

**SANWIL HOLDING
SPÓŁKA AKCYJNA**

**PÓŁROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2018 ROKU**
za okres obejmujący I półrocze 2018 od 2018-01-01 do 2018-06-30
oraz dane porównywalne

**PRZYGOTOWANE
ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
w tys. zł**

LUBLIN, WRZESIEŃ 2018

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	4
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	5
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	6
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	7
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	9
INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	9
1. INFORMACJE OGÓLNE	9
2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI	10
3. SEGMENTY OPERACYJNE	10
4. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	11
5. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	11
6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	11
7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	11
8. PRZYCHODY FINANSOWE	12
9. KOSZTY FINANSOWE	12
10. PODATEK DOCHODOWY	12
11. ANALIZA ZYSKU Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ ZA ROK OBRACHUNKOWY	12
12. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	13
13. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	14
14. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	15
15. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	16
16. ZAPASY	16
17. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	17
18. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	19
19. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	20
20. KAPITAŁY WŁASNE	20
21. DŁUGOTERMINOWE KREDYTY I POŻYCZKI ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	21
22. REZERWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	21
23. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I INNE ZOBOWIĄZANIA	21
24. KREDYTY I POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE	21
25. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	22
26. REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	22
27. INSTRUMENTY FINANSOWE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM KURSOWYM	22
28. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	24
29. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY	24
30. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	24
31. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	24
32. INFORMACJA O PODMIOTACH POWIĄZANYCH	25
33. ZATRUDNIENIE	25
34. INNE ISTOTNE INFORMACJE	25

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO
Raport półroczny
P/2018

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. - Dz. U. z 2018 r. nr 757)
dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

za I półrocze roku obrotowego 2018 obejmujące okres od 2018-01-01 do 2018-06-30
zawierający sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
w tysiącach złotych

data przekazania: 2018-10-01

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

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
	Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018	Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017	Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018	Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017
I. Przychody ze sprzedaży	48	3 109	11	732
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-609	-46	-144	-11
III. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	81	1 715	19	404
IV. Zysk (strata) netto	22	1 797	5	423
V. Całkowite dochody	22	1 797	5	423
VI. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-312	-1 474	-72	-347
VII. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 230	5 485	-282	1 291
VIII. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-	2 207	-	520
IX. Środki pieniężne netto, razem	5 337	6 218	1 224	1 464
	Stan na 30 czerwca 2018	Stan na 31 grudnia 2017	Stan na 30 czerwca 2018	Stan na 31 grudnia 2017
X. Aktywa razem	46 029	45 923	10 553	11 010
XI. Zobowiązania długoterminowe	854	105	196	25
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	1 617	2 283	371	547
XIII. Kapitał własny	43 558	43 535	9 987	10 438
XIV. Kapitał zakładowy	10 022	10 022	2 298	2 403
Średnioważona liczba akcji (w szt.)	16 703 790	16 703 790	20 000	20 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,00	0,10	0,00	0,03
Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	2,61	2,61	0,60	0,62

Powyższe dane finansowe za 2018 i 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za I półrocze 2018 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,3616 PLN/EUR (Tabela 125/A/NBP/2018)
 - 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 czerwca 2018 roku) – 4,2395 PLN/EUR.
- b. za 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2017 roku – 4,1709 PLN/EUR;
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku) – 4,2447 PLN/EUR.
- c. za I półrocze 2017 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,2265 PLN/EUR (Tabela 125/A/NBP/2017)
 - 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 czerwca 2017 roku) – 4,2474 PLN/EUR.

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH
DOCHODÓW**

Wyszczególnienie	Informacja dodatkowa	II kwartał Za okres 01.04 – 30.06.2018	Za okres 01.01 - 30.06.2018	II kwartał Za okres 01.04 – 30.06.2017	Za okres 01.01 - 30.06.2017
<i>Działalność kontynuowana</i>					
Przychody ze sprzedaży	4	-	48	372	3 109
Koszt własny sprzedaży	5	-	78	299	2 441
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		-	(30)	73	668
Koszty sprzedaży		-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	5	319	622	472	718
Zysk (strata) ze sprzedaży		(319)	(652)	(399)	(50)
Pozostałe przychody operacyjne	6	16	44	66	106
Pozostałe koszty operacyjne	7	-	1	10	10
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		(303)	(609)	(343)	(46)
Przychody finansowe	8	451	935	1 502	1 856
Koszty finansowe	9	225	245	163	187
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(77)	81	996	1 715
Podatek dochodowy	10	36	59	21	(82)
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej		(113)	22	975	1 797
<i>Działalność zaniechana</i>					
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		-	-	-	-
Zysk (strata) netto		(113)	22	975	1 797
Inne całkowite dochody:					
- skutki aktualizacji majątku trwałego		-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto		-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem		(113)	22	975	1 797
Średnioważona ilość akcji w szt. *			16 703 790		16 703 790
Zysk / Strata na 1 akcję w zł	11		0,00		0,11

ZYSK/STRATA netto na 1 akcję - jest wyliczony jako iloraz wyniku finansowego 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.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	Informacja dodatkowa	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
AKTYWA TRWAŁE		31 938	31 192
Rzeczowe aktywa trwałe	13	9	18
Nieruchomości inwestycyjne		-	-
Wartości niematerialne i prawne	13	7	6
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	14	22 632	22 568
Inne aktywa finansowe	14	9 290	8 600
Pozostałe należności długoterminowe	14	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15	-	-
AKTYWA OBROTOWE		14 091	14 731
Zapasy	16	-	65
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	17	231	148
Należności z tytułu podatku bieżącego		1	1
Rozliczenia międzyokresowe	19	6	2
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	18	830	820
Pozostałe aktywa finansowe	18	7 686	6 816
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18	5 337	6 879
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
SUMA AKTYWÓW		46 029	45 923
PASywa	Informacja Dodatkowa	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		43 558	43 535
Kapitał podstawowy	20	10 022	10 022
Kapitał zapasowy	20	32 814	31 895
Kapitał z aktualizacji wyceny	20	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	20	700	-
Zyski/straty zatrzymane	20	22	1 618
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		164	105
Kredyty i pożyczki	21	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	21	-	-
Rezerwy		-	-
Przychody przyszłych okresów		-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	22	164	105
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		2 307	2 283
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	23	123	84
Kredyty i pożyczki	24	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	25	1	16
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego		-	-
Rezerwy	26	2 183	2 183
Przychody przyszłych okresów		-	-
SUMA PASYWÓW		46 029	45 923
Wartość księgową		43 558	43 535
Średnioważona liczba akcji (w szt.)		16 703 790	16 703 790
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)		2,61	2,61

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 1 stycznia 2018 roku	10 022	31 895	-	-	1 618	43 535
Przeznaczenie na kapitał rezerwowy -	-	(700)	-	700	-	-
Przeznaczenie zysku / Pokrycie straty	-	1 619	-	-	(1 617)	2
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	22	22
Stan na 30 czerwca 2018 roku	10 022	32 814	-	700	22	43 558
Stan na 1 stycznia 2017 roku	5 012	31 499	-	-	397	36 908
Przeznaczenie zysku / Pokrycie straty	-	396	-	-	(396)	-
Wydanie udziałów (emisja akcji)	5 010	-	-	-	-	5 010
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	1 619	1 619
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2017 roku	10 022	31 985	-	-	1 618	43 535
Stan na 1 stycznia 2017 roku	5 012	31 499	-	-	396	36 907
Wydanie udziałów (emisja akcji)	5 010	-	-	-	-	-
Przeznaczenie zysku / Pokrycie straty	-	397	-	-	(396)	1
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	1 798	1 798
Stan na 30 czerwca 2017 roku	10 022	31 896	-	-	1 797	43 715

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01 – 30.06.2018	01.01 – 30.06.2017
A. PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) brutto	81	1 715
II. Korekty razem	(393)	(3 189)
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	(59)	82
2. Amortyzacja	8	5
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(674)	(1 601)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	179	4
6. Zmiana stanu rezerw	59	(83)
7. Zmiana stanu zapasów	65	(666)
8. Zmiana stanu należności	(83)	(332)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	24	(520)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(4)	(7)
11. Inne korekty	92	(72)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(312)	(1 474)
- w tym działalność kontynuowana	(312)	(1 474)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 120	6 043
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 120	6 043
a) w jednostkach powiązanych	585	5 905
b) w pozostałych jednostkach	535	138
- zbycie aktywów finansowych	21	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	2
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	213	136
- inne wpływy z aktywów finansowych	301	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-

Wyszczególnienie cd.	01.01 – 30.06.2018	01.01 – 30.06.2017
II. Wydatki	2 350	558
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	350	258
a) w jednostkach powiązanych	30	200
b) w pozostałych jednostkach	320	58
- nabycie aktywów finansowych	320	58
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 000	300
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 230)	5 485
- w tym działalność kontynuowana	(1 230)	5 485
- w tym działalność zaniechana	-	-
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	5 011
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	5 011
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-	2 804
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-	2 800
2. Odsetki	-	4
3. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	2 207
- w tym działalność kontynuowana	-	2 207
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(1 542)	6 218
- w tym działalność kontynuowana	(1 542)	6 218
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	4 748	6 218
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	6 879	590
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	5 337	6 808

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Dane identyfikujące podmiot sporządzający sprawozdanie finansowe

SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie (20-703), przy ul. Cisowej 11. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000119088 (data rejestracji: 24.06.2002 r.). Przedmiotem przeważającej działalności Spółki wg PKD zgodnie ze statutem jest działalność firm centralnych (*head offices*) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych. Wg klasyfikacji przyjętej przez GPW Spółka figuruje w sektorze: przemysł lekki.

1.2. Czas działalności Spółki

Czas trwania Spółki objęty niniejszym sprawozdaniem jest nieograniczony.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem

Jednostkowe półroczne sprawozdanie finansowe obejmuje I półrocze 2018 (okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018) wg wymogów MSSF a w szczególności z zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz dane porównywalne za I półrocze 2017 r. (okres od 01.01 – 30.06.2017).

1.4. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Na przestrzeni 2018 roku nie odnotowano zmiany w Zarządzie Spółki.

W dniu 30.06.2016 r. Rada Nadzorcza powołała do pełnienia funkcji Pana Adama Buchajskiego od dnia 01.07.2016 r. (RB 26/2016).

Na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Prezesem Zarządu jest Pan Adam Buchajski.

Na dzień bilansowy i moment sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład **Rady Nadzorczej** wchodził:

p. Krzysztof Litwin	- Przewodniczący
p. Krzysztof Misiak	- Wiceprzewodniczący
p. Piotr Zawiaślak	- Członek
p. Barbara Lenart	- Członek
p. Michał Makarczyk – Rodkiewicz	- Członek

Na przestrzeni 2018 r. skład Rady Nadzorczej zmienił się. Pani Magdalena Buchajska, Członek Rady Nadzorczej złożyła w dniu 16.02.2018 r. oświadczenie o rezygnacji z pełnionej przez siebie funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 28 lutego 2018 r. W związku z tym Rada Nadzorcza na podst. art. 17.2 Statutu Spółki powołała do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Panią Barbarę Lenart od dnia 01.03.2018 r. (RB 3/2018).

1.5. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych

Walutą pomiaru jednostki sporządzającej sprawozdania finansowe i walutą sprawozdawczą niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski. Pozycje sprawozdań podmiotów zagranicznych wyrażone w walucie obcej są przeliczane na walutę sprawozdawczą wg kursu średniego NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Wszystkie dane w sprawozdaniu, jeśli w opisie nie wskazano inaczej, prezentowane są w tysiącach złotych. Dane arytmetyczne, w tym dane finansowe i operacyjne, zostały zaokrąglone. Z tego powodu w niektórych z przedstawionych w sprawozdaniu tabelach suma kwot w danej kolumnie lub wierszu może różnić się nieznacznie od wartości łącznej podanej dla danej kolumny lub wiersza.

1.6. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

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

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. przedstawione zostały w nocie 34.8.

1.7. Spółki objęte sprawozdaniem finansowym

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe półroczne kończące się 30 czerwca 2018 r. obejmując następujące jednostki zlokalizowane w Polsce wchodzące w skład Grupy:

- SANWIL HOLDING S.A. jest jednostką dominującą w Grupie.
- SANWIL POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu – Sanwil Holding S.A. posiada 100% udziałów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. w Lublinie - Sanwil Holding S.A. posiada 100% udziałów.
- Draszba Distribution Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Lublinie – Sanwil Holding posiada 100% udziałów.
- Strażyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Lublinie – Sanwil Holding S.A. posiada 50% udziałów.

Skonsolidowane skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanwil Holding S.A. za I półrocze 2018 sporządzane jest jako odrębne sprawozdanie finansowe. Niniejsze śródroczne sprawozdanie jest skróconym sprawozdaniem jednostkowym Emitenta.

1.8. Wybór audytora

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 29 czerwca 2018 Uchwałą Nr 6/VI/2018 w sprawie wyboru biegłego rewidenta – wybrała na audytora Interfin Sp. z o.o. ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków.

Wybór został dokonany zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi. Biegły Rewident ma dokonać przeprowadzenia przeglądu półrocznego oraz badania sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych za rok 2018. Rada Nadzorcza dokonała powyższego wyboru mając na uwadze zagwarantowanie pełnej niezależności i obiektywizmu samego wyboru, jak i realizacji zadań przez biegłego rewidenta.

Spółka korzystała w przeszłości z usług obecnie wybranego podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, który dokonał badania sprawozdań finansowych jednostkowego i skonsolidowanego spółki w latach 2002-2003.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych: firma Interfin Sp. z o.o. wpisany jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 529.

Zarząd Emitenta oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, firma Interfin Sp. z o.o., dokonujący przeglądu półrocznego i badania rocznych sprawozdań finansowych został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego badania spełniali warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii z badania, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Audytorem przysługuje wynagrodzenie za przegląd sprawozdań finansowych Spółki w wysokości 12 tys. zł., z kolei za badanie sprawozdań finansowych w wysokości 18 tys. zł.

2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

2.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu wycenionych w wartości godziwej.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone i przedstawione w tysiącach złotych polskich.

2.2. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE) na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Zgodnie z MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”, MSSF składają się z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Interpretacji wydanych przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF).

Zakres informacji ujawnionych w niniejszym sprawozdaniu finansowym jest zgodny z postanowieniami MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, MSSF oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku 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 757 z 2018 r.).

2.3. Stosowane zasady rachunkowości

Począwszy od 1 stycznia 2007 roku SANWIL S.A., zgodnie z Uchwałą Nr 1/2007 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy SANWIL S.A. z dnia 15 marca 2007 roku (podjętej na podstawie art. 45 ust. 1c ustawy o rachunkowości) sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe do celów statutowych zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez Komisję Europejską.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane z zastosowaniem zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i obejmuje okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 i okres porównywalny od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 roku. Spółka zastosowała spójne zasady rachunkowości przy sporządzaniu danych finansowych za okres 6 miesięcy zakończone 30 czerwca 2018 roku z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017 r. opublikowanego za pośrednictwem systemu ESPI w skonsolidowanym raporcie rocznym R/2017 w dniu 29.04.2018 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.

3. SEGMENTY OPERACYJNE

Spółka nie prezentuje w jednostkowym sprawozdaniu działalności w podziale na segmenty operacyjne, gdyż nie występują w ramach Spółki osobne ośrodki wypracowujące zyski ani też nie są przygotowywane oddzielne informacje dla organów odpowiedzialnych za podejmowanie decyzji biznesowych.

4. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

4.1. Główne produkty

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
1. Produkty	-	-
2. Usługi	1	-
3. Materiały i towary	47	3 109
Razem przychody ze sprzedaży	48	3 109

4.2. Obszary geograficzne

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
1. Produkty	-	-
2. Usługi	1	-
3. Materiały i towary	47	3 109
a) kraj	47	3 109
b) państwa UE	-	-
Razem przychody ze sprzedaży	48	3 109

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

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
1. Klient 1	-	1 566
2. Pozostali klienci	48	1 543
Razem	48	3 109

5. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Zmiana stanu produktów	(4)	(7)
Amortyzacja	8	5
Zużycie materiałów i energii	13	8
Usługi obce	194	318
Podatki i opłaty	14	23
Wynagrodzenia	330	315
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40	33
Pozostałe koszty rodzajowe	27	23
Razem koszty wg rodzaju i zmiana stanu produktów razem	622	718
Koszty ogólnego zarządu	622	718
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	78	2 441
Koszt własny sprzedaży	78	2 441

6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	44	106
a) zmniejszenie odpisów aktualizujących	38	95
- zapasy	12	-
- należności	26	95
b) pozostałe, w tym:	6	11
- inne	6	11
Przychody operacyjne, razem	44	106

7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
a) odpisy aktualizujące należności	-	-
III. Inne koszty operacyjne	1	10
a) koszty sądowe - opłaty	1	10
Koszty operacyjne, razem	1	10

8. PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
I. Dywidendy	-	1 102
II. Odsetki	859	754
a) od jednostek powiązanych	610	494
b) od pozostałych jednostek	249	260
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
a) ze zbycia akcji i udziałów	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
- aktualizacja aktywów finansowych	-	-
V. Inne	76	-
a) zysk na różnicach kursowych	16	-
b) inne	60	-
Przychody finansowe, razem	935	1 856

9. KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
I. Odsetki	-	3
a) od kredytów i pożyczek	-	3
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	236	171
IV. Inne koszty finansowe	9	13
a) strata na różnicach kursowych	-	3
b) inne	159	10
Koszty finansowe, razem	245	187

10. PODATEK DOCHODOWY

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	81	1 715
Obowiązująca w okresie stawka podatkowa	19%	19%
Podatek według obowiązującej stawki podatkowej	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych	59	(82)
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	59	(82)
Efektywna stopa podatkowa	-	-

10.1. Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Powstanie i odwrócenie się ujemnych różnic przejściowych, z tytułu:	-	-
Rezerwy na przyszłe zobowiązania	-	-
Odpisy aktualizujące wartość aktywów	-	-
Powstanie i odwrócenie się dodatnich różnic przejściowych, z tytułu	59	(82)
Odsetki od obligacji	13	4
Odsetki od należności	-	-
Naliczone odsetki od pożyczek	46	(86)
Odroczony podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	59	(82)

11. ANALIZA ZYSKU Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ ZA ROK OBRACHUNKOWY

Wyszczególnienie	Informacja dodatkowa	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Przychody ze sprzedaży	4	-	-
Koszt własny sprzedaży	5	-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-	-
Zysk(strata) netto z działalności zaniechanej	11	-	-

Przepływy pieniężne z działalności zaniechanej

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-
Przepływy pieniężne z działalności zaniechanej netto	-	-

12. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję	0,00	0,11
Z działalności kontynuowanej	0,00	0,11
Z działalności zaniechanej	-	-
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję ogółem	0,00	0,11
Zysk rozwodniony przypadający na jedną akcję	0,00	0,11
Z działalności kontynuowanej	0,00	0,11
Z działalności zaniechanej	-	-
Zysk rozwodniony przypadający na jedną akcję	0,00	0,11

ZYSK/STRATA netto na 1 akcję - jest wyliczony jako iloraz wyniku finansowego 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.

12.1. PODSTAWOWY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Zysk za okres sprawozdawczy przypadający na akcjonariuszy jednostki	22	1 797
Inne	-	-
Zysk wykorzystany do obliczenia podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję ogółem	22	1 797
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję ogółem	0,00	0,11
Zysk za rok obrotowy z działalności zaniechanej wykorzystany przy obliczeniu podstawowego zysku na akcję z działalności zaniechanej	-	-
Inne	-	-
Zysk wykorzystany do wyliczenia podstawowego zysku na akcję z działalności kontynuowanej	22	1 797
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystywana do obliczenia zysku przypadającego na jedną akcję	16 703 790	16 703 790

12.2. WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA 1 AKCJĘ

Wartość księgowa na 1 akcję została obliczona jako iloraz kapitału własnego i średnioważonej ilości akcji.

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1.	Wartość księgowa (kapitał własny)	43 558	43 535
2.	Średnioważona ilość akcji	16 703 790	16 703 790
3.	Wartość księgowa 1 akcji w zł	2,61	2,61

13. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

13.1. Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Środki trwałe	9	13
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	7	11
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	2	2
2. Środki trwałe w budowie	-	5
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	9	18

13.2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto - stan na początek	-	-	31	173	7	211
2. Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	-	-	-	-	-
- zakup	-	-	-	-	-	-
3. Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-	-	-	-	-
4. Wartość brutto - stan na koniec okresu	-	-	31	173	7	211
5. Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	20	173	5	198
6. Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	-	4	-	-	4
- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	4	-	-	4
7. Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	-	-	-
8. Umorzenie - stan na koniec okresu	-	-	24	173	5	202
9. Wartość netto - stan na początek okresu	-	-	11	-	2	13
10. Wartość netto - stan na koniec okresu	-	-	7	-	2	9

Środki trwałe w budowie - na dzień bilansowy nie występują.

Grunty użytkowane wieczysto - na dzień bilansowy nie występują.

13.3. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Inne wartości niematerialne i prawne	7	6
Wartości niematerialne i prawne, razem	7	6

13.4. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem
				Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie, patenty (licencje)	Pozostałe	
1. Wartość brutto - na początek okresu	-	-	4	1	3	8	
2. Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	-	5	-	-	5	
- zakup	-	-	5	-	-	5	
3. Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-	-	-	-	-	
4. Wartość brutto - na koniec okresu	-	-	9	1	3	13	
5. Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	-	1	1	2	

6	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	-	4	-	-	4
	- odpisy amortyzacyjne /umorzeniowe	-	-	4	-	-	4
7.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	-	-	-
8.	Umorzenie - stan na koniec okresu	-	-	4	1	1	6
9.	Wartość netto - na początek okresu	-	-	3	-	3	6
10.	Wartość netto - na koniec okresu	-	-	5	1	1	7

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

Spółka nie posiada i nie użytkuje na dzień bilansowy do prowadzenia bieżącej działalności środków trwałych na podstawie umowy leasingu, które nie znajdują się w ewidencji środków trwałych i nie podlegają amortyzacji, za wyjątkiem poniższych:

13.5.1. W dniu 19.06.2017 Spółka podpisała umowę dot. leasingu operacyjnego środka trwałego (samochód). Transakcja została sfinalizowana poprzez uruchomienie przedmiotu leasingu w miesiącu lipcu 2017 r. Przedmiot leasingu jest własnością leasingodawcy i nie podlega amortyzacji przez Spółkę. Wartość przedmiotu umowy wynosi 346 tys. PLN. Umowa zawarta na okres 24 miesięcy.

Pozostałe środki trwałe używane na podstawie leasingu są amortyzowane w okresie przewidywanej użyteczności.

14. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	31 922	31 168
a) w jednostkach powiązanych	31 922	31 168
- udziały lub akcje	18 642	18 647
- obligacje	3 990	3 921
- udzielone pożyczki	9 290	8 600
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
Inwestycje długoterminowe, razem	31 922	31 168

Długoterminowe aktywa finansowe:

a) na pozycję Udziały lub akcje w jednostkach powiązanych na dzień 30.06.2018 r. składają się:

- Udziały w Spółce Sanwil Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Przemysłu (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 Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Lublinie – Sanwil Holding S.A. posiada 50% udziałów 3 tys. zł

b) pożyczki udzielone spółce zależnej Sanwil Polska sp. z o.o.

Pożyczki udzielone spółce zależnej Sanwil Polska sp. z o.o. – część długoterminowa.

Pożyczki	Data umowy	Uwagi
udzielone spółce		
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;
Termin spłaty: 01.07.2020 r. Oprocentowanie wszystkich ww. 4 umów pożyczek wynosi WIBOR 1M +3%		
c) pożyczka udzielona spółce Strążyska Sp. z o.o. S.K.		
Kwota	Data umowy	Uwagi
zobowiązania		
a. 690 tys. zł	2018-03-06	Termin do 31.12.2019; oproc. 5%

Na dzień bilansowy 30.06.2018 r. do spłaty pozostaje 690 tys. zł.

c) obligacje

Na pozycję obligacje składają się 3.794 obligacje zwykłe na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1.000 zł każda, zabezpieczonych wraz z należnymi naliczonymi 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: do dnia 22.01.2018 oprocentowanie stanowiło sumę stawki WIBOR 6M dla depozytów sześciomiesięcznych w PLN w dacie ustalenia stopy procentowej powiększonej o 5,95% w skali roku, od dnia 23.01.2018 do dnia wykupu wynosi 10%. Termin wykupu został ustalony w dniu 31.12.2018 r.

14.1. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
stan na początek okresu	31 168	30 547
w tym:		
- udziały w jednostce zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o.	18 139	18 139
- udziały w jednostce zależnej PFP Sp. z o.o.	500	500
- udziały w jednostce zależnej Draszba Distribution Sp. z o.o.	5	5
- inne papiery wartościowe - obligacje	3 921	3 303
- pożyczka udzielona spółce zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o.	8 600	8 600
zwiększenia (z tytułu)	759	3 924
- nabycie udziałów w jednostce zależnej Strążyska	-	3
- udzielenie pożyczki Strążyska sp. z o.o. s.k.	690	-
- obligacje	69	3 921
zmniejszenia (z tytułu)	5	3 303
- odpis aktualizujący udziały Medico Sp. z o.o.	-	-
- spłata kapitału pożyczek	-	-
- likwidacja spółki Draszba Distribution Sp. z o.o.	5	-
- obligacje	-	3 303
stan na koniec okresu	31 922	31 168
w tym:		
- udziały w jednostce zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o.	18 139	18 139
- udziały w jednostce zależnej PFP Sp. z o.o.	500	500
- udziały w jednostce zależnej Draszba Distribution Sp. z o.o.	-	5
- inne papiery wartościowe – obligacje i odsetki na dzień bilansowy	3 990	3 921
- udziały w jednostce zależnej Strążyska sp. z o.o. S.K.	3	3
- pożyczka udzielona spółce zależnej Strążyska sp. z o.o. S.K.	690	-
- pożyczka udzielona spółce zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o.	8 600	8 600

15. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejsz.	Na dzień 30.06.2018
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi:	-	-	-	-
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, razem	-	-	-	-

Kierując się art. 82 MSR 12 podatek dochodowy, Spółka ujawnia kwotę aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rodzaj dowodów uzasadniających ich ujęcie gdy realizacja aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest uzależniona od nadwyżki przyszłego dochodu do opodatkowania nad dochodem wynikającym z odwrócenia się dotychczasowych dodatnich różnic przejściowych oraz gdy poniosła stratę w bieżącym lub poprzedzającym okresie w systemie podatkowym, którego dotyczy składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Kierując się zasadą ostrożnej wyceny Spółka nie wykazuje aktywów z tytułu podatku odroczonego.

16. ZAPASY

Wyszczególnienie	Wartość brutto		Wartość netto	
	Na dzień	Na dzień	Na dzień	Na dzień
	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2018	31.12.2017
1. Materiały	-	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-

3. Produkty gotowe	-	-	-	-
4. Towary	-	78	-	65
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-	-
Zapasy razem	-	78	-	65

16.1. Zabezpieczenia ustanowione na zapasach

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

16.2. Odpisy aktualizujące zapasy na koniec okresu

Na dzień 30.06.2018 r. zapas nie występuje.

Na dzień 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Wartość w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia	Odpisy aktualizujące oraz odchylenia od cen ewidencyjnych	Wartość bilansowa
1. Materiały i Towary	78	13	65
Razem	78	13	65

Zapasy Spółki wykazywane są w bilansie w wartości netto, czyli w cenie zakupu lub w koszcie wytworzenia pomniejszone o odpisy aktualizujące i odchylenia od cen ewidencyjnych dzień bilansowy.

16.3. Podział zapasów według okresów zalegania

Na dzień 30.06.2018 r. zapas nie występuje.

Na dzień 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu (w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia) zapasów zalegających w okresie od dnia bilansowego			Suma
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 2 lat	powyżej 2 lat	
1. Towary	78	-	-	78
Zapasy razem	78	-	-	78

17. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	231	148
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57	5
- do 12 miesięcy	57	5
b) z tytułu podatków, dotacji, i ubezpieczeń społecznych	112	76
c) inne	62	67
Należności krótkoterminowe, razem	231	148

Pozycja „inne” obejmuje wpłacony depozyt na poczet prowadzonych spraw sądowych.

17.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według okresów spłaty na koniec okresu

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
1.	Do 3 miesięcy	Należności, których	-	-
2.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	termin	-	-
3.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	płatności jest późniejszy	-	-
4.	Powyżej 12 miesięcy	od dnia bilansowego	-	-
5.	Przeterminowane (patrz tabela 17.3)		-	-
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych ogółem			-	-

17.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według okresów spłaty na koniec okresu

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
1.	Do 3 miesięcy	płatności jest	51	51
2.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	późniejszy	-	-

3. Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-	-
4. Powyżej 12 miesięcy	-	-	-
5. Przetерminowane (patrz tabela 17.4)	148	142	6
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek ogółem	199	142	57

17.3. Przetерminowane należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według okresów przetерminowania na koniec okresu

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
1.	Do 3 miesięcy	-	-	-
2.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-	-
3.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-	-
4.	Powyżej 12 miesięcy	-	-	-
Przetерminowane należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych		-	-	-

17.4. Przetерminowane należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według okresów przetерminowania na koniec okresu

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
1.	Do 3 miesięcy	-	-	-
2.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-	-
3.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-	-
4.	Powyżej 12 miesięcy	148	142	6
Przetерminowane należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek		148	142	6

17.5. Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług

Wyszczególnienie	Stan 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 30.06.2018
Odpisy aktualizujące należności od powiązanych jednostek	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	142	-	-	142
- należności główne kraj	131	-	-	131
- należności UE	11	-	-	11
Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług, razem	142	-	-	142

Należności w przedziale do 3 miesięcy związane są z normalnym tokiem sprzedaży. Wysokość odpisów aktualizujących została ustalona w oparciu o indywidualną ocenę sytuacji ekonomicznej kontrahentów Spółki

17.6. Inne należności od pozostałych jednostek według okresów spłaty

Lp	Inne należności (od pozostałych jednostek)	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Należności handlowe	615	615	-
2.	Należności dot. sprzedaży udziałów i akcji	236	236	-
3.	Inne należności	4 131	4 131	-
Inne należności ogółem		4 982	4 982	-

Poziom należności:

- w poz. 1 na przestrzeni 2018 r. nie zmienił się. Termin spłaty uzależniony od skuteczności działań podjętych na drodze postępowania sądowego.

- w poz. 3:

Poziom innych należności (poz. 3) na przestrzeni roku 2018 nie zmienił się. Spółka Sanwil Holding S.A. w II kwartale 2014 r. otrzymała od Spółki Draszba S.A. oświadczenie o potrąceniu pożyczki, pozostającej do spłaty po dacie ogłoszenia przez Sąd upadłości likwidacyjnej z możliwością zawarcia układu, na kapitał zapasowy Spółki (informacja w pkt. 34.8.3 jednostkowego sprawozdania finansowego za 2014 r.). Na skutek potrącenia spółka zależna Draszba dokonane spłaty pożyczek po dacie upadłości potrąciła na poczet zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług wobec Jednostki Dominującej.

Na dzień bilansowy należności Sanwil Holding S.A. są prezentowane w pozycji „inne należności”. W przypadku konieczności uznania przez Emitenta ww. oświadczenia np. na skutek decyzji sądu, spółka dokona stosownych zmian w swoim sprawozdaniu finansowym oraz zamieści stosowną informację w informacji dodatkowej.

W związku z powyższym oświadczeniem Spółka utrzymała na dzień bilansowy odpis aktualizujący należności w łącznej kwocie 4.131 tys. zł

18. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	830	820
- papiery wartościowe (w tym akcje spółek notowanych na rynku regulowanym)	830	820
2. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-
3. Pożyczki udzielone w jednostkach powiązanych	5 622	6 451
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa	4 962	6 032
- udzielone pożyczki, odsetki	660	419
4. Pożyczki udzielone w jednostkach pozostałych	2 064	366
5. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
6. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 337	6 879
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 045	6 767
- inne środki pieniężne	292	112
Inwestycje krótkoterminowe, razem	13 853	14 515

Pozycja aktywa przeznaczone do obrotu - jednostka dominująca nabyła i posiada akcje różnych spółek. Zostały zaprezentowane na dzień bilansowy z uwzględnieniem wartości rynkowej na ten dzień na rynku regulowanym. Aktywa finansowe zostały zaprezentowane w kwocie netto. Wycena na dzień bilansowy zmniejsza bilansową wartość posiadanych aktywów o 180 tys. zł.

Pożyczki udzielone jednostkom powiązanim dotyczą spółek powiązanych kapitałowo i przez osoby zarządzające (zaprezentowane poniżej).

Na środki pieniężne i inne aktywa pieniężne składają się środki pieniężne zgromadzone na dzień bilansowy na rachunkach bankowych spółki, rachunku finansowym, w kasie Spółki i ulokowanych na lokatach bankowych o okresie nie przekraczającym 3 miesiące.

Informacje szczegółowe dotyczące ryzyka zaprezentowane zostały w pkt. 27 niniejszego sprawozdania.

18.1 Pożyczki udzielone Wikana S.A. i spółkom zależnym

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 749 tys. zł	2013-11-21	Termin do 31.01.2019; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana S.A.)
b. 388 tys. zł	2013-07-03	Termin do 31.12.2018; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana S.A.)
c. 1.064 tys. zł	2013-12-30	Termin do 31.01.2019; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR3M + 5% (Wikana Project)
d. 2.382 tys. zł	2012-07-03	Termin do 31.12.2018; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana Property Komerc)

Na dzień bilansowy 30.06.2018 r. do spłaty pozostaje wraz z odsetkami 5 042 tys. zł.

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

Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 390 tys. zł	2016-04-20	Termin spłaty 22.04.2019
b. 200 tys. zł	2017-05-24	Termin spłaty 24.05.2019
c. 30 tys. zł	2018-03-28	Termin spłaty 18.12.2018
d. 450 tys. zł	2016-10-06	Termin spłaty 08.10.2018

Na dzień bilansowy 30.06.2018 r. do spłaty pozostaje 1.098 tys. zł. Oprocentowanie umów pożyczek wynosi 10%.

18.3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
a) w walucie polskiej w tys.	5 337	6 287
b) w walucie obcej EUR	-	137
w przeliczeniu na walutę PLN	-	592
Razem	5 337	6 879

19. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	6	2
- ubezpieczenia majątkowe	6	2
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	6	2

20. KAPITAŁY WŁASNE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
Kapitał podstawowy	10 022	10 022
Kapitał zapasowy	32 814	31 895
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	700	-
Zysk /straty zatrzymane	22	1 618
Kapitał własny, razem	43 558	43 535

20.1. Kapitał zakładowy

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
D*	zwykłe	8.352.875	5.012	21.11.2014
E		8 350.915	5.010	21.02.2017
Liczba akcji, razem		16.703.790		
Kapitał zakładowy, razem			10.022	
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,60		

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 (nota 35.8.1)

* - akcje będące przedmiotem notowań na rynku podstawowym GPW w Warszawie.

20.2. Kapitał zapasowy

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
- ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 703	11 703
- utworzony ustawowo	1 106	1 106
- utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	-	-
- z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-
- inny	20 005	19 089
Kapitał zapasowy, razem	32 814	31 895

W okresie obrotowym wystąpiły zmiany w kapitale zapasowym.

Na podstawie Uchwały Nr 8/VI/2018 powziętej przez ZWZ w dniu 28 czerwca 2018 r. postanowiono cały zysk za rok 2017 w wysokości 1.618 tys. zł wyłączyć spod podziału pomiędzy akcjonariuszy i przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Powyższa Uchwała została zaprotokołowana Aktem notarialnym złożona do zarejestrowana w Sądzie Rejestrowym.

20.3. Kapitał z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
Kapitał z tytułu aktualizacji środków trwałych z aportu	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	-	-

20.4. Pozostałe kapitały rezerwowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	700	-

W okresie obrotowym wystąpiły zmiany w pozostałych kapitałach rezerwowych.

Na podstawie Uchwały Nr 23 i 25/VI/2018 powziętej przez ZWZ w dniu 28 czerwca 2018 r. postanowiono utworzyć w Spółce kapitał rezerwy na sfinansowanie nabycia przez Spółkę akcji własnych w celu ich umorzenia w trybie art. 362 § 1 pkt 5 i 8 Kodeks spółek handlowych
Powyższa Uchwała została zaprotokołowana Aktem notarialnym Repertorium złożona do zarejestrowania w Sądzie.

20.5. Zysk i/straty zatrzymane i dywidendy

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Stan na początek roku obrotowego	1 618	397
2. Całkowite dochody roku obrotowego	22	1 618
3. Przeniesienie zysków zatrzymanych na kapitał zapasowy	-	-
3. Podział zysku/ pokrycie straty w roku obrotowym	(1 618)	(397)
4. Stan na koniec roku obrotowego	22	1 618

Zyski / straty zatrzymane:

Na podstawie Uchwały Nr 8/VI/2018 powziętej przez ZWZ w dniu 28 czerwca 2018 r. postanowiono cały zysk za rok 2017 w wysokości 1.618 tys. zł wyłączyć spod podziału pomiędzy akcjonariuszy i przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.
Powyższa Uchwała została zaprotokołowana Aktem notarialnym złożona do zarejestrowania w Sądzie Rejestrowym.

21. DŁUGOTERMINOWE KREDYTY I POŻYCZKI ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	-
1. Kredyty i pożyczki	-	-
2. Zobowiązania z tytułu opcji walutowych	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	-	-

22. REZERWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	Na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 30.06.2018
- naliczone odsetki od lokat i obligacji	25	22	9	38
- naliczone odsetki od pożyczek udzielonych	80	46	-	126
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, razem	105	68	9	164

Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynika głównie z naliczenia odsetek na dzień bilansowy. Spółka nalicza rezerwę na odroczonego podatku dochodowego z różnic przejściowych pomiędzy bilansową i podatkową wartością środków trwałych, ale jest ona nieistotna.

23. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I INNE ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11	13
- wobec jednostek powiązanych	-	-
- wobec pozostałych jednostek	11	13
2. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	67	46
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39	24
4. Inne zobowiązania	6	1
Zobowiązania razem	123	84

23.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresów wymagalności

Lp	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego okresie wymagalności	Wartość bilansowa na początek okresu	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Do 1 miesiący	13	11
2.	Powyżej 1 miesiąca – do 3 miesięcy	-	-
3.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
4.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
5.	Powyżej 12 miesięcy	-	-
6.	Przeterminowane (patrz tabela poniżej)	-	-

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek ogółem z tego:	13	11
Zobowiązania o okresie wymagalności do 12 miesięcy	13	11

23.2. Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresów przeterminowania

Lp	Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania		Wartość bilansowa na początek okresu	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Do 1 miesiąca		-	-
2.	Powyżej 1 miesiąca – do 3 miesięcy	Zobowiązania, których termin wymagalności upłynął przed dniem bilansowym (lub w tym dniu)	-	-
3.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		-	-
4.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy		-	-
5.	Powyżej 12 miesięcy		-	-
Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jedn.			-	-

24. KREDYTY I POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu pożyczek	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	-
Kredyty i pożyczki razem	-	-

25. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Pozostałe zobowiązania finansowe	1	16
Zobowiązania razem	1	16

26. REZERWY KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 30.06.2018
Krótkoterminowe	2 183	-	-	2 183
- Rezerwa dot. instrumentów finansowych	2 183	-	-	2 183
Rozliczenia międzyokresowe, razem	2 183	-	-	2 183

27. INSTRUMENTY FINANSOWE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM KURSOWYM

27.1. Instrumenty finansowe wg kategorii (w wartości księgowej netto)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	830	820
2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 642	18 647
3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	3 990	3 921
4.	Pożyczki i należności własne	22 313	22 296
5.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-
6.	Zobowiązania finansowe wyceniane wg kosztu zamortyzowanego	11	13

Wykazane wartości instrumentów finansowych nie różnią się lub różnią się nieznacznie od ich wartości godziwej.

27.2. Zyski i straty netto dotyczące aktywów i zobowiązań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres 01.01.- 30.06.2018	Okres od 01.01.- 30.06.2017
1.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	-235	152
2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-
3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	69	15
4.	Pożyczki i należności własne	642	545
	- odsetki od środków pieniężnych w banku	44	37
	- odsetki od udzielonych pożyczek	589	497
	- odsetki od należności	9	11

5.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-
6.	Zobowiązania finansowe wyceniane wg kosztu zamortyzowanego	-	-
Razem		476	712

Spółka nie posiada instrumentów finansowych, których wycena ujmowana jest w kapitale własnym.

27.3. Charakterystyka instrumentów finansowych.

Spółka posiada instrumenty finansowe zaliczane do:

1. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej.
Spółka posiada akcje różnych spółek notowanych na rynku regulowanym (nota 18)
2. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.
Spółka posiada aktywa finansowe dostępne do sprzedaży w postaci udziałów w spółkach zależnych - nota 14.
3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności.
Spółka posiada obligacje nabyte od spółek notowanych na rynku regulowany (nota 14).
4. Pożyczki udzielone i należności własne.
Pożyczki zostały zaprezentowane w nocie 14 i 18 niniejszego sprawozdania (głównie udzielone jednostkom powiązanym), z kolei należności nota 17 i inwestycje krótkoterminowe nota 18 niniejszego sprawozdania.
5. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu.
W roku 2018 nie dotyczy.
6. Pozostałe zobowiązania i pożyczki.
Do pozostałych zobowiązań finansowych Spółka zalicza posiadane kredyty bankowe oraz pożyczki otrzymane.
Zobowiązania wykazane zostały w notach 23, 24 i 25 niniejszego sprawozdania.

27.4. CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM.

Spółka, w trakcie prowadzenia działalności gospodarczej narażona jest na ryzyko finansowe, w szczególności na następujące rodzaje ryzyk finansowych: ryzyko kredytowe, ryzyko rynkowe (w tym: walutowe, zmiany stóp procentowych, zmiany cen) oraz ryzyko płynności.

27.4.1. Ryzyko kredytowe.

Ryzyko kredytowe, to ryzyko związane z nieterminową spłatą lub całkowitym brakiem spłat należności Spółki przez kontrahenta. Przy zawieraniu transakcji dotyczących instrumentów finansowych Spółka dokonuje weryfikacji zdolności kredytowej kontrahenta poprzez analizę ich sytuacji finansowej poprzez agencje ratingowe. Spółka posiada ekspozycję na ryzyko kredytowe z tytułu udzielonych pożyczek, transakcji lokacyjnych i należności handlowych.

Poniższa tabela przedstawia maksymalne wartości ekspozycji na ryzyko kredytowe dla poszczególnych grup instrumentów finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1.	Udzielone pożyczki	16 976	15 417
2.	Obligacje nabyte	3 990	3 921
3.	Należności handlowe (wartość bilansowa)	57	5
4.	Lokaty terminowe i środki pieniężne	5 337	6 879

Ekspozycja na ryzyko kredytowe wynika z tytułu udzielonych pożyczek głównie spółkom zależnym i powiązanym.

27.4.2. Ryzyko rynkowe.

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

Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej to niekorzystny wpływ zmiany stóp procentowych na wartość instrumentu finansowego. Spółka narażona jest na ryzyko stopy procentowej ze względu na posiadane instrumenty finansowe uzależnione od zmiennych stóp takich jak WIBOR do których zaliczane są pożyczki udzielone jednostkom zależnym i powiązanym. Spółka nie posiada żadnych zabezpieczeń od tego ryzyka.

Analiza wrażliwości instrumentów finansowych na zmiany stopy procentowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa netto na 30.06.2018	Zmiana o +100 bp	Zmiana o -100 bp
1.	Udzielone pożyczki	13.182	131	-131
2.	Nabyte obligacje	-	-	-
Razem wpływ na roczny wynik		-	131	-131

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa netto na 31.12.2017	Zmiana o +100 bp	Zmiana o -100 bp
1.	Udzielone pożyczki	13.182	131	-131
2.	Nabyte obligacje	3 921	39	-39

Razem wpływ na roczny wynik		-	168	-168
-----------------------------	--	---	-----	------

Analiza wrażliwości instrumentów finansowych z tytułu udzielonych pożyczek, zaciągniętych pożyczek oraz kredytów przy założeniu zmiany stopy procentowej o 100 punktów bazowych wskazuje, iż w wzrost stóp procentowych wpływa na zwiększenie wyniku o ok. 131 tys. zł w 2018 r. zaś spadek stóp powoduje pogorszenie wyniku o 131 tys. zł, natomiast w roku 2017 analogicznie 168 i -168 tys. zł.

27.4.3. Ryzyko płynności

Ryzyko płynności to ryzyko, że Spółka nie będzie w stanie realizować swoich zobowiązań w terminie wymagalności. W bieżącym roku Spółka nie odnotowywała problemów płatniczych, a nadwyżkę posiadanych środków lokowała w różnego rodzaju instrumentach finansowych.

Analiza wymagalności zobowiązań finansowych wycenianych według kosztu zamortyzowanego.

Lp.	Wyszczególnienie	Na dzień	
		30.06.2018 roku	31.12.2017 roku
1.	Do 1 roku	11	13
2.	Od 1 roku do 2 lat	-	-
3.	Powyżej dwóch lat	-	-
	Razem	11	13

27.4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Za wyjątkiem wskazanych w sprawozdaniu nie występują.

28. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyjaśnienie do pozycji „Inne korekty” w przepływach z działalności operacyjnej.

Na powyższą kwotę składają się:

Wyszczególnienie	Za okres 01.01 –	
	30.06.2018	30.06.2017
1. Odpisy aktualizujące wartość aktywów inwestycyjnych	180	(82)
2. Odroczone podatki dochodowe	-	-
3. Inne korekty	(88)	10
Razem „inne korekty”	92	(72)

29. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski.

Powyższe dane finansowe za 2018 i 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za I półrocze 2018 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,3616 PLN/EUR (Tabela 125/A/NBP/2018)
 - 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 czerwca 2018 roku) – 4,2395 PLN/EUR.
- b. za 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2017 roku – 4,1709 PLN/EUR;
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku) – 4,2447 PLN/EUR.
- c. za I półrocze 2017 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,2265 PLN/EUR (Tabela 125/A/NBP/2017)
 - 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 czerwca 2017 roku) – 4,2474 PLN/EUR.

30. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Spółka nie posiada na dzień 30.06.2018 zobowiązań warunkowych.

31. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA.

W roku I półrocza 2018 nie dotyczy.

32. INFORMACJA O PODMIOTACH POWIĄZANYCH

32.1. Transakcje z podmiotami powiązanymi.

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

- SANWIL HOLDING S.A. jest jednostką dominującą w Grupie.
- SANWIL POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu – Sanwil Holding S.A. posiada 100% udziałów.
- Medico Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gdańsku – Sanwil Holding S.A. posiada 100% udziałów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. w Lublinie - Sanwil Holding S.A. posiada 100% udziałów.
- Strażyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Lublinie – Sanwil Holding S.A. posiada 50% udziałów.
- International Polymer Center sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu; Sanwil Polska posiada 100% udziałów.

Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych.

Udzielone pożyczki jednostkom powiązanym zostały zaprezentowane w nocie 18 niniejszego sprawozdania.

Obroty zrealizowane w I półroczu 2018 r. z tytułu sprzedaży z jednostkami powiązanymi wyniosły:

Na podstawie faktur sprzedaży i umów Jednostki dominującej spółkom powiązanym w grupie kapitałowej:

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót netto
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	198
- Polski Fundusz Pożyczkowy	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	59

Na podstawie faktur zakupu i umów od jednostek powiązanych w grupie kapitałowej:

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	Świadczenie usług HR, IT, księgowych	26

32.3. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

33. ZATRUDNIENIE

33.1. Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2018 roku wynosił: 3 osoby

- pracownicy umysłowi - 3 osoby.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017 roku wynosił: 4 osoby

- pracownicy umysłowi - 4 osoby.

33.2. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających.

Wynagrodzenie Zarządu: 126 tys. zł brutto

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej: 41 tys. zł brutto

Osoby zarządzające wyższego szczebla i nadzorujące nie pobierały w I półroczu 2018 r. żadnych wynagrodzeń i nagród z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych.

Emitent ustalił zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej:

- sposób i ustalanie zasad wynagradzania Zarządu określa Rada Nadzorcza Spółki,

- wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej ustala uchwałą Walne Zgromadzenie.

Osoby zarządzające oraz nadzorujące nie otrzymywały wynagrodzenia na podstawie planu premii lub podziału zysku, w formie opcji na akcje oraz innych świadczeń w naturze, takie jak opieka zdrowotna lub środek transportu.

34. INNE ISTOTNE INFORMACJE

34.1. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

W pierwszym półroczu 2017 spółka prowadziła sprzedaż obuwia i wygenerowała na tej działalności znaczące przychody i marżę brutto, co wpłynęło na wyniki spółki. W drugim półroczu 2017 r. spółka zakończyła tę działalność i jej wpływ na wyniki spółki w II półroczu 2017 i 2018 r. jest nieistotny.

Inne poza wykazanymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

34.2. Sezonowość lub cykliczność działalności

Nie dotyczy.

34.3. 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 drugim kwartale 2018 r. nastąpiła likwidacja spółki Draszba Distribution. Spółka ta w poprzednich okresach prowadziła hurtową sprzedaż obuwia.

34.4. Stanowisko Zarządu Spółki co do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych niniejszym raporcie w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2018, zatem nie odniósł się do ich realizacji.

34.5. Wskazanie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki SANWIL HOLDING S.A.

Według najlepszej wiedzy Emitenta na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego oraz dzień bilansowy i dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Akcjonariuszami posiadającymi pow. 5% akcji spółki są:

Akcjonariusz	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym [%]	Liczba głosów z posiadanych akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ [%]	Uwagi
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1 z siedzibą w Warszawie z 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

34.6. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące.

Na podstawie otrzymanych oświadczeń, Zarząd Spółki SANWIL HOLDING S.A. informuje, że osoby nadzorujące nie posiadają akcji Spółki. Na podstawie otrzymanego oświadczenia Emitent Informuje, 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.

34.7. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań i wiarytelności Spółki oraz jednostki zależnej spełniające wymóg z rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych.

Nie toczyło ani nie toczy się przed sądem ani organem administracji publicznej żadne postępowanie dotyczące zobowiązań i wiarytelności spełniające wymóg z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. .

34.8. Inne informacje, które zdaniem Spółki 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 Spółkę.

34.8.1. 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 nie zostało zakończone.

34.8.2. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W bieżącym okresie nie wystąpiły.

34.9. Czynniki, które według Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie najbliższego roku.

W perspektywie najbliższego roku na osiągnięte 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

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.
- spłata zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek;
- optymalizacja kosztów działalności operacyjnej;
- działania dotyczące dzierżawy bądź sprzedaży zbędnych Spółkom zależnym powierzchni nie przydatnych w prowadzeniu działalności gospodarczej.

34.10. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy.

Polityka dywidendy Emitenta będzie zgodna z zasadami, mającymi zastosowanie do wypłat dywidendy przez spółki, których akcje znajdują się w obrocie na rynku regulowanym.

Lublin, 28.09.2018 r.

Kierownik Jednostki:

Adam Buchajski

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono

Jacek Stanek

Prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy