



SR **SANOK RUBBER**
GROUP



Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
za 3 kwartały 2020 rok

sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
wraz z informacją finansową dotyczącą Sanok Rubber Company S.A.

Spis treści

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.....	4
2. Oświadczenie Zarządu.....	5
3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:.....	6
4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC.....	10
5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.	23
6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2020r.	33

Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.

Niniejszy raport zawiera śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company (dalej Sanok RC) i śródroczną informację finansową Sanok RC S.A. za 3 kwartały 2020r., przedstawione w polskich złotych („PLN”), gdzie wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

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

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

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

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

Mając na uwadze MSSF 2 *Płatności na bazie akcji* została dokonana wycena wartości godziwej programu motywacyjnego. Wycena została dokonana w oparciu o metodę Monte-Carlo, a jej założenia opisano w raporcie rocznym za 2014r opublikowanym 20 marca 2015r. W lipcu 2018 roku nastąpiło ostateczne stwierdzenie nabycia uprawnień w ramach Programu Motywacyjnego. Stwierdzono utratę możliwości przyznania warrantów dla części niespełnionych kryteriów. W wyniku ostatecznego rozliczenia nastąpiła utrata możliwości przyznania 448 030 szt.(179 212 szt. serii C1, 268 818 szt. serii D1) warrantów subskrypcyjnych, a wartość ich pierwotnej wyceny w kwocie 3,4 mln zł. została odwrócona, a skutek odniesiony w wynik finansowy 2018 r. Wartość godziwa Programu ujęta w księgach na 30.09.2020 wyniosła 6 291 tys. zł. Zgodnie z podjętą Uchwałą WZA w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych emisja warrantów, dla których stwierdzona została ostateczna możliwość nabycia (dot. serii A1, B1 i w części C1) może nastąpić nie później aniżeli w dniu 31.12.2022 roku. Zgodnie z zatwierdzonym Regulaminem cena emisyjna akcji wynosić będzie odpowiednio: dla serii A1 30,80 zł. dla serii B1 46,40, dla serii C1 44,25. Do dnia publikacji niniejszego raportu żadne warranty dotyczące spełnionych kryteriów nie zostały objęte przez osoby uprawnione.

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

Ponadto Spółka Dominująca prowadzi i sprzedaje rezultaty prac rozwojowych związanych z uruchomieniem nowych produktów, a także – w niewielkim zakresie – sprzedaje media energetyczne oraz towary i materiały.

Stosując kryterium podziału sprzedaży produktów i usług wg branż/produktów, wyodrębnia się cztery zasadnicze segmenty rynkowe, a w nich linie produktowe:

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

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

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

Dane podstawowe o spółkach zależnych w Grupie Sanok Rubber

Wg stanu na 30.09.2020r w Grupie Sanok RC funkcjonowały następujące spółki zależne:

Lp	Nazwa Spółki zależnej	% udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA	Podstawowy przedmiot działalności
1	Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o. o z siedzibą w Bogucinie k. Poznania	100%/ 100%	Sprzedaż na rynku wtórnym wyrobów produkowanych przez Sanok RC S.A. oraz sprzedaż części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych i maszyn dla rolnictwa. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 9 m-cy 2020 roku stanowiła 59% sprzedaży Spółki.
2	PHU Stomil East Sp. z o. o. z siedzibą w Sanoku	65,7%/ 79,3%	Handel na rynkach WNP (sprzedaż, oprócz wyrobów Sanoka RC S.A. także produktów innych firm polskich) oraz sprzedaż produktów firm białoruskich i ukraińskich na rynku polskim. Za 9 m-cy 2020 roku stanowiła 0,3% sprzedaży Spółki.
3	Stomil Sanok Rus Sp. z o.o. z siedzibą w Moskwie (Rosja)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku rosyjskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
4	Stomil Sanok Ukraina z siedzibą w Równem (Ukraina)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku ukraińskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
5	Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego z siedzibą w Kirowie (Rosja)	81,1%/ 81,1%	Produkcja i sprzedaż na rynku północnej Rosji wyrobów z gumy i innych materiałów.
6	Produkcyjno - Handlowe Unitarne Przedsiębiorstwo Stomil Sanok BR z siedzibą w Brześciu (Białoruś)	100%/ 100%	Produkcja wyrobów wytłaczanych do stolarki okiennej oraz produkcja wyrobów formowych do AGD. Sprzedaż realizowana jest do spółek dystrybucyjnych Sanok RC w Rosji i na Ukrainie, a także bezpośrednio na rynku białoruskim i rosyjskim.
7	Colmant Cuvelier RPS S.A.S. z siedzibą w Villers-la-Montagne (Francja)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii z tworzyw sztucznych (PVC, PVC+TPE i TPE) oraz mieszanek gumowych.
8	Stomet Sp. z o.o. z siedzibą w Sanoku	100%/ 100%	Wytwarzanie oprzyrządowania do produkcji wyrobów gumowych i tworzywowych oraz wykonywanie remontów maszyn i urządzeń – głównie na zamówienie spółek Grupy. Sprzedaż wyrobów i usług poza Grupę za 9 m-cy 2020r stanowiła 31% sprzedaży Spółki
9	Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z siedzibą w Rymanowie	100%/ 100%	Organizowanie i świadczenie usług w zakresie lecznictwa, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii.
10	Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp.zo.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100%/ 100%	Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku.
11	Draftex Automotive GmbH, Grefrath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora samochodów premium na rynku niemieckim. Spółka posiada udziały (14,5%) w spółce produkcyjnej Qingdao Masters of Rubber and Plastics Co. Ltd (QMRP) z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny).
12	Qingdao Masters of Rubber and Plastic Co., Ltd. Taichang Road, Zhongyun Development Zone, Jiaozhou, 266300, Qingdao (Chiny)	79,7%/85,5%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora motoryzacji oraz uszczelnień okien i szaf sterowniczych na rynku chińskim.
13	SMX Rubber Company S.A. de C.V	99%/99%	Spółka SMX została utworzona jako odrębny podmiot prawny, docelowo realizujący bezpośrednią sprzedaż do klientów ulokowanych w Meksyku. Spółka SMX pozostaje spółką zależną o minimalnym zakresie działania i z minimalnymi zasobami celem optymalizacji kosztów związanych z rozwojem Grupy Sanok RC. Pozostałe 1% udziałów w posiadaniu spółki „Stomet” Sp. z o.o.

Oświadczenie Zarządu

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

Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2020r. do 30 września 2020r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2019r. i 30 września 2019r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2019r. do 30 września 2019r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności i braku istotnych przesłanek wskazujących na takie zagrożenie. Zarząd Spółki Dominującej stoi na stanowisku, że ryzyka płynności i kontynuacji działalności są odpowiednio zarządzane, a w konsekwencji nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

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

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

Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:

- a. **Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia i amortyzowane liniowo przez okres ich planowanej ekonomicznej użyteczności: budynki – 40 lat, budowle – od 10 do 40 lat, urządzenia techniczne i maszyny – od 3 do 14 lat, środki transportu – 5 lat.

Grunty w użytkowaniu wieczystym spełniają wymogi uznania ich jako aktywa (mają wartość zbywalną, można je sprzedać) i w bilansie prezentowane są w wartości brutto – nie podlegają amortyzacji, gdyż ich wartość rezydualna jest co najmniej równa ich wartości księgowej.

Część środków trwałych stanowi zabezpieczenie kredytów.

- b. **Wartości niematerialne** - główną pozycję stanowią koszty prac rozwojowych związanych z wprowadzeniem do produkcji i sprzedaży nowych wyrobów. Wyceniane są one w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Zakończone prace rozwojowe (które nie zostały sprzedane) są amortyzowane, co do zasady przez przewidywany okres uzyskiwania przychodów ze sprzedaży danego przedsięwzięcia, jednak nie dłużej niż 5 lat. Prace rozwojowe w trakcie realizacji są wykazywane jako wartości niematerialne w toku wytwarzania.

- c. **Nieruchomości inwestycyjne** wyceniane są w wartości godziwej.

- d. **Udziały i akcje** wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące.

- e. **Zapasy materiałów i towarów** wykazywane są w cenie nabycia nie wyższej od ich wartości netto możliwej do odzyskania. Produkcja w toku, półfabrykaty oraz wyroby gotowe wyceniane są w koszcie wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży. Rozchody zapasów odbywają się generalnie wg poniższych zasad:

- materiały, towary - wg ceny średnioważonej,
- wyroby gotowe i półfabrykaty - wg cen ewidencyjnych korygowanych odchyleniami do poziomu rzeczywistego kosztu wytworzenia.

W pozycji produkcji w toku prezentowane są półfabrykaty, niezakończona produkcja wyrobów oraz usługi w trakcie realizacji – podlegające sprzedaży (zamówienia krótkoterminowe).

- f. **Należności i zobowiązania** wykazuje się w wartości nominalnej. Główną pozycję należności stanowią należności z tytułu dostaw i usług. Z uwagi na krótki termin ich płatności wykazywane są one w wartości nominalnej. Na podstawie indywidualnej oceny zagrożenia płatności należności tworzone są odpisy aktualizujące ich wartość. Odpisem aktualizującym ogólnym – wg polityki rachunkowości – korygowana jest wartość należności przeterminowanych, które nie zostały objęte odpisem szczegółowym.

- g. **Środki pieniężne** obejmują gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.

- h. Prezentowane w bilansie **aktywa i zobowiązania finansowe** obejmują instrumenty pochodne, które wyceniane są w wartości godziwej przez wynik finansowy. W zobowiązaniach finansowych prezentowane są także zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.

- i. **Podatek dochodowy** w rachunku zysków i strat obejmuje zobowiązanie podatkowe wynikające z działalności bieżącego okresu oraz podatek odroczony rozliczany z wynikiem finansowym w prezentowanym okresie.

Podatek odroczony liczony jest od przejściowych różnic między wartością bilansową i podatkową składników aktywów i pasywów, które wyceniane są według stawki podatkowej obowiązującej na dzień bilansowy. Główne przyczyny różnicujące wartość bilansową i podatkową aktywów i zobowiązań to: okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych, niezrealizowane różnice kursowe od należności i zobowiązań, a także odpisy aktualizujące aktywa oraz rezerwy.

Podatek odroczony od zdarzeń odnoszonych bezpośrednio w kapitał własny, także odnoszony jest w kapitał własny.

- j. **Rezerwy** – na dzień bilansowy wykazano rezerwy (poza rezerwami na podatek odroczony opisanymi wyżej) na świadczenia pracownicze i ryzyko gospodarcze.

Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują rezerwy na:

- niewykorzystane urlopy wypoczynkowe – szacowane są w miesiącu, w którym pracownicy nabyli prawo do urlopów w wysokości wynikającej z iloczynu ilości dni niewykorzystanego urlopu i średniego wynagrodzenia z okresu szacunku, powiększonego o narzuty płatne na rzecz ZUS;
- premie dotyczące okresu sprawozdawczego płatne w następnym okresie – obliczane są na podstawie zasad wynikających z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy (ZUZP), a dla pracowników nie objętych ZUZP w oparciu o dane statystyczne z poprzednich okresów sprawozdawczych;
- nagrody jubileuszowe - przysługują pracownikom, którzy zostali zatrudnieni w Sanok RC SA przed 1.07.2007r. i nabyli do nich prawo na mocy ZUZP po przepracowaniu określonego czasu (staż pracy);
- odprawy emerytalno-rentowe - są należne z tytułu przejścia na rentę lub emeryturę - na zasadach i w wysokościach określonych w ZUZP oraz w Kodeksie Pracy.

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

Na każdy dzień bilansowy powyższe szacunki podlegają weryfikacji.

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

Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

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

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

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

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

W okresie 9 m-cy 2020r, poza odpisami wymienionymi powyżej, odpisami lub odwróceniem odpisów na należności z tytułu utraty ich wartości (noty- odpowiednio - 5.6, 6.5) oraz odpisami na wartości niematerialne (noty - odpowiednio - 5.2, 6,2), Spółki Grupy kapitałowej włączone do konsolidacji nie dokonały innych odpisów na aktywa wymienione w tytule.

Zgodnie z MSSF 9 „Instrumenty finansowe” wprowadzona koncepcja oczekiwanej straty kredytowej zamiast straty poniesionej skutkuje rozpoznaniem odpisu z tytułu utraty wartości aktywów już od momentu ich początkowego ujęcia.

Odpisy na aktywa

Sprawozdanie Jednostki Dominującej:

	Stan na 31.12.2019	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	Stan na 30.09.2020
Odpis na pożyczki w spółkach zależnych	10 617	0	0	10 617
Odpis na udziały w spółkach zależnych	45 013	0	0	45 013
Odpis na udziały w pozostałych spółkach	44	0	0	44
Odpis na środki trwałe w budowie	88	0	0	88
Odpis na wartości niematerialne	45	43	0	88
Odpis na należności*	8 518	494	-94	8 918
Odpis na zapasy**	10 635	-3 596	0	7 039
	74 960	-3 059	-94	71 807

Sprawozdanie Skonsolidowane

	Stan na 31.12.2019	utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy	umorzone odpisy poza wynikiem finansowym	Stan na 30.09.2020
Odpis na środki trwałe w budowie	88	0	0	88
Odpis na wartości niematerialne	45	43	0	88
Odpis na należności*	4 822	-169	-104	4 544
Odpis na zapasy**	14 384	-2 717	0	11 667
	19 339	-2 843	-109	16 387

*Szczegóły w notach 5.6 i 6.5

**Szczegóły w notach 5.5 i 6.4

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

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

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

Przychody z umów z klientami

Tabela poniżej przedstawia przychody z tytułu umów z klientami w podziale na kategorie, które odzwierciedlają sposób, w jaki czynniki ekonomiczne wpływają na charakter, kwotę, termin płatności oraz niepewność przychodów i przepływów pieniężnych

2020-09-30	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	38 155	276 306	44	85 634	400 139
Pasy klinowe	27 024	15 967	11 067	7 780	61 838
Mieszanki gumowe	48 387	9 592	4	2 397	60 380
Uszczelki budowlane stolarkowe	35 089	6 862	3 730	1 191	46 872
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	45 579	998	0	0	46 577
Uszczelki budowlane samoprzylepne	12 132	13 713	8 762	2 267	36 874
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	13 552	0	424	1 028	15 004
Usługi przemysłowe	12 933	503	0	83	13 519
Wyroby dla farmacji	3 887	4 328	3 902	72	12 189
Wyroby AGD	489	861	4 622	0	5 972
Usługi sanitarjno - wypoczynkowe	5 106	0	0	0	5 106
Pozostałe wyroby	815	793	37	0	1 645
Razem sprzedaż	243 148	329 923	32 592	100 452	706 115

2019-09-30	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	40 870	336 622	150	102 871	480 513
Mieszanki gumowe	67 037	11 397	7	4 266	82 707
Pasy klinowe	23 386	17 438	14 273	4 431	59 528
Uszczelki budowlane stolarkowe	37 238	6 346	4 258	849	48 691
Uszczelki budowlane samoprzylepne	9 458	15 487	12 453	2 122	39 520
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	28 983	1 106	0	0	30 089
Usługi przemysłowe	14 048	507	0	25	14 580
Wyroby dla farmacji	4 193	2 729	7 112	35	14 069
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	12 246	0	534	900	13 680
Usługi sanitarjno - wypoczynkowe	9 212	0	0	0	9 212
Pozostałe wyroby	5 500	751	13	0	6 264
Wyroby AGD	561	886	4 584	0	6 031
Razem sprzedaż	252 732	393 269	43 384	115 499	804 884

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

W dniu 30 czerwca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Sanok RC S.A. dokonało podziału zysku za 2019 rok w kwocie 34 328 256,58 zł w ten sposób, że cały zysk netto w kwocie 34 328 256,58 zł przeznaczono na kapitał zapasowy Jednostki Dominującej.

Szczegółowe informacje zamieszczone zostały w Raporcie bieżącym nr 6/2020 z dnia 30 czerwca 2020 roku.

Na dzień 30 czerwca 2019 r. kwota dywidendy należnej akcjonariuszom, tj. 26 881 922,00 zł (1,00 zł na akcję) została zaprezentowana w innych zobowiązaniach krótkoterminowych. Jej wypłata nastąpiła zgodnie z uchwałą, tj. 10 lipca 2019r.

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwaliły wypłaty dywidendy na rzecz Spółki:

- 24 czerwca 2020 roku – Stomil Sanok Ukraina Sp. z o.o. – w kwocie 3 mln UAH co stanowi 443,4 tys. zł.
- 7 lipca 2020 roku – Stomil Sanok Wiatka – w kwocie 841,8 tys. RUB co stanowi 46,5 tys. zł.
- 9 lipca 2020 roku - PHU Stomil East Sp. z o. o - w kwocie 1,2 mln zł.

Suma dywidend od spółek zależnych na dzień 30.09.2020 wynosi 1 739,7 tys. zł. i w sprawozdaniu skonsolidowanym podlega eliminacji.

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

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

Zabezpieczenia na majątku Grupy Kapitałowej Sanok RC z tytułu:	Stan na	
	30.09.2020	31.12.2019
zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	81 920	122 959
cesja należności	31 403	30 403
hipoteka kaucyjna	78 834	78 220
weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i kontraktów terminowych (instrumenty pochodne)	25 247	26 771
gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	30	30
akredytywa	1 313	5 220
inne	277	323
RAZEM	219 024	263 926

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 66.5 pkt. 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r.

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 66.5 pkt. 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 18, 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r 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 z dn. 20.04.2018r poz. 757) - poza opisanymi w niniejszym raporcie – **nie wystąpiły lub nie są istotne**, przy czym jako istotne i znaczące uznaje się zdarzenia, których równowartość stanowi 10% kapitałów własnych lub 10% przychodów ze sprzedaży.

Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC
Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.09.2020 (niebadane)	31.12.2019	30.09.2019 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	5.1	425 143	432 086	418 833
Nieruchomości inwestycyjne		3 489	3 489	3 558
Aktywa niematerialne	5.2	12 510	13 774	13 383
Należności długoterminowe pozostałe		1 460	1 437	1 509
Aktywa finansowe	5.3	6	6	7
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.4	37 795	32 462	20 287
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		6 064	6 465	6 752
Razem aktywa trwałe		486 467	489 719	464 329
Zapasy	5.5	184 851	207 126	197 724
Należności handlowe	5.6	167 852	140 988	173 414
Należności krótkoterminowe inne		8 514	29 011	17 809
Należności z tytułu podatku dochodowego		1 883	3 164	1 580
Rozliczenia międzyokresowe czynne		5 474	2 697	5 184
Aktywa finansowe	5.3	510	2 232	1 392
Środki pieniężne		130 664	79 727	80 315
Razem aktywa obrotowe		499 748	464 945	477 418
AKTYWA RAZEM		986 215	954 664	941 747
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	6 291	6 291
Kapitał zapasowy		514 295	426 285	425 630
Kapitał rezerwowy		964	1 062	1 062
Zyski zatrzymane		-86 462	-29 379	-45 699
Kapitał z aktualizacji wyceny		66 658	66 668	67 528
Różnice kursowe z przeliczenia		-12 101	-6 110	-7 134
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		495 021	470 193	453 054
Udziały niekontrolujące		384	815	800
Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące		495 405	471 008	453 854
Kredyty i papiery dłużne		91 173	178 382	58 496
Rezerwy długoterminowe	5.7	19 308	19 729	17 633
Przychody przyszłych okresów		5 352	5 357	5 734
Rezerwa na podatek odroczonego	5.4	332	379	377
Inne zobowiązania finansowe		29 086	31 081	35 300
Zobowiązania długoterminowe razem		145 251	234 928	117 540
Kredyty i papiery dłużne		186 055	89 937	201 774
Zobowiązania handlowe		91 930	94 197	102 370
Inne zobowiązania finansowe		4 265	4 295	6 514
Zobowiązania krótkoterminowe inne		17 634	26 552	23 482
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		171	103	401
Zobowiązania z tytułu umów		17 394	6 972	5 792
Przychody przyszłych okresów		1 440	2 155	3 565
Rezerwy krótkoterminowe	5.8	26 670	24 517	26 455
Zobowiązania krótkoterminowe razem		345 559	248 728	370 353
PASYWA RAZEM		986 215	954 664	941 747

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	Nota	01.07.2020	01.01.2020	01.07.2019	01.01.2019
		30.09.2020	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2019
		(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży		265 228	706 115	265 208	804 884
Koszt własny sprzedaży		215 626	582 226	221 808	668 268
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		49 602	123 889	43 400	136 616
Koszty sprzedaży		7 714	21 220	8 637	24 994
Koszty ogólnego zarządu		23 887	90 567	26 687	83 195
Wynik z działalności podstawowej		18 001	12 102	8 076	28 427
Pozostałe przychody operacyjne		7 517	22 455	482	3 729
Pozostałe koszty operacyjne		1 104	2 106	443	2 139
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		-371	152	-802	11
Wynik z działalności operacyjnej		24 043	32 603	7 313	30 028
Przychody z tytułu odsetek		76	535	286	1 352
Inne przychody finansowe		159	559	1 147	2 314
Koszty finansowe		913	7 019	2 724	5 186
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)		23 365	26 678	6 022	28 508
Podatek dochodowy razem		3 389	-4 214	-2 418	-6 865
z tego:					
<i>Bieżący</i>		509	1 202	1 222	2 920
<i>Odroczony</i>		-109	-507	196	771
<i>Odroczony z działalności PSI</i>		2 989	-4 909	-3 836	-10 556
Wynik netto		19 976	30 892	8 440	35 373
z tego przypadający					
udziałowcom jednostki dominującej		19 907	30 633	8 325	35 017
udziałom niekontrolującym		69	259	115	356
Średnia ważona liczba akcji			26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję			1,14		1,30
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji			27 509 164		27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję			1,11		1,27

Wyszczególnienie	01.07.2020	01.01.2020	01.07.2019	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	233 841	606 846	239 124	708 619
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	19 570	67 737	18 118	55 227
Pozostałe przychody	11 817	31 532	7 966	41 038
Razem przychody ze sprzedaży	265 228	706 115	265 208	804 884
z tego:				
- <i>sprzedaż krajowa</i>	85 209	243 148	81 559	252 732
- <i>sprzedaż zagraniczna</i>	180 019	462 967	183 649	552 152

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.07.2020	01.01.2020	01.07.2019	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Wynik netto	19 976	30 892	8 440	35 373
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-2 481	-6 016	-1 524	294
Różnice kursowe z przeliczenia	-2 481	-6 016	-1 524	294
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	6	189	-11	-624
Zyski/straty aktuarialne	6	189	-11	-624
Inne dochody razem	-2 475	-5 827	-1 535	-330
Całkowite dochody ogółem	17 501	25 065	6 905	35 043
<i>z tego przypadające:</i>				
<i>udziałowcom jednostki dominującej</i>	17 447	24 831	6 784	34 670
<i>udziałom niekontrolującym</i>	54	234	121	373

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01. do 30.09.	
	2020	2019
	(niebadane)	
Zysk netto	30 633	35 017
Korekty razem o pozycje:	75 803	21 032
- Zysk przypadający udziałowcom niekontrolującym	259	356
- Amortyzacja	46 079	40 140
- Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	16 515	1 339
- Odsetki i dywidendy netto	1 249	2 223
- Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	1 202	2 920
- Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	916	-76
- Zmiana stanu rezerw	1 685	1 672
- Zmiana stanu zapasów	22 275	1 374
- Zmiana stanu należności	-5 764	-23 192
- Zmiana stanu zobowiązań	7 961	10 385
- Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-8 429	-11 359
- Pozostałe korekty	-8 005	-3 424
- Podatek dochodowy zapłacony	-140	-1 326
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	106 436	56 049
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	355	1 083
Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	-36 759	-83 678
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	-357	-861
Inne przepływy inwestycyjne	-8 414	59 108
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-45 175	-24 348
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	54 814	0
Inne wpływy finansowe	158	0
Spłata kredytów	-60 645	-7 142
Zapłacone odsetki	-2 152	-2 223
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-2 390	-813
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	-26 882
Inne wydatki finansowe	-95	-844
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-10 310	-37 904
Zmiana stanu środków pieniężnych	50 951	-6 203
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	-14	-7
Środki pieniężne na początek okresu	79 727	86 525
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	50 937	-6 210
Środki pieniężne na koniec okresu	130 664	80 315
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	276	126
Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -9 557 tys. zł. w 2020 r oraz -5 824 tys. zł. w 2019 r., które zostały wykazane w innych przepływach inwestycyjnych.		

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej									
	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Razem kapitały własne	Udziały niekontrolujące	OGÓŁEM kapitał własny
Stan na 01.01.2019r	5 376	6 291	371 431	67 524	2 048	45	-7 407	445 308	1 288	446 596
Całkowite dochody za 9 m-cy 2019 rok				4		34 393	273	34 670	373	35 043
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy oraz ZFŚS			54 199		-986	-53 213		0		0
Różnice kursowe z przeliczenia						-42		-42		-42
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						-26 882		-26 882	-861	-27 743
Stan na 30.09.2019r (niebadane)	5 376	6 291	425 630	67 528	1 062	-45 699	-7 134	453 054	800	453 854
Stan na 01.01.2019r	5 376	6 291	371 431	67 524	2 048	45	-7 407	445 308	1 288	446 596
Całkowite dochody za 12 m-cy 2019 rok				6		50 713	1 297	52 016	388	52 404
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy oraz ZFŚS			54 854	-655	-986	-53 213		0		0
Różnice kursowe z przeliczenia						-42		-42		-42
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						-26 882		-26 882	-861	-27 743
Pozostałe				-207				-207		-207
Stan na 31.12.2019r	5 376	6 291	426 285	66 668	1 062	-29 379	-6 110	470 193	815	471 008
Stan na 01.01.2020r	5 376	6 291	426 285	66 668	1 062	-29 379	-6 110	470 193	815	471 008
Całkowite dochody za 9 m-cy 2020 rok						30 822	-5 991	24 831	234	25 065
Przeniesienia między kapitałami			10	-10				0		0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy oraz ZFŚS			88 000		-98	-87 905		-3		-3
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę								0	-665	-665
Stan na 30.09.2020r (niebadane)	5 376	6 291	514 295	66 658	964	-86 462	-12 101	495 021	384	495 405

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego

Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2020 i 2019 roku.

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2019r	20 571	200 982	592 231	17 735	61 797	893 316
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	8 072	85 980	2 042	6 511	102 605
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	-6 508	-34	-7 954	-841	-1 470	-16 807
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-24	55	-84	62	-18	-9
Stan na 31.12.2019r	14 039	209 075	670 173	18 998	66 820	979 105
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	68 977	36 633	1 042	2 504	109 156
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	-477	-661	-1 287	-146	-2 571
Zmiana z tytułu różnic kursowych	160	-424	500	48	192	476
Stan na 30.09.2020r (niebadane)	14 199	277 151	706 645	18 801	69 370	1 086 166
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2019r	0	90 493	447 970	10 647	49 861	598 971
Zwiększenia	132	10 019	36 736	2 926	4 441	54 254
w tym dot. śr. trw. w leasingu	132	3 501	0	1 260	298	5 191
Zmniejszenia	0	-34	-7 494	-779	-843	-9 150
Stan na 31.12.2019r	132	100 478	477 212	12 794	53 459	644 075
Zwiększenia	104	8 207	30 763	2 191	3 590	44 855
w tym dot. śr. trw. w leasingu	104	2 588	0	982	193	3 867
Zmniejszenia	0	-470	-660	-982	-145	-2 257
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-240	-733	9	128	-836
Stan na 30.09.2020r (niebadane)	236	107 975	506 582	14 012	57 032	685 837
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2019r	13 907	108 597	192 961	6 204	13 361	335 030
Środki trwałe w budowie na 31.12.2019						86 392
Zaliczki na środki trwałe w budowie						10 664
Razem środki trwałe na 31.12.2019r						432 086
Stan na 30.09.2020r (niebadane)	13 963	169 176	200 063	4 789	12 338	400 329
Środki trwałe w budowie na 30.09.2020						19 097
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 30.09.2020						5 717
Razem środki trwałe na 30.09.2020r (niebadane)						425 143

Stan odpisów na środki trwałe w budowie na dzień 30.09.2020r. i 31.12.2019r. to 88 tys. zł.

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2020 i 2019 roku

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2019r	30 727	19 973	1 840	7 001	59 541
Zwiększenia		1 737	0	0	1 737
Zmniejszenia		-434	-604	0	-1 038
Zmiana z tytułu różnic kursowych			0	-32	-32
Stan na 31.12.2019r	30 727	21 276	1 236	6 969	60 208
Zwiększenia	1 642	189	0	0	1 831
Zmniejszenia		-2	-609	0	-611
Zmiana z tytułu różnic kursowych		66	5	268	339
Stan na 30.09.2020r (niebadane)	32 369	21 529	632	7 237	61 767
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2019r	29 905	16 875	527	0	47 307
Zwiększenia	425	1 088	10		1 523
Zmniejszenia		-433			-433
Stan na 31.12.2019r	30 330	17 530	537	0	48 397
Zwiększenia	374	850			1 224
Zmniejszenia		-2			-2
Stan na 30.09.2020r (niebadane)	30 704	18 378	537	0	49 619
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 31.12.2019r	397	3 746	699	6 969	11 811
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2019					
					1 963
Razem wartości niematerialne na 31.12.2019r					13 774
Stan na 30.09.2020r (niebadane)	1 665	3 151	95	7 237	12 148
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 30.09.2020					
					362
Razem wartości niematerialne na 30.09.2020r (niebadane)					12 510

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 30.09.2020 r. to 88,3 tys. zł oraz 31.12.2019 r. to 45,4 tys. zł.

Nota 5.3. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2020 (niebadane)	31.12.2019
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	6	6
z tego:		
<i>notowane na giełdzie</i>		
<i>nienotowane na giełdzie</i>	6	6
Aktywa finansowe długoterminowe razem	6	6

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2020 (niebadane)	31.12.2019
Lokaty bankowe > 3 miesięcy	428	587
Opcje walutowe	82	1 645
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	510	2 232

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2020 30.09.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan na początek okresu	39 130	16 527
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	8 579	24 510
– niezrealizowanych różnic kursowych	2 128	1
– rezerw na świadczenia pracownicze	227	593
– odpisów aktualizujących majątek	464	2 549
– wycena transakcji pochodnych	0	0
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	0	6
– inne	851	1 563
– aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI	4 909	19 798
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 610	2 127
– niezrealizowanych różnic kursowych	1	43
– rezerw na świadczenia pracownicze	25	21
– wycena transakcji pochodnych	121	15
– odpisów aktualizujących majątek	1 454	1 948
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	0	1
– inne	9	93
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	45 625	38 656
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	6 969	22 389
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	30	214
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	66	0
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	438	474
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	-36	214
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	46 063	39 130

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Za okres	
	01.01.2020 30.09.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan na początek okresu	7 047	6 598
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 875	1 236
– niezrealizowanych różnic kursowych	1 189	278
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,	201	463
– wycena instrumentów pochodnych	0	57
– inne	485	438
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	322	787
– niezrealizowanych różnic kursowych	2	1
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	22	222
– wycena instrumentów pochodnych	297	0
– inne	1	558
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	8 449	6 896
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	1 553	455
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	6
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	151	151
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	0	-6
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	8 600	7 047

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.09.2020	31.12.2019
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	46 063	39 130
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie	8 600	7 047
Persaldo z noty dotyczące podatku odroczonego	37 463	32 083
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	37 795	32 462
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie	332	379
Persaldo dot. podatku odroczonego z bilansu	37 463	32 083

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres	
	01.01.2020 30.09.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan odpisów na początek okresu	14 384	9 786
Zwiększenia razem, z tytułu:		
zapasów wolnorotujących	3 194	8 405
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	1 703	1 877
Zmniejszenia razem, z tytułu:		
sprzedaży, zużycia	5 911	3 830
odwrócenia odpisów	131	704
	5 780	3 126
Stan odpisów na koniec okresu	11 667	14 361

Nota 5.6. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres	
	01.01.2020 30.09.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan odpisów aktualizujących na początek okresu po zmianach	4 822	8 242
z tego		
dostaw i usług	4 620	7 352
pozostałych należności	202	890
Zwiększenia razem; z tego z tytułu:		
z tego		
dostaw i usług	1 067	2 861
pozostałych należności	0	0
Zmniejszenia razem; z tego z tytułu		
z tego		
dostaw i usług	1 345	6 281
pozostałych należności		
	1 333	5 593
	12	688
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu:	4 544	4 822
dostaw i usług	4 354	4 620
pozostałych należności	190	202

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2020 30.09.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan na początek okresu; z tego:	19 729	17 203
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	15 305	12 256
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	4 424	4 947
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zwiększenia; z tego:	1 054	3 400
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	996	3 341
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	58	59
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zmniejszenia; z tego:	1 475	874
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	971	292
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	504	582
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Stan na koniec okresu	19 308	19 729
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	15 330	15 305
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	3 978	4 424
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2020 30.09.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan na początek okresu; z tego	24 517	25 190
<i>na świadczenia emerytalne</i>	969	1 108
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 080	1 149
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	18 285	17 462
<i>pozostałe rezerwy</i>	4 183	5 471
Zwiększenia; z tego	30 825	48 789
<i>na świadczenia emerytalne</i>	176	317
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	225	319
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	17 280	26 507
<i>pozostałe rezerwy</i>	13 144	21 646
Zmniejszenia (Wykorzystania, rozwiązania); z tego	28 672	49 462
<i>na świadczenia emerytalne</i>	207	456
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	266	388
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	15 451	25 684
<i>pozostałe rezerwy</i>	12 748	22 934
Stan na koniec okresu	26 670	24 517
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalne</i>	938	969
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 039	1 080
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	20 114	18 285
<i>pozostałe rezerwy</i>	4 579	4 183

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2020r

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	400 139	83 746	141 581	147 460	20 269	793 195
<i>Sprzedaż na zewnątrz</i>	400 139	83 746	141 581	60 380	20 269	706 115
<i>Sprzedaż między segmentami</i>				87 080		87 080
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	362 557	63 019	116 944	130 979	17 027	690 526
Wynik	37 582	20 727	24 637	16 480	3 242	102 669
Koszty ogólnego zarządu						90 567
Pozostałe przychody operacyjne						22 455
Pozostałe koszty operacyjne						2 106
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						152
Przychody finansowe z tytułu odsetek						535
Inne przychody finansowe						559
Koszty finansowe						7 019
Udziały niekontrolujące						259
Podatek dochodowy						-4 214
ZYSK NETTO						30 633

Sprzedaż między segmentami dotyczy tylko mieszanek gumowych produkowanych w Jednostce Dominującej, które jako półprodukt zużywane są do produkcji wyrobów gotowych w segmentach: motoryzacji, budownictwa i przemysłu i rolnictwa również w Jednostce Dominującej. Rozliczenie tej „wewnętrznej sprzedaży” pomiędzy segmentami w obrębie Jednostki Dominującej następuje w rzeczywistym koszcie wytworzenia.

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 30.09.2020r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane	Razem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	263 003	9 037	26 248	43 068	83 787	425 143
Wartości niematerialne	3 048	54	403	61	8 944	12 510
Zapasy	107 524	13 636	37 423	20 665	5 603	184 851
Należności	99 554	21 159	34 943	16 097	6 496	178 249
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 645	29	212	0	3 588	5 474
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					179 988	179 988
Razem Aktywa	474 774	43 915	99 229	79 891	288 406	986 215
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	50 799	6 526	19 226	29 936	239 072	345 559
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					640 656	640 656
Razem Pasywa	50 799	6 526	19 226	29 936	879 728	986 215

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2020r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Nakłady inwestycyjne	29 690	655	696	4 350	1 368	36 759
Amortyzacja	28 595	1 082	3 788	5 287	7 327	46 079

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2019r

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	480 512	88 212	123 399	192 368	30 055	914 546
Sprzedaż na zewnątrz	480 512	88 212	123 399	82 706	30 055	804 884
Sprzedaż między segmentami				109 662		109 662
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	440 101	68 503	101 548	170 954	21 818	802 924
Wynik	40 411	19 709	21 851	21 414	8 237	111 622
Koszty ogólnego zarządu						83 195
Pozostałe przychody operacyjne						3 729
Pozostałe koszty operacyjne						2 139
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						11
Przychody finansowe z tytułu odsetek						1 352
Inne przychody finansowe						2 314
Koszty finansowe						5 186
Udziały niekontrolujące						356
Podatek dochodowy						-6 865
ZYSK NETTO						35 017

Sprzedaż między segmentami dotyczy tylko mieszanek gumowych produkowanych w Jednostce Dominującej, które jako półprodukt zużywane są do produkcji wyrobów gotowych w segmentach: motoryzacji, budownictwa i przemysłu i rolnictwa również w Jednostce Dominującej. Rozliczenie tej „wewnętrznej sprzedaży” pomiędzy segmentami w obrębie Jednostki Dominującej następuje w rzeczywistym koszcie wytworzenia.

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 30.09.2019r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe segmenty i aktywa nieprzypisane do segmentów	Grupa ogółem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	248 104	9 252	28 058	42 709	90 710	418 833
Wartości niematerialne	2 814	66	444	60	9 999	13 383
Zapasy	113 559	14 541	43 324	21 242	5 058	197 724
Należności	108 496	22 966	35 950	20 233	5 158	192 803
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 135	28	183	0	3 838	5 184
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					113 820	113 820
Razem Aktywa	474 108	46 853	107 959	84 244	228 583	941 747
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	59 062	4 436	20 433	40 847	245 575	370 353
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					571 394	571 394
Razem Pasywa	59 062	4 436	20 433	40 847	816 969	941 747

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2019r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Razem Grupa
Nakłady inwestycyjne	54 679	634	1 868	18 638	7 859	83 678
Amortyzacja	23 978	1 413	3 647	3 820	7 282	40 140

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

Wyszczególnienie	Od 01.01 do 30.09	
	2020	2019
Sprzedaż eksportowa razem:	462 967	552 152
<i>Kraje Unii Europejskiej</i>	329 923	393 269
<i>Kraje Europy Wschodniej</i>	32 592	43 384
<i>Pozostałe rynki zagraniczne</i>	100 452	115 499
Sprzedaż krajowa	243 148	252 732
Ogółem sprzedaż	706 115	804 884

Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.
Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.09.2020 (niebadane)	31.12.2019	30.09.2019 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	6.1	337 114	337 728	324 237
Nieruchomości inwestycyjne		0	0	69
Aktywa niematerialne	6.2	3 860	5 156	5 088
Długoterminowe należności pozostałe		1 460	1 437	1 509
Udziały		24 990	24 990	56 222
Aktywa finansowe		118 548	111 646	68 041
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.3	33 400	28 398	16 738
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		1 613	1 884	1 959
Razem aktywa trwałe		520 985	511 239	473 863
Zapasy	6.4	105 288	118 407	105 889
Należności handlowe	6.5	141 378	117 986	139 727
Należności krótkoterminowe inne		4 457	24 014	14 863
Rozliczenia międzyokresowe czynne		2 634	1 717	2 392
Aktywa finansowe		21 622	21 720	72 604
Środki pieniężne		111 285	68 705	71 125
Razem aktywa obrotowe		386 664	352 549	406 600
AKTYWA RAZEM		907 649	863 788	880 463
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy		421 591	387 253	386 598
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	6 291	6 291
Zyski zatrzymane		42 370	29 998	47 431
Kapitał z aktualizacji wyceny		62 556	62 566	63 220
Razem kapitał własny		538 184	491 484	508 916
Kredyty		82 066	172 846	48 753
Rezerwy	6.6	11 622	12 436	15 490
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		22 022	23 003	29 155
Przychody przyszłych okresów				
Zobowiązania długoterminowe razem		115 710	208 285	93 398
Kredyty		155 448	54 559	169 536
Zobowiązania handlowe		61 943	58 591	65 644
Zobowiązania finansowe		1 925	1 344	2 695
Zobowiązania krótkoterminowe inne		7 336	19 563	17 349
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		0	0	153
Zobowiązania z tytułu umowy		3 873	4 534	0
Przychody przyszłych okresów		10	1 998	3 493
Rezerwy	6.7	23 220	23 430	19 278
Zobowiązania krótkoterminowe razem		253 755	164 019	278 149
PASYWA RAZEM		907 649	863 788	880 463

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.07.2020	01.01.2020	01.07.2019	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	183 761	484 659	186 428	575 532
Koszt własny sprzedaży	151 636	396 509	153 688	476 675
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	32 125	88 150	32 740	98 857
Koszty sprzedaży	2 360	6 211	3 124	8 798
Koszty ogólnego zarządu	12 148	53 822	14 111	42 505
Wynik z działalności podstawowej	17 617	28 117	15 505	47 554
Pozostałe przychody operacyjne	5 857	12 859	162	1 038
Pozostałe koszty operacyjne	-196	742	327	1 646
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	200	341	3 989	7 446
Wynik z działalności operacyjnej	23 470	39 893	11 351	39 500
Przychody z tytułu odsetek	1 474	4 729	1 687	5 341
Przychody finansowe	1 296	2 139	1 093	5 026
Koszty finansowe	425	5 411	6 504	8 175
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)	25 815	41 350	7 627	41 692
Podatek dochodowy razem	2 926	-5 068	-3 838	-9 869
Bieżący	0	0	600	1 517
Odroczony	-64	-159	-602	-830
Odroczony z działalność w PSI	2 989	-4 909	-3 836	-10 556
Wynik netto	22 889	46 418	11 465	51 561
Średnia ważona liczba akcji		26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł		1,73		1,92
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji		27 509 164		27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł		1,69		1,87

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 30.09.	
	2020	2019
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	463 417	552 795
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 655	6 732
Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling)	18 587	16 005
Razem przychody ze sprzedaży	484 659	575 532
z tego:		
– sprzedaż krajowa	171 584	197 690
– sprzedaż zagraniczna	313 075	377 842

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	01.07.2020	01.01.2020	01.07.2019	01.01.2019
	30.09.2020	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Wynik netto	22 889	46 418	11 465	51 561
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych				
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	86	282	-246	-326
<i>Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego</i>	86	282	-246	-326
Inne całkowite dochody netto	86	282	-246	-326
Całkowite dochody ogółem	22 975	46 700	11 219	51 235

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 30.09	
	2020	2019
	(niebadane)	(niebadane)
Zysk netto	46 418	51 561
Korekty razem o pozycje:	44 450	21 998
– Amortyzacja	36 286	30 071
– Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	8 709	-1 242
– Odsetki i dywidendy netto	-3 523	-5 436
– Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	0	1 517
– Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	1 085	-47
– Zmiana stanu rezerw	-1 024	3 276
– Zmiana stanu zapasów	13 119	4 287
– Zmiana stanu należności	-4 881	-6 271
– Zmiana stanu zobowiązań	399	152
– Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-7 634	-11 729
– Pozostałe korekty	886	7 560
– Podatek dochodowy zapłacony	1 029	-140
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	90 868	73 559
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	133	749
Wpływy z aktywów finansowych	873	2 930
Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek	315	0
Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek	3 393	3 593
Pozostałe wpływy inwestycyjne	0	60 418
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-36 203	-78 381
Wydatki na aktywa finansowe	0	-19 586
Inne wydatki inwestycyjne	-9 641	-6 067
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-41 130	-36 344
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	49 908	0
Spłata zaciągniętych kredytów	-54 539	-16 096
Zapłacone odsetki	-1 621	-1 526
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	-26 882
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-891	-774
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-7 143	-45 278
Zmiana stanu środków pieniężnych	42 595	-8 063
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	-15	-8
Środki pieniężne na początek okresu	68 705	79 196
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	42 580	-8 071
Środki pieniężne na koniec okresu	111 285	71 125
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	75	15

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w 2020 r. zmianę stanu zobowiązań wykazano bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 9.934 tys. zł.; w 2019 r. była to kwota 6.067 tys. zł. - zmianę ujęto w innych wydatkach inwestycyjnych.

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

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2020r.	5 376	6 291	387 253	62 566	29 998	491 484
Całkowite dochody za 6 m-cy 2020r					46 700	46 700
Przeniesienia między kapitałami			10	-10		0
Wycena warrantów						0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			34 328		-34 328	0
Stan na 30.09.2020r. (niebadane)	5 376	6 291	421 591	62 556	42 370	538 184
Stan na 01.01.2019 r	5 376	6 291	342 396	69 351	67 279	490 693
Wpływ MSSF16 na dzień pierwszego zastosowania				-6 130		-6 130
Stan na 01.01.2019 (przekształcone)	5 376	6 291	342 396	63 221	67 279	484 563
Całkowite dochody za 6 m-ce 2019r					51 235	51 235
Przeniesienia między kapitałami			1	-1	0	0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			44 201		-44 201	0
Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę					-26 882	-26 882
Stan na 30.09.2019r. (niebadane)	5 376	6 291	386 598	63 220	47 431	508 916
Stan na 01.01.2019r.	5 376	6 291	342 396	69 351	67 279	490 693
Wpływ MSSF16 na dzień pierwszego zastosowania				-6 130		-6 130
Stan na 01.01.2019r. (przekształcone)	5 376	6 291	342 396	63 221	67 279	484 563
Całkowite dochody za 2019 rok					33 803	33 803
Przeniesienia między kapitałami			655	-655		0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			44 202		-44 202	0
Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę					-26 882	-26 882
Stan na 31.12.2019r.	5 376	6 291	387 253	62 566	29 998	491 484

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.
Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2020 i rok 2019 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych						
Stan na 01.01.2019r.	13 018	140 836	513 488	10 168	55 890	733 400
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2019r. (nabycia)		7 902	80 508	737	4 802	93 949
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2019r. (sprzedaż, złomowanie)	-5 986	-28	-6 437	-553	-782	-13 786
Stan na 31.12.2019/01.01.2020r.	7 032	148 710	587 559	10 352	59 910	813 563
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2020r. (nabycia)	0	68 894	36 072	242	2 340	107 548
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2020r. (sprzedaż, złomowanie)	0	-445	-136	-652	-55	-1 288
Stan na 30.09.2020r.	7 032	217 159	623 495	9 942	62 195	919 823
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2019r.	0	78 551	407 853	7 377	45 517	539 297
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2019r. w tym dot. środków trwałych w leasingu	89	7 256	28 739	1 159	3 652	40 895
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2019r.	0	-28	-6 433	-554	-782	-7 797
Stan na 31.12.2019/01.01.2020r.	89	85 779	430 159	7 982	48 387	572 396
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2020r. w tym dot. środków trwałych w leasingu	67	6 113	25 582	776	2 888	35 426
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2020r.	0	-445	-136	-642	-55	-1 278
Stan na 30.09.2020r.	156	91 447	455 605	8 116	51 220	606 544
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2019r.	6 943	62 931	157 400	2 370	11 523	241 167
Środki trwałe w budowie na 31.12.2019r.						85 693
Zaliczki na środki trwałe w budowie						10 867
Razem środki trwałe na 31.12.2019r.						337 728
Stan na 30.09.2020r.	6 876	125 712	167 890	1 826	10 975	313 279
Środki trwałe w budowie na 30.09.2020r.						18 051
Zaliczki na środki trwałe w budowie						5 784
Razem środki trwałe na 30.09.2020r. (niebadane)						337 114

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2020 i rok 2019 – Sanok RC S.A.

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto				
Stan na 01.01.2019r.	30 727	16 792	1 202	48 721
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2019r.		840		840
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2019r.		-433	-592	-1 025
Stan na 31.12.2019r/01.01.2020r.	30 727	17 199	610	48 536
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2020r.	1 642	136	0	1 778
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2020r.	0	0	-610	-610
Stan na 30.09.2020r.	32 369	17 335	0	49 704
Umorzenie				
Stan na 01.01.2019r.	29 906	14 731	0	44 637
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2019r.	424	668	0	1 092
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2019r.		-433		-433
Stan na 31.12.2019r/01.01.2020r.	30 330	14 966	0	45 296
Zwiększenia w okresie 9 m-cy 2020r.	374	486	0	860
Zmniejszenia w okresie 9 m-cy 2020r.	0	0	0	0
Stan na 30.09.2020r.	30 704	15 452	0	46 156
Wartość netto				
Stan na 31.12.2019r.	397	2 233	610	3 240
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2019r.				1 916
Razem aktywa niematerialne na 31.12.2019r.				5 156
Stan na 30.09.2020r.	1 665	1 883	0	3 548
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 30.09.2020r.				312
Razem aktywa niematerialne na 30.09.2020r. (niebadane)				3 860

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

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	01.01- 30.09.2020 (niebadane)	Za okres 01.01- 31.12.2019	01.01- 30.09.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu, z tytułu:	33 708	10 562	10 562
Niezrealizowanych różnic kursowych	511	554	554
Rezerw na świadczenia pracownicze	5 120	5 125	5 125
Odpisów aktualizujących majątek	5 159	2 802	2 802
Wyceny instrumentów pochodnych	152	167	167
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	392	207	207
Inne	1 562	816	816
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	353	230	230
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	19 798	0	0
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	2 938	3 571	1 223
- niezrealizowanych różnic kursowych	2 127	0	478
- rezerw na świadczenia pracownicze	482	232	284
- odpisów aktualizujących majątek	0	2 407	58
- wyceny instrumentów pochodnych	0	0	0
- wyceny gwarancji z tyt. MSSF9	0	185	185
- leasing MSSF 16	159	256	16
- inne	170	491	202
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 549	346	479
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	43	0
- rezerw na świadczenia pracownicze	452	237	109
- odpisów aktualizujących majątek	915	50	257
- wyceny instrumentów pochodnych	121	15	15
- inne	61	1	98
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	1 389	3 225	744
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym, w tym	-66	123	76
<i>wartość utworzonego aktywa z tytułu MSSF 9</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Utworzone w okresie aktywo na podatek odroczonego z tyt działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	4 909	19 798	10 556
Stan aktywów na podatek odroczonego na koniec okresu	39 940	33 708	21 938
Niezrealizowanych różnic kursowych	2 638	511	1 032
Rezerw na świadczenia pracownicze	5 150	5 120	5 300
Odpisów aktualizujących majątek	4 244	5 159	2 603
Wyceny instrumentów pochodnych	31	152	152
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	392	392	392
Inne, w tym leasing	1 830	1 562	936
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	287	353	306
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Aktywo na podatek odroczonego z tyt działalności w PSI	24 707	19 798	10 556

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	01.01- 30.09.2020 (niebadane)	Za okres 01.01- 31.12.2019	01.01- 30.09.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu z tytułu:	5 310	5 286	5 286
Niezrealizowanych różnic kursowych	578	303	303
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	3 869	3 620	3 620
Inne	863	1 363	1 363
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 801	581	604
- niezrealizowanych różnic kursowych	1 184	275	276
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	345	249	245
- MSSF 15	0	0	0
- inne	272	57	83
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	571	557	690
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	0	0
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	144	0	0
- MSSF 15	130	439	570
- inne	297	118	120
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat	1 230	24	-86
Stan rezerw na podatek odroczony na koniec okresu z tytułu:	6 540	5 310	5 200
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 762	578	579
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 070	3 869	3 865
Inne, w tym MSSF 15	708	863	756
Stan netto aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	33 400	28 398	16 738

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres		
	01.01- 30.09.2020 (niebadane)	01.01- 31.12.2019	01.01- 30.09.2019 (niebadane)
Stan odpisów na początek okresu	10 635	7 012	7 012
Zwiększenia razem, z tytułu:	2 210	7 315	2 452
<i>zapasów wolnorotujących</i>	1 059	1 043	770
<i>ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia</i>	1 151	6 272	1 681
Zmniejszenia razem, z tytułu:	5 806	3 692	1 598
<i>sprzedaży, zużycia</i>	106	587	175
<i>odwrócenia odpisów</i>	5 700	3 105	1 424
Stan odpisów na koniec okresu	7 039	10 635	7 866

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres		
	01.01- 30.09.2020 (niebadane)	01.01- 31.12.2019	01.01- 30.09.2019 (niebadane)
Stan odpisów aktualizujących należności na początek okresu	8 518	7 647	7 647
z tego z tytułu:			
<i>dostaw i usług oraz odsetek pozostałych należności</i>	8 328	7 457	7 457
	190	190	190
Zwiększenia razem	1 580	5 544	4 536
z tego z tytułu:			
<i>dostaw i usług oraz odsetek pozostałych należności</i>	1 580	5 544	4 536
Zmniejszenia razem	1 180	4 673	3 746
z tego z tytułu:			
<i>dostaw i usług oraz odsetek pozostałych należności</i>	1 180	4 673	3 746
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	8 918	8 518	8 437
z tego z tytułu:			
<i>dostaw i usług oraz odsetek pozostałych należności</i>	8 728	8 328	8 247
	190	190	190

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

Wyszczególnienie	01.01- 30.09.2020 (niebadane)	Za okres 01.01- 31.12.2019	01.01- 30.09.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu:	12 436	12 303	12 303
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>8 013</i>	<i>7 357</i>	<i>7 357</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>4 423</i>	<i>4 946</i>	<i>4 946</i>
Zwiększenia	655	930	3 776
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>597</i>	<i>871</i>	<i>686</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>58</i>	<i>59</i>	<i>39</i>
<i>pozostałe rezerwy (poręczenie)</i>	<i>0</i>		<i>3 051</i>
Zmniejszenia	1 469	797	589
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>965</i>	<i>215</i>	<i>99</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>504</i>	<i>582</i>	<i>490</i>
<i>pozostałe rezerwy (poręczenie)</i>	<i>0</i>		<i>0</i>
Stan na koniec okresu	11 622	12 436	15 490
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>7 645</i>	<i>8 013</i>	<i>7 944</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>3 977</i>	<i>4 423</i>	<i>4 495</i>
<i>pozostałe rezerwy (poręczenie)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 051</i>

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

Wyszczególnienie	01.01- 30.09.2020 (niebadane)	Za okres 01.01- 31.12.2019	01.01- 30.09.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu:	23 430	19 187	19 187
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>939</i>	<i>1 082</i>	<i>1 082</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>1 079</i>	<i>1 148</i>	<i>1 148</i>
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	<i>15 567</i>	<i>13 378</i>	<i>13 378</i>
<i>pozostałe rezerwy - poręczenia</i>	<i>3 640</i>	<i>1 581</i>	<i>1 581</i>
<i>pozostałe rezerwy</i>	<i>2 205</i>	<i>1 998</i>	<i>1 998</i>
Zwiększenia	16 715	29 279	19 198
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>176</i>	<i>289</i>	<i>197</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>225</i>	<i>319</i>	<i>256</i>
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	<i>11 935</i>	<i>21 192</i>	<i>15 294</i>
<i>pozostałe rezerwy - poręczenia</i>		<i>3 737</i>	<i>686</i>
<i>pozostałe rezerwy</i>	<i>4 379</i>	<i>3 742</i>	<i>2 765</i>
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	16 925	25 036	19 107
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>203</i>	<i>432</i>	<i>358</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>266</i>	<i>388</i>	<i>270</i>
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	<i>13 156</i>	<i>19 003</i>	<i>13 948</i>
<i>pozostałe rezerwy - poręczenia</i>		<i>1 678</i>	<i>1 678</i>
<i>pozostałe rezerwy</i>	<i>3 300</i>	<i>3 535</i>	<i>2 853</i>
Stan na koniec okresu	23 220	23 430	19 278
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	<i>912</i>	<i>939</i>	<i>921</i>
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	<i>1 038</i>	<i>1 079</i>	<i>1 134</i>
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	<i>14 346</i>	<i>15 567</i>	<i>14 724</i>
<i>pozostałe rezerwy - poręczenia</i>	<i>3 640</i>	<i>3 640</i>	<i>589</i>
<i>pozostałe rezerwy</i>	<i>3 284</i>	<i>2 205</i>	<i>1 910</i>

Na wartość rezerw krótkoterminowych z tytułu innych świadczeń pracowniczych składają się m.in.: rezerwy na premie, urlopy i nagrody roczne (łącznie wartość tych pozycji na 30.09.2020 to 13.287 tys. PLN.)

Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2020r.

Opis zmian organizacji grupy kapitałowej , w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

We wrześniu 2019 r. podwyższono kapitał zakładowy spółki QMRP o 1,7 mln USD, z czego w 2019 roku opłacono 1,35 mln USD (informacja zawarta w Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym za 2019 rok).

W dniu 1 lipca 2020 r. wpłacono pozostałe 0,35 mln USD.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2020 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji.

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

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva Santader	3 787 000	14,09%
Nationale –Niederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 100 000	11,53%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 052	10,06%

Podana liczba akcji Sanok RC S.A. będąca w posiadaniu znaczących Akcjonariuszy wynika ze złożonych świadectw depozytowych przy rejestracji na Walne Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się 30 czerwca 2020 r oraz rejestracji na NWZA w dniu 31.08.2020.

Akcje w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.

Według informacji otrzymanych przez Sanok RC S.A. - na dzień sporządzenia raportu - spośród osób zarządzających i nadzorujących, akcje Sanok RC S.A. posiadają: Piotr Szamburski - 56 360 akcji, Marcin Saramak – 30 200 akcji, Rafał Grzybowski - 10 000 akcji, Marek Łęcki – 2 967 900 akcji, Marta Rudnicka – 1 307 820 akcji.

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

Sanok RC S.A. ani podmioty od niej zależne nie są stronami żadnego postępowania sądowego lub przed organami administracji publicznej dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności o istotnej dla Grupy wartości (przy czym jako istotne uważa się łączną wartość odpowiadającą co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej).

Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Wyżej wymienione transakcje nie wystąpiły.

Informacja o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi 10% kapitałów własnych emitenta

Łączna wartość zobowiązań warunkowych Spółki dominującej z tytułu poręczenia za kredyt QMRP i gwarancji za kredyt Draftex Automotive na 30.09.2020r. wyniosła 22,65 mln PLN.

29 marca 2019r. Sanok RC SA podpisała wspólnie ze spółką Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z Rymanowa (wcześniej pod nazwą PST Stomil) jako współdłużnik umowę kredytową na wartość 5 mln PLN (wartość zobowiązania warunkowego SRC na dzień 30.09.2020r. z tego tytułu to 4,41 mln PLN).

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

- W okresie IV-VI 2020 Spółka Dominująca odnotowała znaczny spadek przychodów z działalności gospodarczej mający związek z panującą pandemią, co spowodowało konieczność przestoju i ograniczenia produkcji. W Sanok RC S.A. zgodnie z przyjętą procedurą koszty niewykorzystanych mocy produkcyjnych w kwocie 14,7 mln PLN ujęto w kosztach ogólnego zarządu.
- W zakresie warunków zatrudnienia – nastąpiło zmniejszenie wymiaru czasu pracy dla części pracowników. Spółki Grupy skorzystały z dofinansowania do wynagrodzeń z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie w ramach świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Spółki Grupy otrzymały na dzień 30.09.2020 następujące wsparcie: Sanok RC w kwocie 11,7 mln PLN, Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. 406 tys. PLN, oraz Stomet Sp. z o.o. 941 tys. PLN.

Spółka Draftex z tytułu skróconego czasu pracy otrzymała subwencję w wysokości 2,0 mln PLN.

- Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 30.09.2020r. wynosi 25,38 mln EUR tj. 21,35% przez kapitałów własnych.
- W dniu 21 września 2018 r. na rzecz Sanok RC S.A. wydana została decyzja o wsparciu nr 1/ARP/OML/2018, która uprawnia spółkę do korzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla pomiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). W efekcie obowiązek zapłaty zaliczek miesięcznych dotyczy wyłącznie dochodu osiąganego z działalności podlegającej opodatkowaniu, tj. takiej działalności, która generalnie wykracza poza zakres zezwolenia lub prowadzona jest poza terenem strefy. Fakt ten znalazł odzwierciedlenie w wysokości kalkulowanego podatku dochodowego, zarówno bieżącego, jak i odroczonego, a tym samym wyniku spółki dominującej za 9 miesięcy 2020 roku, co w przypadku nadwyżki kalkulowanego limitu pomocy nad wartością dochodu generowanego z działalności strefowej wpływa pozytywnie (+4,9 mln PLN) na wynik netto Spółki. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek dochodowy odroczone” Rachunku zysków i strat oraz w notce 6.3.

W dniu 23 lipca 2020 r. na wniosek Spółki złożony w dniu 26 maja 2020 r. została wydana decyzja 212/DR/2020 zmieniająca warunki decyzji o wsparciu. Tym samym termin realizacji nakładów kwalifikowanych został przyspieszony i ustalony na dzień 30 czerwca 2020 r., a termin realizacji wymogu związanego z zatrudnieniem przesunięto na okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r.

Maksymalna kwota wydatków od której Spółka Dominująca będzie mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej wynosi 91 mln PLN (przysługująca pomoc to 50% tych nakładów, czyli kwota 45,5 mln PLN). Zakończenie inwestycji nastąpiło zgodnie ze zmienioną decyzją o wsparciu do dnia 30 czerwca 2020 r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości (nakłady inwestycyjne przekroczyły maksymalny limit wydatków kwalifikowanych 91 mln PLN), Spółka Dominująca była również zobligowana do zatrudnienia co najmniej 30 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2019 r., oraz jest zobligowana do utrzymania podwyższonego poziomu zatrudnienia (na poziomie minimum 2165 pracowników) w zakładzie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. Termin obowiązywania DOW to 15 lat od momentu jej wydania.

Zdyskontowana wartość maksymalnych nakładów 91 mln PLN będących podstawą do wyliczenia kwoty pomocy publicznej wynosi 86.092.715,23 PLN. Wykorzystana do dnia bilansowego pomoc publiczna wyniosła 19.384.669,00 PLN (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 18.339.327,64 PLN). Kwota pomocy publicznej pozostałej do wykorzystania wynosi 26.115.331,00 PLN (zdyskontowana wartość 24.707.030,27 PLN).

- Wpływ pandemii choroby COVID-19 na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej

Zarząd Spółki Dominującej wskazuje, iż analogicznie do informacji przekazanych w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2019 jak również w śródrocznych sprawozdaniach finansowych za I kwartał 2020 oraz półrocze roku 2020 w dalszym ciągu zarówno Spółka Dominująca jak i spółki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej funkcjonują z pewnymi ograniczeniami wynikającymi z restrykcji i obostrzeń podjętych przez władze Polski jak i innych krajów w celu ograniczenia skutków ogłoszonej przez Światową Organizację Zdrowia (WHO) pandemii choroby COVID-19 wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2.

Wpływ pandemii choroby COVID-19 na działalność operacyjną Spółki Dominującej jak i całej Grupy Kapitałowej miał istotny wpływ na wyniki finansowe osiągnięte w szczególności w II kwartale 2020 roku, co przekłada się oczywiście również na wyniki w ujęciu narastającym za 3 kwartały – natomiast w samym III kwartale wpływ ten był stosunkowo niewielki.

Utrata wartości aktywów oraz ocena oczekiwanej straty kredytowej (ECL)

Spółka Dominująca przeprowadziła na dzień 30 września 2020 roku analizę wpływu pandemii COVID-19 na kalkulację oczekiwanych strat kredytowych pod kątem uwzględnienia dodatkowego ryzyka kredytowego związanego z obecną sytuacją gospodarczą, która mogłaby spowodować pogorszenie sytuacji płynnościowej kontrahentów oraz spółek zależnych a tym samym wpłynąć na ryzyko dodatkowych odpisów dotyczących należności handlowych jak również udzielonych pożyczek.

Na podstawie analizy dotychczasowych spłat należności Spółka zaobserwowała, iż poziom spłaty należności handlowych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2020 roku nie uległ istotnej zmianie – samo zmniejszenie kwoty należności jest w znaczącej mierze pochodną niższych przychodów ze sprzedaży osiągniętych

w II kwartale 2020 roku. Spółka jest w stałym kontakcie z kluczowymi kontrahentami i nie ma na dzień dzisiejszy sygnałów świadczących o istotnym wzroście ryzyka spłaty należności.

Stosowane zabezpieczenia do umów kredytowych dotyczących udzielonych pożyczek wewnątrzgrupowych pozwalają na przypuszczenie, że potencjalne odpisy pozostają na niezmiennym istotnie poziomie na dzień 30 września 2020 roku.

Biorąc pod uwagę powyższe oraz z uwagi na niepewność prognoz dotyczących rozwoju pandemii i ich wpływu na otoczenie gospodarcze, Spółka nie dysponuje danymi, na bazie których mogłaby oszacować dodatkowe ryzyko kredytowe, a tym samym nie zidentyfikowała przesłanek do zmiany szacunków przyjętych do oceny oczekiwanych strat kredytowych na dzień 30 września 2020 roku. Spółka na bieżąco analizuje sytuację i w razie zaistnienia przesłanek dokona aktualizacji założeń przyjętych w modelu kalkulacji oczekiwanych strat kredytowych.

Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nie ujętych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

Zarząd Spółki Dominującej na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 oraz zachorowań na COVID-19 i ich wpływu na działalność Spółki. Zarząd Spółki informuje, że na dzień publikacji niniejszego sprawozdania działalność operacyjna spółek Grupy Kapitałowej (poza spółką Świerkowy Źródł Medical Spa Sp. z o.o. z siedzibą w Rymanowie, której działalność uzdrowskowa od dnia 24 października jest zawieszona) prowadzona jest bez istotnych zakłóceń. Grupa Kapitałowa Sanok Rubber Company S.A. wdrożyła wszystkie wytyczne rekomendowane przez Główny Inspektorat Sanitarny oraz pozostałe instytucje państwowe w krajach aktywności operacyjnej Spółek należących do Grupy Kapitałowej ze szczególnym uwzględnieniem zaleceń dotyczących bezpieczeństwa, zdrowia i higieny pracowników.

Zarząd Spółki Dominującej zwraca uwagę, że działalność Spółki Dominującej, której wyniki w głównej mierze przekładają się na wyniki całej Grupy jest bardzo dobrze zdywersyfikowana pod względem branżowym, produktowym i geograficznym, co znacząco ogranicza negatywny wpływ pandemii na potencjalne zagrożenia dla stabilności jej finansowej jak i dla przyszłych wyników finansowych. Zarząd Spółki Dominującej nie zdiagnozował do chwili obecnej istotnych zakłóceń w realizacji istniejących kontraktów ani zakłóceń w łańcuchach dostaw produktów i materiałów niezbędnych dla działalności Spółek Grupy Kapitałowej, co nie oznacza że takie zakłócenia nie mogą wystąpić w przyszłości. Na przyszłe wyniki finansowe osiągnięte w kolejnych okresach wpływ będą miały przede wszystkim czynniki takie jak czas trwania i zasięg epidemii, liczba osób chorujących na COVID-19, co ma wpływ na wysoki poziom absencji chorobowej wśród pracowników a także dalsze potencjalne ograniczenia administracyjne w funkcjonowaniu państw i przedsiębiorców.

Zarząd Spółki Dominującej na bieżąco analizuje sytuację związaną ze skutkami rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 oraz zachorowań na COVID-19 w krajach, w których Spółka Dominująca lub spółki zależne należące do Grupy Kapitałowej prowadzą działalność i podejmuje wszelkie możliwe kroki aby złagodzić potencjalne negatywne skutki mogące mieć wpływ na tę działalność.

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

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

- wpływ sytuacji związanej z pandemią choroby COVID-19 i jej skutkami na działalność w nadchodzącym okresie,
- globalną sytuację polityczną w tym w Europie Wschodniej, krajach bliskiego Wschodu, Afryki Północnej i Azji Południowo-Wschodniej
- sytuację gospodarczą w świecie, Europie i na podstawowych rynkach, na których sprzedaje Grupa tj. na rynku motoryzacji (Unia Europejska), pasów klinowych (dla rolnictwa i przemysłowych – kraj, Rosja, Ukraina), budowlanym (systemy uszczelnień i uszczelki samoprzylepne – kraj, Rosja, Ukraina, UE),
- zachodzące zmiany na rynku motoryzacji oraz mogące wystąpić korekty założeń wolumenów sprzedaży jak również decyzje klientów Grupy o ograniczeniu lub zaniechaniu produkcji poszczególnych kategorii samochodów w konsekwencji powodujące konieczność przededefiniowania sposobu funkcjonowania rozwiązań dotychczas uznawanych w branży motoryzacyjnej za model globalny. Może to dotyczyć spółek zależnych (Draftex Automotive GmbH, QMRP, CC RPS) a także działalności prowadzonej w Meksyku, gdzie może zająć potrzeba przeprowadzenia głębokich procesów restrukturyzacyjnych, które przypuszczalnie mogą skutkować wszelkimi możliwymi konsekwencjami z istotnym ograniczeniem działalności, zawieszeniem działalności czy ryzykiem związanym z kontynuacją działalności łącznie.
- zmieniające się perspektywy rozwoju biznesu motoryzacji w Chinach jak również prowadzoną polityką środowiskową władz lokalnych, konieczność relokacji procesów produkcyjnych a również ekspansji na nowe regiony, rozległego rynku Państwa Środka,
- konieczność efektywnego wdrożenia do produkcji ostatnio pozyskanych projektów, które cechują się dużym stopniem złożoności oraz wymagały znaczących nakładów inwestycyjnych w minionych okresach
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- poziom i termin uruchomienia dofinansowania wynikającego z programu PROW 2014-2020 - dla sprzedaży w segmencie rolniczym,
- ceny surowców,

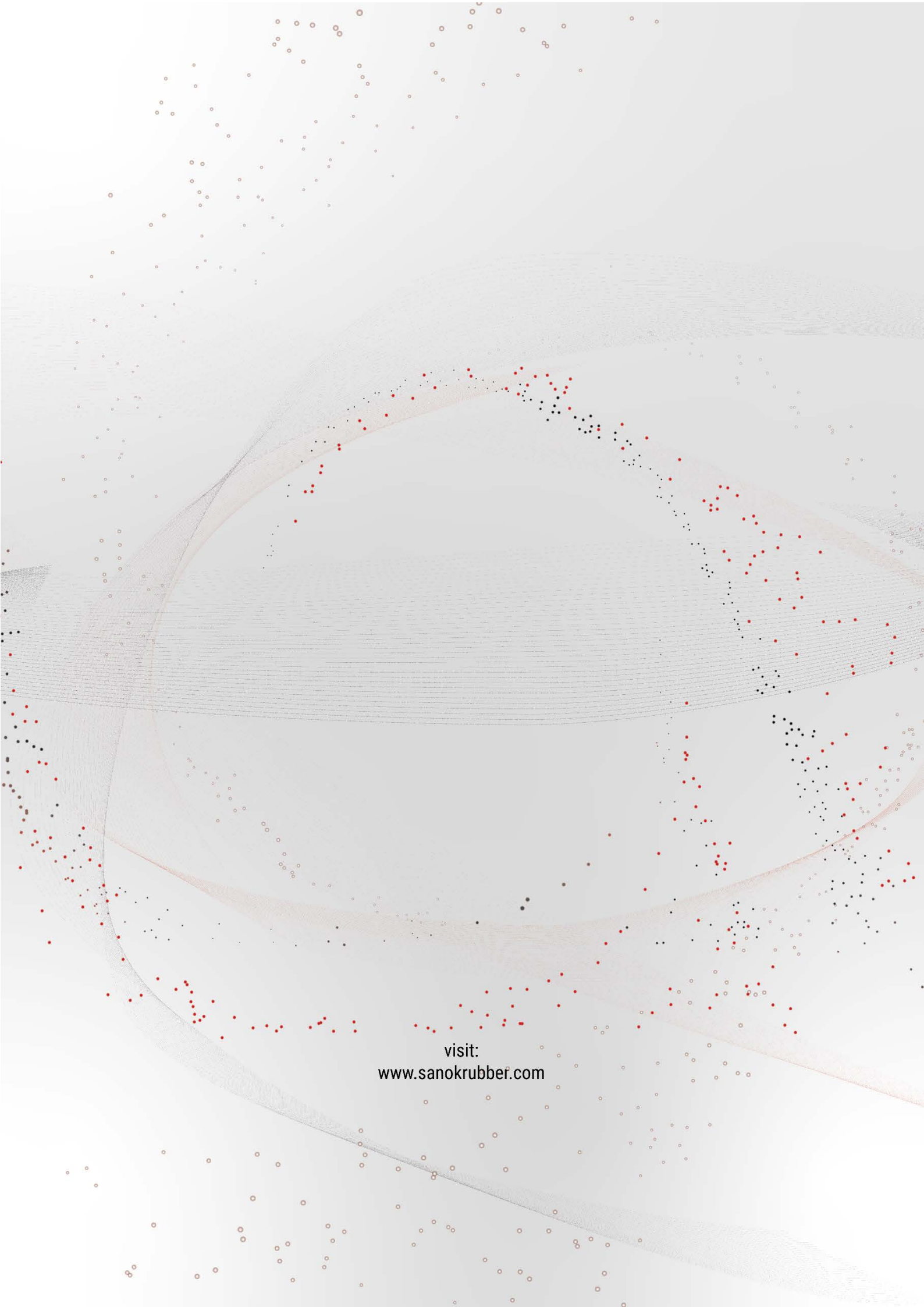
- sytuacja na rynku pracy,
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN,
- sytuację pogodową,

Sanok dnia 24 listopada 2020r

Zarząd SANOK RC S.A.:

1. Prezes Zarządu – Piotr Szamburski
2. Wiceprezes Zarządu – Marcin Saramak
3. Wiceprezes Zarządu – Rafał Grzybowski
4. Członek Zarządu – Piotr Dołęga
5. Członek Zarządu – Martijn Merx

Sporządził : Agnieszka Rudy



visit:
www.sanokrubber.com