnych odbiorców z terenu UE.
- ryzyko walutowe ze względu na posiadanie należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyrażanych w walutach obcych (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.
- optymalizacja kosztów działalności operacyjnej;
- działania dotyczące dzierżawy bądź sprzedaży zbędnych Spółkom zależnym powierzchni nie przydatnych w prowadzeniu działalności gospodarczej;
- wartość udzielonych pożyczek przez spółkę PFP sp. z o.o.

C. Kwartalna informacja finansowa Sanwil Holding S.A.

1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2017	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2017	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2016	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2016
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	676	3 785	-	479
Koszt własny sprzedaży	520	2 961	-	349
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	156	824	-	130
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	304	1 022	231	697
Zysk (strata) ze sprzedaży	(148)	(198)	(231)	(567)
Pozostałe przychody operacyjne	11	117	-	99
Pozostałe koszty operacyjne	10	20	(25)	22
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(147)	(101)	(206)	(490)
Przychody finansowe	328	2 184	484	1 262
Koszty finansowe	31	218	96	235
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	150	1 865	182	537
Podatek dochodowy	11	(71)	10	35
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	139	1 936	172	502
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	139	1 936	172	502
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	139	1 936	172	502
Ilość akcji *	16 703 790	16 703 790	8 352 875	8 352 875
Zysk / Strata netto na 1 akcję	0,01	0,12	0,02	0,06

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

(*) – W dniu 09.02.2017 nastąpiło wydanie 8.350.915 akcji serii E (raport bieżący 5/2017) serii E, w związku z czym zgodnie z art. 452 § 1 Ksh, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016	Na dzień 30.09.2016
AKTYWA TRWAŁE	31 115	30 573	24 858
Rzeczowe aktywa trwałe	16	26	22
Wartości niematerialne i prawne	5	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	22 494	21 947	21 936
Inne aktywa finansowe	8 600	8 600	2 900
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	15 101	11 529	18 221
Zapasy	148	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	501	105	589
Rozliczenia międzyokresowe	6	2	6
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	452	284	300
Pozostałe aktywa finansowe	6 620	10 548	17 208
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 374	590	118
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	46 216	42 102	43 079
Pasywa	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016	Na dzień 30.09.2016
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	43 853	36 907	37 013
Kapitał podstawowy	10 022	5 012	5 012
Kapitał zapasowy	31 895	31 498	31 499
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-
Zyski/straty zatrzymane	1 936	397	502
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	77	149	123
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczony	77	149	123
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 286	5 046	5 943
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	76	2 863	3 760
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	27	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rezerwy	2 183	2 183	2 183
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
SUMA PASYWÓW	46 216	42 102	43 079
Wartość księgowa akcji	43 853	36 907	37 013
Średnioważona liczba akcji w szt. *	16 703 790	8.352.875	8 352 875
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	2,63	4,42	4,43

(*) – W dniu 09.02.2017 nastąpiło wydanie 8.350.915 akcji serii E (raport bieżący 5/2017) serii E, w związku z czym zgodnie z art. 452 § 1 Ksh, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

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 2017	5 012	31 499	-	-	-	36 511
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku	-	397	-	-	(396)	1
Wydanie udziałów (emisja akcji)	5 010	-	-	-	-	5 010
Zysk / strata z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	1 937	1 937
Stan na 30 września 2017	10 022	31 896	-	-	1 936	43 854
Stan na 1 stycznia 2016	5 012	40 851	-	-	(9 352)	36 511
Pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	(9 352)	-	-	9 352	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	398	398
Stan na 31 grudnia 2016	5 012	31 499	-	-	397	36 908
Stan na 1 stycznia 2016 roku	5 012	40 851	-	-	(9 352)	36 511
Pokrycie straty	-	(9 352)	-	-	9 352	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	502	502
Stan na 30 września 2016 roku	5 012	31 499	-	-	502	37 013

4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	Za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	1 865	537
II. Korekty razem	(3 338)	(1 365)
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	71	(35)
2. Amortyzacja	8	18
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(2 049)	(1 186)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(240)	110
6. Zmiana stanu rezerw	(71)	29
7. Zmiana stanu zapasów	(147)	238
8. Zmiana stanu należności	(397)	(388)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(554)	(228)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(4)	(5)
11. Inne korekty	45	82
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(1 473)	(828)
- w tym działalność kontynuowana	(1 473)	(828)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 838	1 115
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 838	1 115
a) w jednostkach powiązanych	5 137	732
b) w pozostałych jednostkach	1 701	383
- zbycie aktywów finansowych	306	23
- dywidendy i udziały w zyskach	1 102	6

- odsetki	293	354
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
II. Wydatki	790	5 381
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	20
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	487	5 361
a) w jednostkach powiązanych	203	5 360
b) w pozostałych jednostkach	284	1
- nabycie aktywów finansowych	284	1
4. Inne wydatki inwestycyjne	300	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	6 048	(4 266)
- w tym działalność kontynuowana	6 048	(4 266)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I. Wpływy	5 011	3 700
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	5 011	-
2. Kredyty i pożyczki	-	3 700
II. Wydatki	2 802	100
1. Spłaty kredytów i pożyczek	2 800	-
2. Odsetki	2	100
3. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 209	3 600
- w tym działalność kontynuowana	2 209	3 600
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (a.III±b.III±c.III)	6 784	(1 494)
- w tym działalność kontynuowana	6 784	(1 494)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	6 784	(1 494)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	590	1 612
G. Środki pieniężne na koniec okresu (f±d), w tym	7 374	118

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 2017 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2017
Odpisy na udziały w spółkach zależnych	49 812	-	10 112	39 700
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	39 650	-	-	39 650
- Medico Sp. o o.o.	50	-	-	50
- Draszba S.A.	10 112	-	10 112	-
Należności	4 664	14	-	4 678
Zapasy	-	-	-	-
Razem	54 476	14	10 112	44 378

5.3. Rezerwy

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2017	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2017
Podatek dochodowy odroczoney	149	47	118	78
Rezerwa dot. instrumentów finansowych	2 183	-	-	2 183
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-	-	-	-
Razem	2 332	47	118	2 261

5.4. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	117	99
Przychody operacyjne, razem	117	99

5.5. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	20	22
Koszty operacyjne, razem	20	22

5.6. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
I. Dywidendy	1 102	6
II. Odsetki	1 075	1 253
III. Zysk ze zbycia inwestycji	480	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	1	-
V. Inne	6	3
Przychody finansowe, razem	2 184	1 262

5.7. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2017	3 kwartały 2016
I. Odsetki	3	100
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	6
III. Aktualizacja wartości inwestycji	200	113
IV. Inne koszty finansowe	15	16
Koszty finansowe, razem	218	235

5.8. Długoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	31 094	30 547
a) w jednostkach powiązanych	31 094	30 547
- udziały lub akcje	18 647	18 644
- obligacje	3 847	3 303
- udzielone pożyczki	8 600	8 600
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
Inwestycje długoterminowe, razem	31 094	30 547

Długoterminowe aktywa finansowe:

a) Na pozycję Udziały lub akcje w jednostkach powiązanych na dzień 31.12.2016 r. składają się:

- Udziały w Spółce Sanwil Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu (netto) 18.139 tys. zł
 Emitent posiada w SANWIL POLSKA sp. z o.o. 20.000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł, stanowiących 100 % udziału w kapitale zakładowym Sanwil Polska sp. z o.o. oraz uprawniających do wykonywania 100 % głosów na zgromadzeniu wspólników Sanwil Polska sp. z o.o.

- Udziały w Spółce Medico Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (netto) 0 tys. zł
 Emitent posiada w Medico sp. z o.o. 500 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy o łącznej wartości nominalnej 50.000 zł, stanowiących 100 % udziału w kapitale zakładowym Medico Sp. z o.o. oraz uprawniających do wykonywania 100 % głosów na zgromadzeniu wspólników Medico Sp. z o.o.
 - Udziały w Spółce Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie (netto) 500 tys. zł
 Emitent posiada w PFP sp. z o.o. 5.000 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy, stanowiących 100 % udziału w kapitale zakładowym PFP Sp. z o.o. oraz uprawniających do wykonywania 100 % głosów na zgromadzeniu wspólników PFP Sp. z o.o.
 - Udziały w Spółce Draszba Distribution Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie (netto) 5 tys. zł
 Emitent posiada 50 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy, stanowiących 100 % udziału w kapitale zakładowym Draszba Distribution Sp. z o.o. oraz uprawniających do wykonywania 100 % głosów na zgromadzeniu wspólników Draszba Distribution Sp. z o.o.
- b) Na pozycję obligacje składają się 3.794 obligacje zwykłe na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1.000 zł każda, zabezpieczonych wraz z należnymi odsetkami na dzień bilansowy wyemitowane przez Wikana Property Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Krosno Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą w Lublinie. Przydział nastąpił w dniu 23.01.2017 r. Oprocentowanie wypłacane jest w sześciomiesięcznych kuponach stanowiących sumę stawki WIBOR 6M dla depozytów sześciomiesięcznych w PLN w dacie ustalenia stopy procentowej powiększonej o 5,95% w skali roku Termin wykupu został ustalony w dniu 23.01.2018 r.

5.9. Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	501	105
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	136	1
- do 12 miesięcy	136	1
b) z tytułu podatków, dotacji, i ubezpieczeń społecznych	60	11
c) inne	305	93
Należności krótkoterminowe, razem	501	105

5.10. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	452	284
- papiery wartościowe (w tym akcje spółek notowanych na rynku regulowanym)	452	284
2. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-
3. Pożyczki udzielone w jednostkach powiązanych	6 320	10 548
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa	5 972	9 877
- udzielone pożyczki, odsetki	348	671
4. Pożyczki udzielone w jednostkach pozostałych	300	-
5. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
6. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 374	590
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 056	582
- inne środki pieniężne	318	8
Inwestycje krótkoterminowe, razem	14 446	11 422

5.11. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne zobowiązania

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9	5
- wobec pozostałych jednostek	9	5
- do 12 miesięcy	9	5
2. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34	35
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22	22
4. Inne zobowiązania	36	1
Zobowiązania razem	103	63

5.12. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 31.12.2016
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	2 800
a) z tytułu pożyczek	-	2 800
b) z tytułu odsetek od pożyczek	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	-
a) z tytułu kredytów	-	-
b) inne zobowiązania finansowe	-	-
Kredyty i pożyczki razem	-	2 800

5.13. Pozostałe informacje

Pozostałe informacje są przedstawione i załączone do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za 3 kwartał 2017 r. (część A i B niniejszego raportu)

Lublin, 29 listopada 2017 r.

Kierownik Jednostki: *Adam Buchajski*

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono *Jacek Stanek*

Prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy