

GRUPA KAPITAŁOWA SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QSr 3/2019

(zgodnie z § 60 ust. 2 i § 62 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. - Dz. U. Nr 757)
dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

Za 3 kwartał roku obrotowego 2019 obejmujący okres od 2019-07-01 do 2019-09-30
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: 2019-11-21

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)

sanwilholding@sanwil.com
(e-mail)

7950200697
(NIP)

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

81 444 64 62
(fax)

www.holding.sanwil.com
(www)

650021906
(REGON)

SPIS TREŚCI

Wybrane dane finansowe	3
A. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe	3
1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	4
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej	5
3. Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych	6
4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	7
5. Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	9
5.1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	9
5.2. Dane segmentowe	9
5.3. Pozostałe noty objaśniające	12
B. Informacja dodatkowa i pozostałe informacje do skonsolidowanego raportu kwartalnego	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	20
2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej	20
3. Skrócone zestawienie zmian w kapitałach własnych	22
4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych	22
5. Dodatkowe informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego jednostkowego raportu kwartalnego	23

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 2019	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2018	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2019	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2018
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	21 328	23 248	4 950	5 448
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 234	-375	-286	-88
Zysk (strata) brutto	-1 536	413	-356	97
Zysk (strata) netto	-1 660	250	-385	59
Całkowite dochody	-1 660	250	-385	59
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-162	-916	-37	-215
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	100	-1 741	23	-408
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-175	866	-40	203
Przepływy pieniężne netto, razem	-237	-1 791	-54	-420
	Na dzień 30 września 2019	Na dzień 31 grudnia 2018	Na dzień 30 września 2019	Na dzień 31 grudnia 2018
Aktywa, razem	51 885	53 068	11 863	12 341
Zobowiązania długoterminowe	1 953	1 841	447	428
Zobowiązania krótkoterminowe	7 244	6 893	1 656	1 603
Kapitał własny	42 688	44 334	9 760	10 310
Kapitał zakładowy	10 022	10 022	2 291	2 331
Liczba akcji (w szt.)	16 703 790	16 703 790	16 703 790	16 703 790
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,10	0,00	-0,02	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,56	2,65	0,58	0,62
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2019	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2018	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2019	Za okres od 1 stycznia do 30 września 2018
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-	48	-	11
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-982	-1 003	-231	-234
Zysk (strata) brutto	-930	176	-219	41
Zysk (strata) netto	-989	121	-233	28
Całkowite dochody	-989	121	-233	28
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-843	-516	-197	-120
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	492	-1 073	115	-250
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto, razem	-351	-1 589	-82	-370
	Na dzień 30 września 2019	Na dzień 31 grudnia 2018	Na dzień 30 września 2019	Na dzień 31 grudnia 2018
Aktywa, razem	45 095	46 017	10 557	11 033
Zobowiązania długoterminowe	202	151	47	36
Zobowiązania krótkoterminowe	2 308	2 292	540	550
Kapitał własny	42 585	43 574	9 970	10 447
Kapitał zakładowy	10 022	10 022	2 346	2 403
Liczba akcji (w szt.)	16 703 790	16 703 790	16 703 790	16 703 790
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,06	0,01	-0,01	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,55	2,61	0,60	0,63

Powyższe wybrane dane finansowe:

- a. za 3 kwartały 2019 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2019 roku – 4,3736 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 2019 roku) – 4,3086 PLN/EUR.
- b. za 2018 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2018 roku – 4,3000 PLN/EUR;
- c. za 3 kwartały 2018 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2018 roku – 4,2714 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 2018 roku) – 4,2669 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. – 30.09.2019	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2019	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2018	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2018
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	6 800	21 328	7 637	23 248
Koszt własny sprzedaży	5 304	17 387	6 169	19 012
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 496	3 941	1 468	4 236
Koszty sprzedaży	426	1 356	434	1 341
Koszty ogólnego Zarządu	1 026	3 477	1 044	3 330
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	44	(892)	(10)	(435)
Pozostałe przychody operacyjne	(65)	570	119	914
Pozostałe koszty operacyjne	346	912	304	854
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(367)	(1 234)	(195)	(375)
Przychody finansowe	217	849	342	1 081
Koszty finansowe	709	1 151	15	293
Udział w zyskach / stratach jednostek stowarzyszonych		-		-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(859)	(1 536)	132	413
Podatek dochodowy	(3)	124	(4)	163
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	(856)	(1 660)	136	250
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(856)	(1 660)	136	250
Przypadający				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	(856)	(1 660)	134	248
- Akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	2	2
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Wycena majątku w wartości godziwej	-	-	-	-
Rozliczenie utraty kontroli nad spółką zależną	-	-	-	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(856)	(1 660)	136	250
Przypadające				
- Akcjonariuszom jednostki dominującej	(856)	(1 660)	134	248
- Akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	2	2
Średnioważona ilość akcji w szt.	16 703 790	16 703 790	16 703 790	16 703 790
Zysk / Strata netto na 1 akcję zwykłą	-0,05	-0,10	0,01	0,01

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

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018 r.	Na dzień 30.09.2018 r.
AKTYWA TRWAŁE	22 136	26 229	26 199
Rzeczowe aktywa trwałe	21 790	22 001	21 959
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne	343	431	358
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3	3 797	3 882
Inne aktywa finansowe	-	-	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	29 749	26 839	27 635
Zapasy	7 599	8 503	8 424
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 872	2 984	3 861
Należności z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	809	760	904
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 937	3 835	1 086
Pozostałe aktywa finansowe	13 013	9 001	7 904
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 519	1 756	5 456
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	51 885	53 068	53 834
Pasywa	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018 r.	Na dzień 30.09.2018 r.
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	42 688	44 334	44 113
Kapitał podstawowy	10 022	10 022	10 022
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
Kapitał zapasowy	32 871	32 814	33 441
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	700	700	700
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-
Zyski/straty zatrzymane	(905)	798	(50)
Kapitał przypadający :			
- właścicielom jednostki dominującej	42 688	44 334	44 113
- udziałom niekontrolującym	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	1 953	1 841	1 826
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy	844	848	840
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	1 109	993	986
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7 244	6 893	7 895
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	4 345	3 745	5 071
Kredyty i pożyczki	458	584	297
Pozostałe zobowiązania finansowe	45	42	86
Rezerwy	2 396	2 522	2 437
Przychody przyszłych okresów	-	-	4
SUMA PASYWÓW	51 885	53 068	53 834
Wartość księgowa akcji	42 688	44 334	44 113
Średnioważona liczba akcji w szt.	16 703 790	16 703 790	16 703 790
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	2,56	2,65	2,64

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 2019 r.	10 022	-	32 814	-	700	-	798	-	44 334
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	(1 660)	-	(1 660)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	57	-	-	-	(43)	-	14
Stan na 30 września 2019 r.	10 022	-	32 871	-	700	-	(905)	-	42 688
Stan na 1 stycznia 2018 roku	10 022	-	31 935	-	-	-	2 174	-	44 131
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	357	-	357
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	-	(700)	-	700	-	-	-	-
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	1 579	-	-	-	(1 733)	-	(154)
Stan na 31 grudnia 2018 r.	10 022	-	32 814	-	700	-	798	-	44 334
Stan na 1 stycznia 2018 r.	10 022	-	31 935	-	-	-	2 174	-	44 131
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	-	(700)	-	700	-	-	-	-
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	248	-	248
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	2 206	-	-	-	(2 472)	-	(266)
Stan na 30 września 2018 r.	10 022	-	33 441	-	700	-	(50)	-	44 113

4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2019 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2018 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	(1 536)	413
II. Korekty razem	1 374	(1 560)
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	(59)	(55)
2. Zyski / straty mniejszości	-	-
2. Amortyzacja	614	686
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(587)	(305)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	945	173
6. Zmiana stanu rezerw	(13)	54
7. Zmiana stanu zapasów	904	14
8. Zmiana stanu należności	(888)	210
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	617	137
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(47)	(358)
11. Inne korekty	(112)	(1 885)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(162)	(916)
- w tym działalność kontynuowana	(162)	(916)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 639	1 465
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:	6 639	1 465
a) w jednostkach powiązanych	3 842	55
b) w pozostałych jednostkach	2 797	1 410
- zbycie aktywów finansowych	1 121	41
- dywidendy i udziały w zyskach	-	25
- odsetki	55	505
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 621	839
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	6 539	3 206
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	315	1 307
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	6 195	589
a) w jednostkach powiązanych	5 000	-
b) w pozostałych jednostkach	1 195	589
- nabycie aktywów finansowych	1 195	589
- udzielenie pożyczek długoterminowych	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	29	1 310
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	100	(1 741)
- w tym działalność kontynuowana	100	(1 741)
- w tym działalność zaniechana	-	-

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych c.d.

Wyszczególnienie	Za okres 01.01. – 30.09.2019 roku	Za okres 01.01. – 30.09.2018 roku
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	232	898
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	11
2. Kredyty i pożyczki	232	887
3. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	407	32
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	193	45
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	136	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	(18)
8. Odsetki	78	-
9. Inne wydatki finansowe	-	5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(175)	866
- w tym działalność kontynuowana	(175)	866
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	(237)	(1 791)
- w tym działalność kontynuowana	(237)	(1 791)
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(237)	(1 791)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 756	7 247
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	1 519	5 456

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 29 marca 2018 r., w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Nr 757 z dnia 20.04.2018 r.) i przedstawia sytuację finansową Grupy na dzień 30 września 2019 i 2018 r., wyniki jej działalności za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r. i 2018 r. oraz przepływy pieniężne za okres 9 miesięcy zakończone 30 września 2019 i 2018 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 niniejszym sprawozdaniu skróconym.

Zgodnie z par. 62 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 2019 i okres porównywalny od 1 stycznia do 30 września 2018 roku. Grupa zastosowała spójne zasady rachunkowości przy sporządzaniu danych finansowych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 r. opublikowanego za pośrednictwem systemu ESPI w skonsolidowanym raporcie rocznym RS/2018 w dniu 30.04.2019 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 2018 przekazanych do publicznej wiadomości w dniu 30 kwietnia 2019 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.

5.1.6. Spółki objęte sprawozdaniem finansowym

Jednostka Dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe roczne kończące się 30 września 2019 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.
- Strążyska Sp. z o.o. S.K. z siedzibą w Lublinie.

Wyłączenia z konsolidacji wg stanu na dzień 30.09.2019 r.

1. International Polymer Center sp. z o.o. z siedzibą w Przemyśle

Na podstawie MSR 27 § 10 w 2009 r. 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, do czasu wznowienia lub zakończenia działalności bądź zbycia udziałów tej spółki.

2. Medico Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – Emitent posiada 100% udziałów. Spółka Sanwil Holding S.A. jako jednostka dominująca przeanalizowała zapisy międzynarodowego standardu sprawozdawczości finansowej MSSF 10 w kontekście ujęcia danych sprawozdań jednostkowych spółki zależnej Medico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Przygotowując skonsolidowane sprawozdanie Sanwil Holding S.A. Jednostka Dominująca zweryfikowała możliwość kontaktu z Zarządem spółki Medico Sp. z o.o. Spółka wg stanu aktualnego nadal nie posiada Zarządu, w związku z czym próba uzyskania sprawozdań z roku 2018 została uznana jako nierealna Ponadto Spółka Medico Sp. z o.o. dla konsolidacji posiadała znikomą i nieistotną wartość w zakresie przychodów, sumy bilansowej i wyniku finansowego. Zgodnie więc z zapisami MSSF 10 Sanwil Holding S.A. podtrzymuje swoje dotychczasowe stanowisko prezentowane w sprawozdaniach rocznych za rok 2017 i 2018 dot. braku objęcia konsolidacją Medico sp. z o.o.

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) Działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- c) Finansowa działalność usługowa (m.in. PKD 64 i 66) – Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.
- d) Kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strążyska sp. z o.o. S.K.

5.2.2. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za 3 kwartały 2019 r. zakończone 30 września 2019 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Segment Nieruchomości	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	21 181	-	146	-	-21 366	-
Sprzedaż między segmentami	39	-	-	-	-39	-
Przychody ogółem	21 220	-	146	-	-38	21 328
Koszty operacyjne ogółem	21 184	982	92	1	-38	22 220
Wynik na sprzedaży	36	-982	54	-1	0	-892
Pozostałe przychody operacyjne	429	27	114	-	0	570
Pozostałe koszty operacyjne	778	64	70	-	0	912
Wynik segmentu	-313	-1 019	98	-1	0	-1 234
Przychody finansowe	23	1 209	-	-	-383	849
Koszty finansowe	330	1 120	84	-	-383	1 151
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed	-620	-930	14	-1	-	-1 536
Podatek dochodowy	65	59	0	-	-	124
Zysk / strata netto	-685	-989	14	-1	-	-1 660
Aktywa ogółem	33 612	45 095	1 461	629	-28 283	51 885
Zobowiązania i rezerwy na	15 395	2 509	1 194	620	-9 901	9 197

5.2.3. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za 3 kwartały 2018 r. zakończone 30 września 2018 r.

Pozycja	Segment Wyroby powlekane	Segment Obuwie	Segment Działalność holdingów	Segment Finansowa działalność usługowa	Segment Nieruchomości	Wyłączenia	RAZEM
Sprzedaż zewnętrzna	23 025	-	48	176	-	40	23 024
Sprzedaż między segmentami	39	-	-	-	-	-39	-
Przychody ogółem	23 064	-	48	176	-	-40	23 248
Koszty operacyjne ogółem	22 622	2	1010	88	3	-39	23 683
Wynik na sprzedaży	442	-2	-962	88	-3	-1	-435
Pozostałe przychody operacyjne	667	132	67	23	25	25	914
Pozostałe koszty operacyjne	642	6	108	72	25	26	854
Wynik segmentu	467	124	-1 003	39	-3	-2	-375
Przychody finansowe	37	-	1429	-	-	-385	1081
Koszty finansowe	341	-	250	86	-	-384	293
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed	163	124	176	-47	-3	-3	413
Podatek dochodowy	109	-	55	-	-	-1	163
Zysk / strata netto	54	124	121	-47	-3	-2	250
Aktywa ogółem	34 881	-	46 127	1 430	598	-28 604	53 834
Zobowiązania i rezerwy na	15 944	-	2 470	1 152	590	-9 845	9 721

5.2.4. Segment wyroby powlekane – przychody ze sprzedaży:

5.2.4.1. Informacje dotyczące produktów i usług.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Grupa produktów Skay	11 948	11 023
2. Grupa produktów Polstram	6 653	9 808
3. Pozostałe	2 619	2 233
Razem	21 220	23 064

5.2.4.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Kraj	16 889	19 320
2. Państwa UE	2 962	2 867
3. Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina)	1 369	877
Razem	21 220	23 064

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 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Klient 1	2 604	3 468
2. Pozostali klienci	18 616	19 596
Razem	21 220	23 064

5.2.5. Segment działalność holdingów – przychody ze sprzedaży:

5.2.5.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Towary	-	48
2. Pozostałe przychody	-	-
Razem	-	48

5.2.5.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Kraj	-	48
2. Państwa UE	-	-
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	-	48

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Pozostali klienci	-	48
Razem	-	48

5.2.6. Segment finansowa działalność usługowa – przychody ze sprzedaży:

5.2.6.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Pozostałe przychody	146	176
Razem	146	176

5.2.6.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Kraj	146	176
2. Państwa UE	-	-
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	146	176

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2019 roku	Przychody ze sprzedaży 3 kwartały 2018 roku
1. Pozostali klienci	146	176
Razem	146	176

5.3. Pozostałe noty objaśniające

5.3.1. Odpisy aktualizujące aktywa

W okresie od 01.01 – 30.09.2019 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2019
Należności	7 537	108	42	7 603
Zapasy	1 807	304	187	1 924
Rzeczowy majątek trwały	20 768	-	-	20 768
Razem	30 112	412	229	30 295

5.3.2. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 30.09.2019
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 30.09.2019 dokonano następujących zmian z tytułu rezerw:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2019
Podatek dochodowy odroczoney	993	165	48	1 110
Świadczenia pracownicze	1 146	-	100	1 046
Pozostałe rezerwy:	2 223	11	40	2 194
- Rezerwa dot. instrumentów finansowych	2 183	-	-	2 183
- Rezerwa na likwidację zapasów	-	11	-	11
- Opłaty za korzystanie ze środowiska	40	-	40	-
Razem	4 362	176	188	4 350

5.3.4. Przychody ze sprzedaży

5.3.4.1. Główne produkty

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
1. Produkty i usługi	21 280	23 162
2. Towary i materiały	48	86
Razem przychody ze sprzedaży	21 328	23 248

5.3.4.2. Obszary geograficzne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
a) Kraj	16 997	19 504
b) państwa UE	2 962	2 867
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 369	877
Razem przychody ze sprzedaży	21 328	23 248

5.3.5. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
Zmiana stanu produktów	229	(1 778)
Amortyzacja	614	686
Zużycie materiałów i energii	13 547	16 793
Usługi obce	1 567	1 552
Podatki i opłaty	1 121	1 097
Wynagrodzenia	3 895	4 086
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	928	906
Pozostałe koszty rodzajowe	271	227
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	48	114
Razem koszty wg rodzaju razem	22 220	23 683
Koszty sprzedaży	1 356	1 341
Koszty ogólnego zarządu	3 477	3 330
Koszt własny sprzedaży	17 387	19 012

5.3.6. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Dotacje	105	20
Inne przychody operacyjne	465	894
Razem przychody operacyjne	570	914

5.3.7. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	685	610
Inne koszty operacyjne	227	244
Razem koszty operacyjne	912	854

5.3.8. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
Otrzymane dywidendy	-	25
Odsetki	599	937
- w tym od jednostek powiązanych	232	213
Zysk ze zbycia inwestycji	182	7
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne przychody finansowe	68	112
Razem przychody finansowe	849	1 081

5.3.9. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
Odsetki	32	42
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	1 119	86
Inne koszty finansowe	-	16
Razem koszty finansowe	1 151	293

5.3.10. Należności

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 872	2 984
a) z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych, o okresie - do 12 miesięcy	28 28	28 28
b) z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych, o okresie - do 12 miesięcy	3 844 3 684	2 793 2 793
c) z tytułu a podatków, dotacji, i ubezpieczeń społecznych	91	89
d) inne	69	74
Należności krótkoterminowe, razem	3 872	2 984

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

5.3.11. Zobowiązania

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych - do 12 miesięcy	3 057 3 057	2 449 2 449
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych - do 12 miesięcy	-	-
3. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	863	917
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	292	302
5. Kredyty i pożyczki	458	584
6. Pozostałe zobowiązania	177	118
Zobowiązania razem	4 847	4 370

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

5.3.12. Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Środki trwałe	20 959	21 005
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 334	2 334
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 990	12 151
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 978	6 106
d) środki transportu	302	238
e) inne środki trwałe	355	176
2. Środki trwałe w budowie	831	996
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	21 790	22 001

5.3.13. Zapasy

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Materiały	3 151	2 825
2. Półprodukty i produkty w toku	1 090	1 103
3. Produkty gotowe	3 358	4 576
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
Razem	7 599	8 504

5.3.14. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 940	3 835
2. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	3 797
3. Pożyczki udzielone – jedn. powiązane - część krótkoterminowa wraz z odsetkami	10 429	5 198
4. Pożyczki udzielone – jedn. pozostałe - część krótkoterminowa wraz z odsetkami	2 584	3 802
5. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
6. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 519	1 756
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 246	1 728
- inne środki pieniężne	273	28
Inwestycje krótkoterminowe, razem	17 472	18 388

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 1 373 tys. zł. Pożyczki udzielone jednostkom powiązanych dotyczą spółek powiązanych kapitałowo i przez osoby zarządzające (zaprezentowane w części B niniejszego sprawozdania).

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.

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 (§ 66 ust. 5 pkt. 19 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.).

5.3.15.1. Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych w tym z tytułu zawartych umów bankowych i leasingowych

Bank Wierzyciel	Kwota zobowiązania z umowy	Data udzielenia	Termin zapadalności	Zabezpieczenie /rodzaj / wartość Podstawa oszacowania
PGE S.A.	do wysokości zobowiązań z tytułu zużycia energii elektrycznej	2009-03-26	Brak wskazania	hipoteka kaucyjna do kwoty 600 tys. zł jako zabezp. wierzytelności dot. cen na działkach nr ; oświadczenie o poddaniu się egzekucji
BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A.	do kwoty 500 tys. zł	2015-09-24	Do czasu spłaty zobowiązania	Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej do kwoty 600 tys. zł i weksel własny in blanco
BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A.	do kwoty 150 tys. EUR	2015-09-24	Do czasu spłaty zobowiązania	Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej do kwoty 600 tys. zł i weksel własny in blanco
BNP PARIBAS PARIBAS BANK S.A.	do kwoty 284 tys. zł	2018-11-27	Do czasu spłaty zobowiązania	Zastaw rejestrowy na urządzeniach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej i weksel własny in blanco
BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A.	do kwoty 2.000 tys. zł	2018-10-22	Do czasu spłaty zobowiązania	Zastaw rejestrowy na linii technologicznej, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej i weksel własny in blanco

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

Nie dotyczy.

1. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta (§ 66 ust. 8 pkt. 4 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,
- Finansowa działalność usługowa,
- Kupno i sprzedaż nieruchomości.

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 30.09.2019 r. kończące się 30 września 2019 r. obejmując następujące jednostki zlokalizowane w Polsce wchodzące w skład Grupy:

- SANWIL HOLDING S.A. z siedzibą w Lublinie - jest jednostką dominującą w Grupie.
- SANWIL POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu – Emitent posiada 100% udziałów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie - Emitent posiada 100% udziałów.
- Strążyska sp. z o.o. S.K. z siedzibą w Lublinie.

Wyłączenia z konsolidacji zostały zaprezentowane w pkt. 5.1.6 niniejszego skróconego sprawozdania śródrocznego.

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 niniejszym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

2.3. Informacje dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie (§ 66 ust. 5 pkt. 2 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Istotne zmiany sezonowości sprzedaży w roku 2019 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 (§ 66 ust. 5 pkt. 13 i ust. 8 pkt. 9 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.
- Strążyska 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 Sp. z o.o. posiada 50% udziałów

2.5.1 Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych:

Na podstawie faktur sprzedaży i umów od jednostek powiązanych w grupie kapitałowej (3 kwartały 2019)

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót netto
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	298
- Polski Fundusz Pożyczkowy	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	84

Na podstawie faktur zakupu i umów od jednostek powiązanych w grupie kapitałowej (3 kwartały 2019)

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót
- Sanwil Polska Sp.z o.o.	Świadczenie usług HR, IT, księgowych	39

2.5.2

2.5.3 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 30.09.2019 r. do spłaty pozostaje wraz z odsetkami 8.774 tys. zł.

Termin spłaty: 01.07.2022 r. Oprocentowanie wszystkich ww. 4 umów pożyczek wynosi WIBOR 1M +3%

2.5.4 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 22.04.2020
b. 450 tys. zł	2016-10-06	Termin spłaty 08.10.2019
b. 200 tys. zł	2017-05-24	Termin spłaty 24.05.2020
d. 30 tys. zł	2018-12-27	Termin spłaty 27.12.2019
e. 30 tys. zł	2019-01-24	Termin spłaty 24.01.2020

Na dzień bilansowy 30.09.2019 r. do spłaty pozostaje 1.129 tys. zł. Oprocentowanie umów pożyczek wynosi 10%.

2.5.5 Pożyczki udzielone Wikana S.A. i spółkom zależnym

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 749 tys. zł	2013-11-21	Termin do 31.12.2019; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana S.A.)
b. 388 tys. zł	2013-07-03	Termin do 31.12.2019; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana S.A.)
c. 1.064 tys. zł	2013-12-30	Termin do 31.12.2019; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR3M + 5% (Wikana Project)
d. 2.382 tys. zł	2012-07-03	Termin do 31.12.2019; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana Property Komerc)
e. 5.000 tys. zł	2019-09-30	Termin do 31.12.2019; Weksel własny; oproc. 10%.(Wikana S.A.); W dniu 25.10.2019 Wikana S.A. zwróciła 2 mln. Zł celem spłaty części pożyczki.

Na dzień bilansowy 30.09.2019 r. do spłaty pozostaje wraz z odsetkami 10.430 tys. zł.

2.5.6 Pożyczka udzielona spółce Strążyńska Sp. z o.o. S.K.

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 690 tys. zł	2018-03-06	Termin do 31.12.2019; oproc. 5%

Na dzień bilansowy 30.09.2019 r. do spłaty pozostaje 620 tys. zł.

W dniu 21.10.2019 podpisana została umowa o udzieleniu pożyczki przez Sanwil Holding S.A. pożyczki w wysokości 100 tys. zł.

Termin spłaty pożyczki ustalony został na dzień 31.12.2020 r. Oprocentowanie wynosi 5%.

2.5.6. 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 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 30.06.2019 r.

W miesiącu lipcu obligacje wraz z odsetkami zostały w całości wykupione i rozliczone.

2.6. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy (§ 66 ust. 5 pkt. 17 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 (§ 66 ust. 5 pkt. 18 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 (§ 66 ust. 8 pkt. 4 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

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 (§ 66 ust. 8 pkt. 5 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2019, 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 (§ 66 ust. 8 pkt. 6 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Według najlepszej wiedzy Emitenta na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego, dzień bilansowy oraz na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, 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 (§ 66 ust. 8 pkt. 7 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.).

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 (§ 66 ust. 8 pkt. 8 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.) w zakresie:

a) postępowań 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 zakreślonym 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.

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 29 marca 2018 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 (§ 66 ust. 8 pkt. 10 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)

Nie występują.

- 2.14. Inne informacje dotyczące sprawozdania finansowego (§ 66 ust. 5 pkt. 1, 7-12 i 15 oraz § 66 ust. 8 pkt. 3-5 Rozp. MF w sprawie inf. bieg. 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 2019 – 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 2018 r. (pkt. 2.3.) przekazanym do publicznej wiadomości 30.04.2019 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.
- m. kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

Zdarzenia nietypowe w okresie I kwartału 2019 r. nie wystąpiły.

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

Spółki Grupy nie posiadają i nie użytkują 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:

2.15.1. W dniu 24.03.2015 Spółka Sanwil Polska podpisała umowę dot. leasingu operacyjnego środka trwałego (maszyny i urządzenia). Transakcja została sfinalizowana poprzez uruchomienie przedmiotu leasingu w miesiącu lipcu 2015 r. Przedmiot leasingu jest własnością leasingodawcy i nie podlega amortyzacji przez Spółkę. Wartość przedmiotu umowy wynosi 88 tys. EUR. Umowa zawarta na okres 5 lat.

2.15.2. W dniu 30.09.2016 Spółka Sanwil Polska podpisała umowę dot. leasingu operacyjnego środka trwałego (maszyny i urządzenia). Transakcja została sfinalizowana poprzez uruchomienie przedmiotu leasingu w miesiącu grudniu 2016 r. Przedmiot leasingu jest własnością leasingodawcy i nie podlega amortyzacji przez Spółkę. Wartość przedmiotu umowy wynosi 137 tys. zł. Umowa zawarta na okres 4 lat.

2.15.3. W dniu 28.03.2018 Spółka Sanwil Polska podpisała umowę dot. leasingu operacyjnego środka trwałego (maszyny i urządzenia). Transakcja została sfinalizowana poprzez uruchomienie przedmiotu leasingu w miesiącu maju 2018 r. Przedmiot leasingu jest własnością leasingodawcy i nie podlega amortyzacji przez Spółkę. Wartość przedmiotu umowy wynosi 49 tys. EUR. Umowa zawarta na okres 5 lat.

2.15.4. W dniu 19.06.2017 Jednostka Dominująca 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. W miesiącu czerwcu 2019 r. umowa została zakończona. Przedmiot leasingu został wykupiony przez spółkę i przyjęty do ewidencji środków trwałych i będzie podlegał amortyzacji od miesiąca lipca br.

Poza ww. Spółki Grupy nie posiadają i nie użytkują do prowadzenia bieżącej działalności środków trwałych na podstawie umowy leasingu, które nie znajdują się w ewidencji środków trwałych i nie podlegają amortyzacji.

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

- 2.16. 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 (§ 66 ust. 8 pkt. 11 Rozp. MF w sprawie inf. bież. i okr.)
 Za wyjątkiem wykazanych w niniejszym raporcie nie wystąpiły.
- 2.17. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału (§ 66 ust. 8 pkt. 12 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
- 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.

C. Kwartalna informacja finansowa Sanwil Holding S.A.

1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2019	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2019	3 kwartał Za okres 01.07. – 30.09.2018	3 kwartały Za okres 01.01. – 30.09.2018
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	48
Koszt własny sprzedaży	-	-	-	78
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-	-	-	(30)
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	295	982	310	932
Zysk (strata) ze sprzedaży	(295)	(982)	(310)	(962)
Pozostałe przychody operacyjne	18	27	23	67
Pozostałe koszty operacyjne	3	64	107	108
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(280)	(1 019)	(394)	(1 003)
Przychody finansowe	324	1 209	494	1 429
Koszty finansowe	711	1 120	5	250
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(667)	(930)	95	176
Podatek dochodowy	(27)	59	(4)	55
Zysk(strata) netto z działalności kontynuowanej	(640)	(989)	99	121
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(640)	(989)	99	121
<i>Inne całkowite dochody</i>				
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(640)	(989)	99	121
Ilość akcji	16 703 790	16 703 790	16 703 790	16 703 790
Zysk / Strata netto na 1 akcję	(0,04)	(0,06)	0,01	0,01

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

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe z sytuacji finansowej

Aktywa	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018	Na dzień 30.09.2018
AKTYWA TRWAŁE	27 109	30 801	31 135
Rzeczowe aktywa trwałe	108	5	7
Wartości niematerialne i prawne	9	10	6
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 392	22 186	22 522
Inne aktywa finansowe	8 600	8 600	8 600
Pozostałe należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	17 986	15 216	14 992
Zapasy	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	101	163	147
Rozliczenia międzyokresowe	14	1	5
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 937	3 835	1 086
Pozostałe aktywa finansowe	13 558	9 490	8 464
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 376	1 727	5 290
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	45 095	46 017	46 127
Pasywa	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018	Na dzień 30.09.2018
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	42 585	43 574	43 657
Kapitał podstawowy	10 022	10 022	10 022
Kapitał zapasowy	32 852	32 814	32 814
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	700	700	700
Zyski/straty zatrzymane	(989)	38	121
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	202	151	160
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	202	151	160
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 308	2 292	2 310
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	123	109	109
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	2	17	18
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-	-
Rezerwy	2 183	2 183	2 183
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
SUMA PASYWÓW	45 095	46 017	46 127
Wartość księgowa akcji	42 585	43 574	43 657
Średnioważona liczba akcji w szt.	16 703 790	16 703 790	16 703 790
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł)	2,55	2,61	2,61

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 2019	10 022	31 895	-	-	1 620	43 537
Przeznaczenie zysku / Pokrycie straty	-	38	-	-	(38)	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	(989)	(989)
Stan na 30 września 2019	10 022	32 852	-	700	(989)	42 585
Stan na 1 stycznia 2018 roku	10 022	31 895	-	-	1 620	43 537
Przeznaczenie na kapitał rezerwowy - na nabycie akcji własnych	-	(700)	-	700	-	-
Przeznaczenie zysku / Pokrycie straty	-	1 619	-	-	(1 619)	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	38	38
Stan na 31 grudnia 2018 roku	10 022	32 814	-	700	109	43 574
Stan na 1 stycznia 2018	10 022	31 895	-	-	1 618	43 535
Przeznaczenie na kapitał rezerwowy - na nabycie akcji własnych	-	-700	-	700	-	-
Przeznaczenie zysku / Pokrycie straty	-	1 619	-	-	(1 617)	2
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	121	121
Stan na 30 września 2018	10 022	32 814	-	700	121	43 657

4. Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	(930)	176
II. Korekty razem	87	(692)
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	(59)	(55)
2. Amortyzacja	10	12
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(952)	(1 048)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	945	171
6. Zmiana stanu rezerw	51	55
7. Zmiana stanu zapasów	-	65
8. Zmiana stanu należności	62	1
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15	10
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(13)	(3)
11. Inne korekty	28	100
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(843)	(516)
- w tym działalność kontynuowana	(843)	(516)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 908	1 546
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:	6 908	1 546
a) w jednostkach powiązanych	4 191	712
b) w pozostałych jednostkach	2 717	834
- zbycie aktywów finansowych	1 121	41

- dywidendy i udziały w zyskach	-	25
- odsetki	338	467
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 258	301
II. Wydatki	6 416	2 619
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	112	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	6 275	1 309
a) w jednostkach powiązanych	5 080	720
b) w pozostałych jednostkach	1 195	589
- nabycie aktywów finansowych	1 195	589
4. Inne wydatki inwestycyjne	29	1 310
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	492	(1 073)
- w tym działalność kontynuowana	492	(1 073)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
2. Odsetki	-	-
3. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
- w tym działalność kontynuowana	-	-
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (a.III±b.III±c.III)	(351)	(1 589)
- w tym działalność kontynuowana	(351)	(1 589)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych	787	4 701
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 727	6 879
G. Środki pieniężne na koniec okresu (f±d), w tym	1 376	5 290

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 okresie 3 kwartałów 2019 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i obrotowych kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2019
Odpisy na udziały w spółkach zależnych	39 950	-	-	39 950
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	39 650	-	-	39 650
- PFP sp. z o.o.	250	-	-	250
- Medico Sp. o o.o.	50	-	-	50
Należności	5 062	-	-	5 062
Zapasy	-	-	-	-
Razem	45 012	-	-	45 012

5.3. Rezerwy

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2019	Utworzenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2019
Podatek dochodowy odroczony	151	88	36	203
Rezerwa dot. instrumentów finansowych	2 183	-	-	2 183
Razem	2 334	88	36	2 386

5.4. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	27	67
Przychody operacyjne, razem	27	67

5.5. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	3
III. Inne koszty operacyjne	64	105
Koszty operacyjne, razem	64	108

5.6. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
I. Dywidendy	-	25
II. Odsetki	980	1 322
III. Zysk ze zbycia inwestycji	182	7
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	47	75
Przychody finansowe, razem	1 209	1 429

5.7. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	3 kwartały 2019	3 kwartały 2018
I. Odsetki	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	1 120	86
IV. Inne koszty finansowe	-	164
Koszty finansowe, razem	1 120	250

5.8. Długoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	26 992	30 786
a) w jednostkach powiązanych	26 992	30 786
- udziały lub akcje	18 392	18 392
- obligacje	-	3 794
- udzielone pożyczki	8 600	8 600
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
Inwestycje długoterminowe, razem	26 992	30 786

Długoterminowe aktywa finansowe:

a) Na pozycję Udziały lub akcje w jednostkach powiązanych na dzień 30.09.2018 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) 250 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 Strążyńska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Lublinie – Sanwil Holding S.A. posiada 50% udziałów 10 tys. zł

b) pożyczki udzielone spółce zależnej Sanwil Polska sp. z o.o. – część długoterminowa pkt. 2.5.2. cz. B raportu

c) obligacje – pkt. 2.5.5 cz. B raportu

5.9. Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	101	163
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40	47
- do 12 miesięcy	40	47
b) z tytułu podatków, dotacji, i ubezpieczeń społecznych	-	55
c) inne	61	61
Należności krótkoterminowe, razem	101	163

5.10. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 937	3 835
- papiery wartościowe (w tym akcje spółek notowanych na rynku regulowanym)	2 937	3 835
2. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-
3. Pożyczki udzielone w jednostkach powiązanych	12 353	7 054
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa	11 303	6 272
- udzielone pożyczki, odsetki	1 050	782
4. Pożyczki udzielone w jednostkach pozostałych	1 205	2 435
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa	1 205	2 435
- udzielone pożyczki, odsetki	-	-
5. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
6. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 376	1 727
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 103	1 699
- inne środki pieniężne	273	28
Inwestycje krótkoterminowe, razem	17 871	15 051

5.11. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne zobowiązania

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23	12
- wobec pozostałych jednostek	23	12
- do 12 miesięcy	23	12
2. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	51	63
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41	27
4. Inne zobowiązania	9	1
Zobowiązania razem	124	109

5.12. Kredyty i pożyczki

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2018
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	-
Kredyty i pożyczki razem	-	-

5.13. Pozostałe informacje

Pozostałe informacje są przedstawione i załączone do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za 3 kwartał 2019 r. (część A i B niniejszego raportu)

Lublin, 21 listopada 2019 r.

Kierownik Jednostki:

Adam Buchajski

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono
Prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Jacek Stanek

Główny Księgowy