



**GRUPA KAPITAŁOWA  
RAWLPLUG S.A.**

**SKONSOLIDOWANY RAPORT  
KWARTALNY QSr 1/2022**

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 ROKU  
DO 31 MARCA 2022 ROKU

**WROCLAW, 27.05.2022 r.**

## Spis treści

1. GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 1 STYCZNIA – 31 MARCA 2022 R. SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ .....	5
1.1. SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE .....	5
1.2. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....	6
1.3. SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	7
1.4. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW .....	7
1.5. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM .....	8
1.6. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	9
1.7. WYNIKI FINANSOWE OBSZARÓW SPRAWOZDAWCZYCH .....	10
1.8. NOTY DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	11
NOTA NR 1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE .....	11
NOTA NR 2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE .....	13
NOTA NR 3. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE .....	19
NOTA NR 4. INWESTYCJE W JEDNOSTKI ZALEŻNE – UDZIAŁY NIEDAJĄCE KONTROLI .....	19
NOTA NR 5. UDZIAŁ WE WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH .....	20
NOTA NR 6. AKTYWA FINANSOWE .....	21
NOTA NR 7. ZAPASY .....	24
NOTA NR 8. DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE NALEŻNOŚCI ORAZ ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE .....	24
NOTA NR 9. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY .....	25
NOTA NR 10. AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY, ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI PRZEZNACZONYMI DO SPRZEDAŻY ORAZ DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA .....	25
NOTA NR 11. KAPITAŁ ZAKŁADOWY .....	25
NOTA NR 12. POZOSTAŁE KAPITAŁY .....	26
NOTA NR 13. ZYSKI ZATRZYMANE .....	26
NOTA NR 14. AKCJE WŁASNE .....	26
NOTA NR 15. REZERWY .....	26
NOTA NR 16. DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE .....	27
NOTA NR 17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA .....	28
NOTA NR 18. KREDYTY I POŻYCZKI .....	28
NOTA NR 19. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE .....	30
NOTA NR 20. LEASING .....	30
NOTA NR 21. PODATEK DOCHODOWY .....	30
NOTA NR 22. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY OSIĄGNIĘTE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM .....	33
NOTA NR 23. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU ORAZ KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH .....	33
NOTA NR 24. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE .....	34
NOTA NR 25. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE .....	34
NOTA NR 26. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ .....	35
NOTA NR 27. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI .....	35
NOTA NR 28. DOTACJE RZĄDOWE .....	36
2. RAWLPLUG S.A. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 1 STYCZNIA – 31 MARCA 2022 R. SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ .....	37

2.1. WYBRANE DANE FINANSOWE.....	37
2.2. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	37
2.3. SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	38
2.4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	39
2.5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM.....	39
2.6. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH.....	40
3. INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA I KWARTAŁ 2022 R. ....	41
3.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU ORAZ OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	41
3.2. OPIS ISTOTNYCH WYDARZEŃ W GRUPIE KAPITAŁOWEJ RAWLPLUG W OKRESIE I KWARTAŁU 2022 R.....	41
3.2.1. STRATEGIA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU .....	41
3.2.2. ZMIANY I ISTOTNE WYDARZENIA W GRUPIE KAPITAŁOWEJ .....	43
3.3. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWIĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH EMITENTA.....	44
3.4. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ WRAZ ZE WSKAZANIEM ISTOTNYCH ZDARZEŃ I CZYNNIKÓW, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, W I KWARTALE 2022 R. MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RAWLPLUG.....	44
3.4.1. CHARAKTERYSTYKA STRUKTURY SKONSOLIDOWANYCH AKTYWÓW I PASYWÓW .....	45
3.4.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	46
3.4.3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY .....	46
3.4.4. KOSZTY SPRZEDAŻY I OGÓLNEGO ZARZĄDU .....	47
3.4.5. DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA .....	47
3.4.6. WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI.....	48
3.4.7. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI.....	49
3.4.8. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA.....	49
3.5. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO ORAZ JEGO GRUPĘ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU .....	49
3.5.1. SYTUACJA MAKROEKONOMICZNA ORAZ KONIUNKTURA W BRANŻY BUDOWLANO-MONTAŻOWEJ ORAZ PRZEMYSŁOWEJ .....	49
3.5.1.1. WPŁYW PANDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI I GRUPY .....	49
3.5.1.2. WPŁYW WOJNY W UKRAINIE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI I GRUPY.....	50
3.5.1.3. BRANŻA BUDOWLANO-MONTAŻOWA .....	50
3.5.1.4. BRANŻA PRZEMYSŁOWA .....	50
3.5.2. CZYNNIKI WEWNĘTRZNE .....	51
3.5.3. PERSPEKTYWY ROZWOJU.....	51
3.5.4. STRATEGIA GRUPY .....	51
3.5.5. RYNEK PRACY I CENY IMPORTOWANYCH TOWARÓW I PÓLPRODUKTÓW Z DALEKIEGO WSCHODU .....	52
3.5.6. KURSY WALUTOWE.....	52
3.5.7. STOPY PROCENTOWE.....	52
3.6. INNE ISTOTNE INFORMACJE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA .....	52
3.7. WYDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM .....	53
3.8. MOŻLIWOŚĆ REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH .....	53
3.9. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO RAPORTU .....	53
3.10. STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ RAWLPLUG S.A. NA DZIEŃ 31.03.2022 R. I ZMIANY W ORGANIZACJI .....	54
3.11. ZMIANY W STANIE POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE SPÓŁKĘ .....	55

3.12. ISTOTNE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH.....	55
3.13. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH.....	55
3.14. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ – INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA.....	55
3.15. EMISJA, WYKUP I SPŁATA NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.....	55
3.16. ZMIANA KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH.....	56
3.17. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW, W TYM REZERW NA KOSZTY RESTRUKTURYZACJI.....	56
3.18. REZERWY I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO .....	57
3.19. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIE ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU .....	59
3.20. ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIE TAKICH ODPISÓW .....	59
3.21. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA.....	60
3.22. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ.....	60
3.23. ROZWODNIONY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ .....	61
3.24. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	61
3.25. SPRAWOZDAWCZOŚĆ DOTYCZĄCA SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI.....	62
3.26. SEZONOWOŚĆ PRODUKCJI I RYNKÓW ZBYTU .....	62
3.27. 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.....	62
3.28. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW .....	62
3.29. ISTOTNE POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE.....	62
3.30. ISTOTNE 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 JEST ZNACZĄCA .....	62
3.31. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO.....	63
3.32. ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I PORÓWNYWALNYCH DANymi FINANSOWYCH, A UPREDNIO SPORZĄDZONymi I PUBLIKOWANymi SPRAWOZDANIAMI FINANSOWymi.....	63
3.33. RODZAJ ORAZ KWOTY ZMIAN WARTOŚCI SZACUNKOWYCH KWOT, KTÓRE BYŁY PREZENTOWANE W POPRZEDNICH OKRESACH ŚRÓDROCZNYCH BIEŻĄCEGO ROKU OBROTOWEGO LUB ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH PODAWANYCH W POPRZEDNICH LATACH OBROTOWYCH .....	63

# 1. GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 1 STYCZNIA – 31 MARCA 2022 R. SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

## 1.1. SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-03.2022	01-03.2021	01-03.2022	01-03.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	309 766	225 244	66 656	49 265
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	46 085	36 633	9 917	8 012
Zysk (strata) brutto	51 556	33 988	11 094	7 434
Zysk (strata) netto	42 732	27 958	9 195	6 115
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	37 869	25 029	8 149	5 474
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	( 22 995)	( 10 540)	( 4 948)	( 2 305)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	( 14 293)	( 10 076)	( 3 076)	( 2 204)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	24 752	34 501	5 326	7 546
Przepływy pieniężne netto, razem	( 12 536)	13 887	( 2 698)	3 037
Średnia ważona liczba akcji*	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,22	0,81	0,26	0,18

\* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych i skorygowana ważonym wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania skupionych akcji własnych RAWLPLUG S.A.

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
Aktywa razem	1 317 826	1 211 039	283 251	263 304
Zobowiązania długoterminowe	120 780	102 391	25 960	22 262
Zobowiązania krótkoterminowe	507 651	464 908	109 114	101 080
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	622 921	582 692	133 889	126 689
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	6 998	7 079
Liczba akcji na dzień bilansowy*	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	20,06	18,76	4,31	4,08

\* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych pomniejszona o skupione akcje własne RAWLPLUG S.A.

## 1.2. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>569 939</b>	<b>567 868</b>	<b>550 563</b>
Wartości niematerialne i wartość firmy	1	86 332	86 326	86 349
Rzeczowe aktywa trwałe	2	359 166	356 558	331 256
Nieruchomości inwestycyjne	3	4 398	4 312	4 208
Inwestycje w jednostki zależne	6	35 134	35 102	25 954
Inne długoterminowe aktywa finansowe	6	39 713	38 659	51 123
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	8	3 515	4 385	4 517
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	41 681	42 526	47 156
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>747 887</b>	<b>643 171</b>	<b>554 996</b>
Zapasy	7	387 457	357 792	283 620
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	8	253 602	175 441	194 297
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	21	1 714	4 093	2 065
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	6	52 604	41 578	12 640
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	52 510	64 267	62 374
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 317 826</b>	<b>1 211 039</b>	<b>1 105 559</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>		<b>689 395</b>	<b>643 740</b>	<b>562 112</b>
<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</i>		<i>622 921</i>	<i>582 692</i>	<i>509 398</i>
Kapitał podstawowy	11	32 560	32 560	32 560
Kapitał zapas. ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej		146 674	146 674	146 674
Akcje własne	14	(12 505)	(12 505)	( 12 505)
Pozostałe kapitały	12	92 723	90 360	92 428
Zyski zatrzymane	13	363 469	325 603	250 241
<i>Udziały niedające kontroli</i>		<i>66 474</i>	<i>61 048</i>	<i>52 714</i>
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>628 431</b>	<b>567 299</b>	<b>543 447</b>
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>		<i>120 780</i>	<i>102 391</i>	<i>211 833</i>
Kredyty i pożyczki	18	76 935	57 591	157 734
Zobowiązania leasingowe długoterminowe	19	17 857	21 123	30 821
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	16, 17	649	696	850
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	21 772	19 552	19 395
Rezerwy na świadczenia pracownicze	15	3 531	3 396	2 998
Rezerwy na zobowiązania	15	36	33	35
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>		<i>507 651</i>	<i>464 908</i>	<i>331 614</i>
Kredyty i pożyczki	18	236 562	224 506	116 600
Zobowiązania leasingowe krótkoterminowe	19	16 657	15 848	16 717
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	19	39 506	37 515	23 428
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17	209 807	182 569	168 867
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	21	2 443	1 848	3 723
Rezerwy na świadczenia pracownicze	15	23	23	23
Rezerwy na zobowiązania	15	2 653	2 599	2 256
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>1 317 826</b>	<b>1 211 039</b>	<b>1 105 559</b>

### 1.3. SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	01-03.2022	01-03.2021
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	22	309 766	225 244
Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług		( 196 487)	( 136 047)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>113 279</b>	<b>89 197</b>
Koszty sprzedaży		( 49 015)	( 39 362)
Koszty ogólnego zarządu		( 17 088)	( 14 788)
Pozostałe przychody operacyjne	24	2 287	4 458
Pozostałe koszty operacyjne	24	( 3 378)	( 2 872)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>46 085</b>	<b>36 633</b>
Przychody finansowe	25	9 582	373
Koszty finansowe	25	( 4 111)	( 3 018)
<b>Zysk (strata) brutto</b>		<b>51 556</b>	<b>33 988</b>
Podatek dochodowy	21	( 8 824)	( 6 030)
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>42 732</b>	<b>27 958</b>
<b>Zysk (strata) netto, z tego przypadający:</b>		<b>42 732</b>	<b>27 958</b>
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	26	37 869	25 029
- podmiotom nieposiadającym kontroli		4 863	2 929
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:</b>			
- podstawowy		1,22	0,81

### 1.4. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-03.2022	01-03.2021
<b>Zysk (strata) netto za okres</b>	<b>42 732</b>	<b>27 958</b>
<i>Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</i>	<i>2 926</i>	<i>7 067</i>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą i z wyceny wartości firmy	2 926	7 067
<b>Inne składniki całkowitych dochodów razem</b>	<b>2 926</b>	<b>7 067</b>
<b>Całkowite dochody za okres</b>	<b>45 658</b>	<b>35 025</b>
<b>Całkowite dochody za okres, z tego przypadające</b>	<b>45 658</b>	<b>35 025</b>
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	40 232	31 237
- podmiotom nieposiadającym kontroli	5 426	3 788

## 1.5. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał Podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe Kapitały	Zyski zatrzymane	Razem Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 1.01.2022 r.	32 560	146 674	( 12 505)	90 360	325 603	582 692	61 048	643 740
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2022 roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 363</b>	<b>37 866</b>	<b>40 229</b>	<b>5 426</b>	<b>45 655</b>
Zysk netto za okres od 1.01 do 31.03.2022 roku	0	0	0	0	37 869	37 869	4 863	42 732
Inne dochody całkowite	0	0	0	2 363	0	2 363	563	2 926
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 363</b>	<b>37 869</b>	<b>40 232</b>	<b>5 426</b>	<b>45 658</b>
Inne zmiany	0	0	0	0	(3)	(3)	0	(3)
<b>Saldo na dzień 31.03.2022 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 674</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>92 723</b>	<b>363 469</b>	<b>622 921</b>	<b>66 474</b>	<b>689 395</b>

	Kapitał Podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe Kapitały	Zyski zatrzymane	Razem Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 1.01.2021 r.	32 560	146 674	( 12 505)	86 219	225 212	478 160	48 926	527 086
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2021 roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 141</b>	<b>100 391</b>	<b>104 532</b>	<b>12 122</b>	<b>116 653</b>
Zysk netto za okres od 1.01 do 31.12.2021 roku	0	0	0	0	112 194	112 194	13 574	125 767
Inne dochody całkowite	0	0	0	4 141	0	4 141	( 830)	3 311
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 141</b>	<b>112 194</b>	<b>116 335</b>	<b>12 744</b>	<b>129 078</b>
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	( 11 803)	( 11 803)	( 622)	( 12 425)
<b>Saldo na dzień 31.12.2021 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 674</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>90 360</b>	<b>325 603</b>	<b>582 692</b>	<b>61 048</b>	<b>643 740</b>

	Kapitał Podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe Kapitały	Zyski zatrzymane	Razem Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 1.01.2021 r.	32 560	146 674	( 12 505)	86 219	225 212	478 160	48 926	527 086
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2021 roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 208</b>	<b>25 029</b>	<b>31 237</b>	<b>3 788</b>	<b>35 025</b>
Zysk netto za okres od 1.01 do 31.03.2021 roku	0	0	0	0	25 029	25 029	2 929	27 958
Inne dochody całkowite	0	0	0	6 208	0	6 208	859	7 067
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 208</b>	<b>25 029</b>	<b>31 237</b>	<b>3 788</b>	<b>35 025</b>
<b>Saldo na dzień 31.03.2021 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 674</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>92 428</b>	<b>250 241</b>	<b>509 398</b>	<b>52 714</b>	<b>562 112</b>



## 1.6. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-03.2022	01-03.2021
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk brutto	51 556	33 988
Korekty:	( 70 653)	( 42 366)
Amortyzacja	9 882	8 576
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(8 775)	( 1 841)
Koszty z tytułu odsetek	3 506	1 470
Przychody z tytułu odsetek	( 827)	( 306)
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	( 1 571)	1 306
Zmiana stanu zapasów	( 28 696)	( 25 594)
Zmiana stanu należności	( 72 117)	( 79 602)
Zmiana stanu zobowiązań	27 724	62 498
Zmiana stanu rezerw	141	803
Inne korekty	80	(9 677)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	( 19 097)	( 8 379)
Zapłacony podatek dochodowy	( 3 898)	( 2 161)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>( 22 995)</b>	<b>( 10 540)</b>
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki na nabycie rzecz. akt. trwałych, wart. niematerialnych i nieruchomości inw.	( 12 567)	( 7 576)
Wpływy ze sprzedaży rzecz. akt. trwałych, wart. niematerialnych i nieruchomości inw.	127	1 845
Wydatki na nabycie kontroli w jednostkach zależnych	( 3)	( 6)
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	( 2 321)	( 4 695)
Spłaty pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	20	1 325
Pożyczki udzielone stronom trzecim	( 460)	0
Spłaty pożyczek udzielonych stronom trzecim	281	64
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	183	71
Dywidendy otrzymane	447	0
Inne wpływy (wydatki) inwestycyjne	0	( 1 104)
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej</b>	<b>( 14 293)</b>	<b>( 10 076)</b>
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	33 787	42 620
Spłaty kredytów i pożyczek	( 1 726)	( 2 607)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	( 4 115)	( 3 856)
Odsetki zapłacone	( 2 968)	( 1 476)
Inne wpływy (wydatki) finansowe	( 226)	( 180)
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>24 752</b>	<b>34 501</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed różnicami kursowymi</b>	<b>( 12 536)</b>	<b>13 887</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	777	1 115
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>( 11 759)</b>	<b>15 000</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>64 269</b>	<b>47 374</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>52 510</b>	<b>62 374</b>

## 1.7. WYNIKI FINANSOWE OBSZARÓW SPRAWOZDAWCZYCH

Wyniki finansowe obszarów sprawozdawczych za okres od 1.01 do 31.03.2022 roku	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	260 081	34 280	0	294 361
Sprzedaż między segmentami	32 502	0	( 17 097)	15 405
<b>Przychody ogółem</b>	<b>292 583</b>	<b>34 280</b>	<b>( 17 097)</b>	<b>309 766</b>
Amortyzacja	( 9 605)	( 277)	0	( 9 882)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	( 240 421)	( 30 337)	16 959	( 253 799)
<b>Wynik na działalności operacyjnej</b>	<b>42 557</b>	<b>3 666</b>	<b>( 138)</b>	<b>46 085</b>
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	5 786	( 315)	0	5 471
przychody z tytułu odsetek	730	0	0	730
koszty z tytułu odsetek	( 2 946)	( 4)	0	( 2 950)
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>48 343</b>	<b>3 351</b>	<b>( 138)</b>	<b>51 556</b>
Podatek dochodowy	( 8 176)	( 648)	0	( 8 824)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>40 167</b>	<b>2 703</b>	<b>( 138)</b>	<b>42 732</b>
Aktywa segment	1 202 751	115 075	0	1 317 826
Nakłady inwestycyjne	45 560	61	( 30 270)	15 351

Wyniki finansowe obszarów sprawozdawczych za okres od 1.01 do 31.03.2021 roku	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	182 354	29 918	0	212 272
Sprzedaż między segmentami	30 358	0	( 17 386)	12 972
<b>Przychody ogółem</b>	<b>212 712</b>	<b>29 918</b>	<b>( 17 386)</b>	<b>225 244</b>
Amortyzacja	( 8 213)	( 363)	0	( 8 576)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	( 167 721)	( 25 664)	13 350	( 180 035)
<b>Wynik na działalności operacyjnej</b>	<b>36 778</b>	<b>3 891</b>	<b>( 4 036)</b>	<b>36 633</b>
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	( 2 546)	( 116)	17	( 2 645)
przychody z tytułu odsetek	290	0	0	290
koszty z tytułu odsetek	( 1 305)	( 51)	0	( 1 356)
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>34 232</b>	<b>3 775</b>	<b>( 4 019)</b>	<b>33 988</b>
Podatek dochodowy	( 5 478)	( 552)	0	( 6 030)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>28 754</b>	<b>3 223</b>	<b>( 4 019)</b>	<b>27 958</b>
Aktywa segment	994 562	110 997	0	1 105 559
Nakłady inwestycyjne	15 357	23	( 3 103)	12 277

## 1.8. NOTY DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### NOTA NR 1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

31.03.2022	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac	Pozostałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>50 152</b>	<b>39 832</b>	<b>7 068</b>	<b>5 037</b>	<b>102 089</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>504</b>	<b>74</b>	<b>85</b>	<b>548</b>	<b>1 211</b>
Zakup	0	29	0	505	534
Reklasyfikacja	0	0	82	0	82
Różnice kursowe	504	45	3	4	556
Inne	0	0	0	39	39
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 82)</b>	<b>( 82)</b>
Reklasyfikacja	0	0	0	( 82)	( 82)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>50 656</b>	<b>39 906</b>	<b>7 153</b>	<b>5 503</b>	<b>103 218</b>
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	<b>111</b>	<b>12 833</b>	<b>1 939</b>	<b>881</b>	<b>15 763</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	1 071	28	0	1 099
Różnice kursowe	1	19	0	4	24
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>112</b>	<b>13 923</b>	<b>1 967</b>	<b>885</b>	<b>16 886</b>
<b>Wartość netto</b>					
na 1 stycznia 2022 r.	50 041	26 999	5 129	4 156	86 326
<b>na 31 marca 2022 r.</b>	<b>50 544</b>	<b>25 983</b>	<b>5 186</b>	<b>4 618</b>	<b>86 332</b>

Amortyzacja wartości niematerialnych w trakcie pierwszego kwartału 2022 r. wyniosła 1 099 tys. zł i w całości została odniesiona na wynik finansowy netto.

31.12.2021	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>49 943</b>	<b>35 504</b>	<b>6 665</b>	<b>6 203</b>	<b>98 315</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>209</b>	<b>4 356</b>	<b>404</b>	<b>2 090</b>	<b>7 059</b>
Zakup	0	1 411	0	2 089	3 500
Rozliczenie wart. niematerialnych w realizacji	0	2 824	404	0	3 228
Różnice kursowe	209	121	0	1	331
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>( 28)</b>	<b>( 1)</b>	<b>( 3 256)</b>	<b>( 3 285)</b>
Sprzedaż	0	0	0	( 116)	( 116)
Różnice kursowe	0	( 28)	( 1)	( 1)	( 30)
Rozliczenie wart. niematerialnych w realizacji	0	0	0	( 3 139)	( 3 139)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>50 152</b>	<b>39 832</b>	<b>7 068</b>	<b>5 037</b>	<b>102 089</b>
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	<b>111</b>	<b>10 482</b>	<b>1 894</b>	<b>652</b>	<b>13 139</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	2 300	45	228	2 572
Reklasyfikacja	0	4	0	( 4)	0
Różnice kursowe	0	46	0	0	46
Inne	0	1	0	5	5
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>111</b>	<b>12 833</b>	<b>1 939</b>	<b>881</b>	<b>15 763</b>
<b>Wartość netto</b>					
na 1 stycznia 2021 r.	49 832	25 022	4 771	5 551	85 176
<b>na 31 grudnia 2021 r.</b>	<b>50 042</b>	<b>26 999</b>	<b>5 129</b>	<b>4 156</b>	<b>86 326</b>

31.03.2021	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>49 943</b>	<b>35 504</b>	<b>6 665</b>	<b>6 203</b>	<b>98 315</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>829</b>	<b>1 875</b>	<b>3</b>	<b>787</b>	<b>3 494</b>
Zakup	0	21	0	784	805
Rozliczenie wart. niematerialnych w realizacji	0	1 732	0	0	1 732
Różnice kursowe	829	122	3	3	957
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>( 2)</b>	<b>0</b>	<b>( 1 643)</b>	<b>( 1 645)</b>
Różnice kursowe	0	( 2)	0	0	( 2)
Rozliczenie wart. niematerialnych w realizacji	0	0	0	( 1 643)	( 1 643)
Inne	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>50 772</b>	<b>37 377</b>	<b>6 668</b>	<b>5 347</b>	<b>100 164</b>
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	<b>111</b>	<b>10 482</b>	<b>1 894</b>	<b>652</b>	<b>13 139</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	560	13	54	627
Reklasyfikacja	0	4	0	( 4)	0
Różnice kursowe	1	45	0	3	49
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>112</b>	<b>11 091</b>	<b>1 907</b>	<b>705</b>	<b>13 815</b>
<b>Wartość netto</b>					
na 1 stycznia 2021 r.	49 832	25 022	4 771	5 551	85 176
<b>na 31 marca 2021 r.</b>	<b>50 660</b>	<b>26 286</b>	<b>4 761</b>	<b>4 642</b>	<b>86 349</b>

#### Wartość firmy z konsolidacji

		31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Rawlplug Ltd	PLN	5 962	5 962	5 943
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	3 781	3 744	3 849
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	25 507	25 216	25 550
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawlplug France SAS	PLN	138	136	138
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl GmbH	PLN	14 349	14 185	14 373
	EUR	3 084	3 084	3 084
Rawlplug Building & Construction Material Trading LLC	PLN	34	33	32
	AED	30	30	30
<b>Razem</b>		<b>49 892</b>	<b>49 397</b>	<b>50 006</b>

#### Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

		31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	652	645	653
	EUR	141	141	141
<b>Razem</b>		<b>652</b>	<b>645</b>	<b>653</b>

## NOTA NR 2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

### Rzeczowe aktywa trwale własne:

31.03.2022	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Środki trwale w budowie	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>15 560</b>	<b>145 562</b>	<b>311 234</b>	<b>9 143</b>	<b>20 109</b>	<b>43 188</b>	<b>544 796</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>40</b>	<b>605</b>	<b>17 330</b>	<b>145</b>	<b>410</b>	<b>10 247</b>	<b>28 777</b>
Zakup	0	15	281	9	152	8 590	9 047
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	545	8 161	34	97	0	8 837
Reklasyfikacja	0	0	8 727	65	139	0	8 931
Różnice kursowe	40	45	161	37	22	16	321
Inne	0	0	0	0	0	1 641	1 641
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>( 1)</b>	<b>( 1 044)</b>	<b>( 261)</b>	<b>( 1)</b>	<b>( 9 273)</b>	<b>( 10 580)</b>
Sprzedaż	0	0	( 723)	( 2)	( 0)	( 0)	( 725)
Likwidacja	0	0	0	( 259)	0	( 14)	( 273)
Reklasyfikacja	0	0	( 204)	0	0	( 381)	( 585)
Różnice kursowe	0	( 1)	( 41)	( 0)	( 1)	( 6)	( 49)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	( 8 837)	( 8 837)
Inne	0	0	( 76)	0	0	( 35)	( 111)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>15 600</b>	<b>146 166</b>	<b>327 520</b>	<b>9 027</b>	<b>20 518</b>	<b>44 162</b>	<b>562 993</b>
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	<b>44</b>	<b>46 541</b>	<b>179 671</b>	<b>6 981</b>	<b>15 981</b>	<b>0</b>	<b>249 218</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	1 075	4 744	166	417	0	6 402
Sprzedaż	0	0	( 480)	( 261)	0	0	( 741)
Reklasyfikacja	0	0	2 561	65	130	0	2 756
Różnice kursowe	0	37	113	26	15	0	191
Inne	0	0	( 91)	0	0	0	( 91)
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>44</b>	<b>47 653</b>	<b>186 518</b>	<b>6 977</b>	<b>16 543</b>	<b>0</b>	<b>257 735</b>
<b>Wartość netto</b>							
<b>Rzeczowe aktywa trwale własne</b>							
na 1 stycznia 2022 r.	15 516	99 021	131 563	2 162	4 128	43 188	295 578
<b>na 31 marca 2022 r.</b>	<b>15 556</b>	<b>98 513</b>	<b>141 002</b>	<b>2 050</b>	<b>3 975</b>	<b>44 162</b>	<b>305 258</b>

### Prawa do używania na podstawie umów leasingu:

31.03.2022	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>371</b>	<b>70 800</b>	<b>12 679</b>	<b>555</b>	<b>0</b>	<b>84 405</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>1 499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 511</b>
Zakup (ulepszenie)	0	0	9	1 317	0	0	1 326
Przyjęte na podstawie umowy leasingu	0	0	3	41	0	0	44
Reklasyfikacja	0	0	0	79	0	0	79
Różnice kursowe	0	0	0	62	0	0	62
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 8 727)</b>	<b>( 1 855)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 10 582)</b>
Sprzedaż	0	0	0	( 72)	0	0	( 72)
Likwidacja	0	0	0	( 326)	0	0	( 326)
Reklasyfikacje	0	0	( 8 727)	( 1 364)	0	0	( 10 091)
Inne	0	0	0	( 93)	0	0	( 93)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>371</b>	<b>62 085</b>	<b>12 323</b>	<b>555</b>	<b>0</b>	<b>75 334</b>
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>15 932</b>	<b>7 156</b>	<b>301</b>	<b>0</b>	<b>23 425</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	2	1 674	758	21	0	2 455
Sprzedaż	0	0	0	( 20)	0	0	( 20)
Likwidacja	0	0	0	( 326)	0	0	( 326)
Reklasyfikacja	0	0	( 2 756)	( 1 325)	0	0	( 4 081)
Różnice kursowe	0	0	0	46	0	0	46
Inne	0	0	0	( 73)	0	0	( 73)
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>14 850</b>	<b>6 216</b>	<b>322</b>	<b>0</b>	<b>21 426</b>
<b>Wartość netto</b>							
<b>Prawo do używania na pods. umów leasingu</b>							
na 1 stycznia 2022 r.	0	335	54 868	5 523	254	0	60 980
<b>na 31 marca 2022 r.</b>	<b>0</b>	<b>333</b>	<b>47 235</b>	<b>6 107</b>	<b>233</b>	<b>0</b>	<b>53 908</b>
<b>Wartość netto</b>							
<b>Rzeczowe aktywa trwałe razem</b>							
na 1 stycznia 2022 r.	15 516	99 356	186 431	7 685	4 382	43 188	356 558
<b>na 31 marca 2022 r.</b>	<b>15 556</b>	<b>98 846</b>	<b>188 237</b>	<b>8 157</b>	<b>4 208</b>	<b>44 162</b>	<b>359 166</b>

Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.03.2022 r. obciążone były z tytułu zaciągniętych kredytów w następujący sposób:

- ✓ hipoteką do kwoty 82 000 tys. zł na nieruchomościach,
- ✓ hipoteką umowną łączną do kwoty 60 000 tys. zł na nieruchomościach,
- ✓ hipoteką łączną do kwoty 154 000 tys. zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości.

W ciągu pierwszego kwartału 2022 r. nie dokonano odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych. Wartość amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych w ciągu trzech pierwszych miesięcy 2022 roku wyniosła 8 857 tys. zł, z czego:

- ✓ 8 783 tys. zł uwzględniono w rachunku zysków i strat, w tym 8 753 tys. zł odniesiono w koszty działalności podstawowej, natomiast 30 tys. zł zakwalifikowano do pozostałych kosztów operacyjnych,
- ✓ 74 tys. zł zostało aktywowane i zwiększyło wartość rzeczowych aktywów trwałych.

**Rzeczowe aktywa trwale własne:**

31.12.2021	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Środki trwale w budowie	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>15 239</b>	<b>143 176</b>	<b>302 283</b>	<b>6 826</b>	<b>17 875</b>	<b>15 507</b>	<b>500 906</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>916</b>	<b>2 527</b>	<b>21 800</b>	<b>2 891</b>	<b>2 440</b>	<b>76 309</b>	<b>106 883</b>
Zakup	0	248	1 449	483	367	56 969	59 516
Rozliczenie środków trwałych w budowie	770	1 644	20 186	72	1 252	0	23 924
Reklasyfikacje	0	0	5	2 283	738	19 278	22 304
Różnice kursowe	146	620	160	53	83	62	1 124
Inne	0	15	0	0	0	0	15
<b>Zmniejszenia</b>	<b>( 595)</b>	<b>( 141)</b>	<b>( 12 849)</b>	<b>( 574)</b>	<b>( 206)</b>	<b>( 48 628)</b>	<b>( 62 993)</b>
Sprzedaż	( 551)	0	( 11 485)	( 186)	( 2)	( 423)	( 12 647)
Likwidacja	0	( 92)	( 1 208)	( 385)	( 200)	( 149)	( 2 034)
Reklasyfikacje	0	0	0	0	0	( 22 978)	( 22 978)
Różnice kursowe	( 44)	( 49)	( 140)	( 3)	( 4)	( 1)	( 241)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	( 25 045)	( 25 045)
Inne	0	0	( 16)	0	0	( 32)	( 48)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>15 560</b>	<b>145 562</b>	<b>311 234</b>	<b>9 143</b>	<b>20 109</b>	<b>43 188</b>	<b>544 796</b>
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na oczytek okresu</b>	<b>44</b>	<b>42 185</b>	<b>173 001</b>	<b>6 184</b>	<b>14 268</b>	<b>0</b>	<b>235 682</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	4 240	17 733	359	1 346	0	23 678
Sprzedaż	0	0	( 9 358)	( 428)	0	0	( 9 786)
Likwidacja	0	( 53)	( 1 710)	( 139)	( 193)	0	( 2 095)
Reklasyfikacje	0	0	0	957	505	0	1 462
Różnice kursowe	0	169	4	49	55	0	277
Inne	0	0	1	( 1)	0	0	0
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>44</b>	<b>46 541</b>	<b>179 671</b>	<b>6 981</b>	<b>15 981</b>	<b>0</b>	<b>249 218</b>
<b>Wartość netto</b>							
<b>Rzeczowe aktywa trwale własne</b>							
na 1 stycznia 2021 r.	15 195	100 991	129 282	642	3 607	15 507	265 224
<b>na 31 grudnia 2021 r.</b>	<b>15 516</b>	<b>99 021</b>	<b>131 563</b>	<b>2 162</b>	<b>4 128</b>	<b>43 188</b>	<b>295 578</b>

**Prawa do używania na podstawie umów leasingu:**

31.12.2021	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>371</b>	<b>59 669</b>	<b>14 290</b>	<b>1 293</b>	<b>0</b>	<b>75 623</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 159</b>	<b>3 686</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 845</b>
Zakup	0	0	1 082	2 424	0	0	3 506
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	1 032	0	0	0	1 032
Przyjęte na podstawie umowy leasingu	0	0	7 364	405	0	0	7 769
Reklasyfikacje	0	0	1 681	662	0	0	2 343
Różnice kursowe	0	0	0	195	0	0	195
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 28)</b>	<b>( 5 297)</b>	<b>( 738)</b>	<b>0</b>	<b>( 6 063)</b>
Likwidacja	0	0	( 28)	( 1 921)	0	0	( 1 949)
Reklasyfikacje	0	0	0	( 2 681)	( 738)	0	( 3 419)
Różnice kursowe	0	0	0	( 6)	0	0	( 6)
Inne	0	0	0	( 689)	0	0	( 689)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>371</b>	<b>70 800</b>	<b>12 679</b>	<b>555</b>	<b>0</b>	<b>84 405</b>
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>9 584</b>	<b>6 877</b>	<b>580</b>	<b>0</b>	<b>17 067</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	10	6 376	3 321	226	0	9 933
Likwidacja	0	0	( 28)	( 1 680)	0	0	( 1 708)
Reklasyfikacja	0	0	0	( 1 305)	( 505)	0	( 1 810)
Różnice kursowe	0	0	0	142	0	0	142
Inne	0	0	0	( 199)	0	0	( 199)
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>15 932</b>	<b>7 156</b>	<b>301</b>	<b>0</b>	<b>23 425</b>
<b>Wartość netto</b>							
<b>Prawa do używania na podstawie umów leasingu</b>							
na 1 stycznia 2021 r.	0	345	50 085	7 413	713	0	58 556
<b>na 31 grudnia 2021 r.</b>	<b>0</b>	<b>335</b>	<b>54 868</b>	<b>5 523</b>	<b>254</b>	<b>0</b>	<b>60 980</b>
<b>Wartość netto</b>							
<b>Rzeczowe aktywa trwałe razem</b>							
na 1 stycznia 2021 r.	15 195	101 336	179 367	8 055	4 320	15 507	323 780
<b>na 31 grudnia 2021 r.</b>	<b>15 516</b>	<b>99 356</b>	<b>186 431</b>	<b>7 685</b>	<b>4 382</b>	<b>43 188</b>	<b>356 558</b>



**Rzeczowe aktywa trwale własne:**

31.03.2021	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>15 239</b>	<b>143 176</b>	<b>302 283</b>	<b>6 826</b>	<b>17 875</b>	<b>15 507</b>	<b>500 906</b>
<b>Zwiększenia</b>	208	662	1 705	78	242	11 342	14 237
Zakup	0	0	291	4	50	9 269	9 614
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	1 146	21	104	0	1 271
Reklasyfikacja	0	0	0	0	0	2 009	2 009
Różnice kursowe	208	662	268	53	88	45	1 324
Inne	0	0	0	0	0	19	19
<b>Zmniejszenia</b>	<b>( 551)</b>	<b>( 92)</b>	<b>( 3 813)</b>	<b>( 141)</b>	<b>( 180)</b>	<b>( 8 316)</b>	<b>( 13 093)</b>
Sprzedaż	( 551)	0	( 3 625)	0	0	( 143)	( 4 319)
Likwidacja	0	( 92)	( 188)	( 141)	( 180)	0	( 601)
Reklasyfikacja	0	0	0	0	0	( 5 832)	( 5 832)
Różnice kursowe	0	0	0	0	0	( 2 190)	( 2 190)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	( 2 190)	( 2 190)
Inne	0	0	0	0	0	( 151)	( 151)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>14 896</b>	<b>143 746</b>	<b>300 175</b>	<b>6 763</b>	<b>17 937</b>	<b>18 533</b>	<b>502 050</b>

<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	<b>44</b>	<b>42 185</b>	<b>173 001</b>	<b>6 184</b>	<b>14 268</b>	<b>0</b>	<b>235 682</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	1 056	4 348	75	336	0	5 815
Sprzedaż	0	0	( 3 449)	0	0	0	( 3 449)
Likwidacja	0	( 53)	( 188)	( 139)	( 180)	0	( 560)
Różnice kursowe	0	262	152	46	56	0	516
Inne	0	0	1	0	0	0	1
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>44</b>	<b>43 450</b>	<b>173 865</b>	<b>6 166</b>	<b>14 480</b>	<b>0</b>	<b>238 005</b>

**Wartość netto**

**Rzeczowe aktywa trwale własne**

na 1 stycznia 2021 r.	15 195	100 991	129 282	642	3 607	15 507	265 224
<b>na 31 marca 2021 r.</b>	<b>14 852</b>	<b>100 296</b>	<b>126 310</b>	<b>597</b>	<b>3 457</b>	<b>18 533</b>	<b>264 045</b>

### Prawa do używania na podstawie umów leasingu:

31.03.2021	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>371</b>	<b>59 669</b>	<b>14 290</b>	<b>1 293</b>	<b>0</b>	<b>75 623</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 848</b>	<b>1 450</b>	<b>0</b>	<b>1 072</b>	<b>12 370</b>
Zakup (ulepszenie)	0	0	0	10	0	1 072	1 082
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	830	1 072	0	0	1 902
Przyjęte na podstawie umowy leasingu	0	0	7 337	200	0	0	7 537
Reklasyfikacje	0	0	1 681	18	0	0	1 699
Różnice kursowe	0	0	0	149	0	0	149
Inne	0	0	0	1	0	0	1
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 17)</b>	<b>( 964)</b>	<b>0</b>	<b>( 1 072)</b>	<b>( 2 053)</b>
Likwidacja	0	0	( 17)	( 514)	0	0	( 531)
Reklasyfikacja	0	0	0	( 1)	0	0	( 1)
Różnice kursowe	0	0	0	( 1)	0	0	( 1)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	( 1 072)	( 1 072)
Inne	0	0	0	( 449)	0	0	( 449)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>371</b>	<b>69 500</b>	<b>14 776</b>	<b>1 293</b>	<b>0</b>	<b>85 940</b>

<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>9 584</b>	<b>6 877</b>	<b>580</b>	<b>0</b>	<b>17 067</b>
Odpis amortyzacyjny za okres	0	2	1 250	869	61	0	2 182
Likwidacja	0	0	( 17)	( 502)	0	0	( 519)
Różnice kursowe	0	0	0	111	0	0	111
Inne	0	0	0	( 112)	0	0	( 112)
<b>Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>10 817</b>	<b>7 243</b>	<b>641</b>	<b>0</b>	<b>18 729</b>

### Wartość netto

#### Prawa do używania na podstawie umów leasingu

na 1 stycznia 2021 r.	0	345	50 085	7 413	713	0	58 556
<b>na 31 marca 2021 r.</b>	<b>0</b>	<b>343</b>	<b>58 683</b>	<b>7 533</b>	<b>652</b>	<b>0</b>	<b>67 211</b>

### Wartość netto

#### Rzeczowe aktywa trwałe razem

na 1 stycznia 2021 r.	15 195	101 336	179 367	8 055	4 320	15 507	323 780
<b>na 31 marca 2021 r.</b>	<b>14 852</b>	<b>100 639</b>	<b>184 993</b>	<b>8 130</b>	<b>4 109</b>	<b>18 533</b>	<b>331 256</b>

### NOTA NR 3. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Wartość brutto na początek okresu	4 637	4 637	4 637
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>4 637</b>	<b>4 637</b>	<b>4 637</b>
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych na początek okresu	325	479	479
Zmniejszenia	( 86)	( 154)	( 50)
Różnice kursowe	( 86)	( 154)	( 50)
<b>Odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych na koniec okresu</b>	<b>239</b>	<b>325</b>	<b>429</b>
<b>Wartość netto</b>			
Stan na początek okresu	4 312	4 158	4 158
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>4 398</b>	<b>4 312</b>	<b>4 208</b>

### NOTA NR 4. INWESTYCJE W JEDNOSTKI ZALEŻNE – UDZIAŁY NIEDAJĄCE KONTROLI

#### Udziały niedające kontroli

Spółka	31.12.2021	Udział w wyniku finansowym netto	Różnice kursowe z wyceny jed. zagranicznych	31.03.2022
Koelner Hungaria Kft	61 048	4 863	563	66 474
<b>RAZEM</b>	<b>61 048</b>	<b>4 863</b>	<b>563</b>	<b>66 474</b>

Udziały niedające kontroli istotne dla skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy RAWLPLUG występują w spółce Koelner Hungaria Kft. Poniższa tabela zawiera podstawowe informacje finansowe o tym podmiocie:

#### **Koelner Hungaria Kft**

	31.03.2022	31.12.2021
Udziały niedające kontroli (% głosów)	49%	49%
Udziały niedające kontroli (% udziałów własnościowych)	49%	49%
Aktywa trwałe	33 899	6 499
Aktywa obrotowe	112 866	126 005
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>146 765</b>	<b>132 504</b>
Zobowiązania krótkoterminowe	11 104	7 916
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>11 104</b>	<b>7 916</b>
<b>Kapitał własny przypadający:</b>	<b>135 661</b>	<b>124 588</b>
akcjonariuszom podmiotu dominującego	69 187	63 540
podmiotom niekontrolującym	66 474	61 048
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>146 765</b>	<b>132 504</b>

**Koelner Hungaria Kft**

	<b>1.01 - 31.03.2022</b>	<b>1.01 - 31.03.2021</b>
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>35 131</b>	<b>25 731</b>
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 062	3 050
Zysk (strata) netto przypadający podmiotom niekontrolującym	4 863	2 930
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>9 925</b>	<b>5 980</b>
Pozostałe całkowite dochody przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 647	3 943
Pozostałe całkowite dochody przypadające podmiotom niekontrolującym	5 426	3 788
<b>Pozostałe całkowite dochody</b>	<b>11 073</b>	<b>7 731</b>
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 647	3 943
Całkowite dochody przypadające podmiotom niekontrolującym	5 426	3 788
<b>Całkowite dochody</b>	<b>11 073</b>	<b>7 731</b>

**NOTA NR 5. UDZIAŁ WE WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH**

Na dzień 31.03.2022 r. Grupa RAWLPLUG nie posiadała udziałów we wspólnych przedsięwzięciach wycenianych metodą praw własności.

## NOTA NR 6. AKTYWA FINANSOWE

### Inwestycje w jednostki zależne i inne długoterminowe aktywa finansowe

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>79 452</b>	<b>84 076</b>	<b>84 076</b>
Inwestycje w jednostki zależne	40 792	31 619	31 619
Udzielone pożyczki	38 660	52 457	52 457
<b>Zwiększenia</b>	<b>1 097</b>	<b>21 142</b>	<b>1 234</b>
<i>Inwestycje w jednostki zależne</i>	<i>33</i>	<i>9 181</i>	<i>25</i>
Zakup udziałów i akcji	3	9 181	0
Różnice kursowe	30	0	25
<i>Udzielone pożyczki</i>	<i>1 064</i>	<i>11 961</i>	<i>1 209</i>
Udzielenie pożyczek	445	10 075	1 020
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	760	0
Różnice kursowe	201	303	35
Inne	418	823	154
<b>Zmniejszenia</b>	<b>( 10)</b>	<b>( 25 766)</b>	<b>( 1 874)</b>
<i>Inwestycje w jednostki zależne</i>	<i>0</i>	<i>( 8)</i>	<i>0</i>
Różnice kursowe	0	(8)	0
<i>Udzielone pożyczki</i>	<i>( 10)</i>	<i>( 25 758)</i>	<i>( 1 874)</i>
Splata pożyczek	( 5)	( 9 075)	( 1 325)
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	( 16 043)	( 549)
Różnice kursowe	0	( 19)	0
Inne	( 5)	( 621)	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>80 538</b>	<b>79 452</b>	<b>83 436</b>
Inwestycje w jednostki zależne	40 825	40 792	31 644
Udzielone pożyczki	39 713	38 660	51 792

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Odpis aktualiz. wart. Inwestycji w jednostkach zależnych i pożyczek na początek okresu</b>	<b>5 691</b>	<b>6 322</b>	<b>6 322</b>
Inwestycje w jednostki zależne	0	5 691	5 691
Udzielone pożyczki	0	631	631
<b>Zwiększenia</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>37</b>
<i>Udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>5</i>	<i>37</i>
Utworzenie	0	5	2
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	0	0
Różnice kursowe	0	0	35
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>( 636)</b>	<b>0</b>
<i>Udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>( 636)</i>	<i>0</i>
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	( 621)	0
Różnice kursowe	0	( 15)	0
<b>Odpis aktualiz. wart. Inwestycji w jednostkach zależnych i pożyczek na koniec okresu</b>	<b>5 691</b>	<b>5 691</b>	<b>6 359</b>
Inwestycje w jednostki zależne	5 691	5 691	5 691
Udzielone pożyczki	0	0	668

### Wartość netto

<b>Stan na początek okresu - Razem</b>	<b>73 761</b>	<b>77 754</b>	<b>77 754</b>
Stan na początek okresu - Inwestycje w jednostki zależne netto	35 102	25 928	25 929
Stan na początek okresu - Pożyczki netto	38 659	51 826	51 825
<b>Stan na koniec okresu- Razem</b>	<b>74 847</b>	<b>73 761</b>	<b>77 077</b>
Stan na koniec okresu - Inwestycje w jednostki zależne netto	35 134	35 102	25 953
Stan na koniec okresu - Pożyczki netto	39 713	38 659	51 124
<i>w tym pożyczki netto udzielone jednostce dominującej</i>	<i>38 229</i>	<i>37 187</i>	<i>36 323</i>
<i>w tym pożyczki netto udzielone jednostkom zależnym</i>	<i>1 267</i>	<i>1 258</i>	<i>14 801</i>
<i>w tym pożyczki netto udzielone podmiotom spoza Grupy</i>	<i>217</i>	<i>214</i>	<i>0</i>

### Inne krótkoterminowe aktywa finansowe

	<b>31.03.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.03.2021</b>
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>42 753</b>	<b>7 425</b>	<b>7 425</b>
Udziały i akcje	96	0	0
Udzielone pożyczki	39 936	7 425	7 425
Instrumenty pochodne	2 721	0	0
<b>Zwiększenia</b>	<b>11 074</b>	<b>44 042</b>	<b>5 995</b>
<i>Udziały i akcje</i>	<i>0</i>	<i>96</i>	<i>0</i>
Zakup	0	96	0
<i>Udzielone pożyczki</i>	<i>2 647</i>	<i>40 297</i>	<i>4 743</i>
Zakup	1 899	23 457	3 675
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	21	15 658	549
Różnice kursowe	607	883	480
Inne	120	295	39
<i>Instrumenty pochodne</i>	<i>8 427</i>	<i>3 649</i>	<i>1 252</i>
Zakup	205	1 500	1 100
Wycena	8 222	2 149	152
<b>Zmniejszenia</b>	<b>( 23)</b>	<b>( 8 714)</b>	<b>( 317)</b>
<i>Udzielone pożyczki</i>	<i>( 23)</i>	<i>( 7 786)</i>	<i>0</i>
Sprzedaż / spłata	( 20)	( 7 300)	0
Przeniesienie z/do grupy aktywów przeznaczonych do sprzedaży	( 3)	0	0
Różnice kursowe	0	( 15)	0
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	( 303)	0
Inne zmniejszenia	0	( 168)	0
<i>Instrumenty pochodne</i>	<i>0</i>	<i>( 928)</i>	<i>( 317)</i>
Wycena	0	( 928)	( 317)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>53 804</b>	<b>42 753</b>	<b>13 103</b>
Udziały i akcje	96	96	0
Udzielone pożyczki	42 560	39 936	12 168
Instrumenty pochodne	11 148	2 721	935

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Odpis aktualizujący Inne krótkoterminowe aktywa finansowe na początek okresu</b>	<b>1 175</b>	<b>457</b>	<b>457</b>
Udziały i akcje	12	0	0
Udzielone pożyczki	1 163	457	457
<b>Zwiększenia</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
<i>Udziały i akcje</i>	<i>6</i>	<i>12</i>	<i>0</i>
Nabycie	6	12	0
<i>Udzielone pożyczki</i>	<i>31</i>	<i>708</i>	<i>6</i>
Utworzenie	5	21	2
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	621	0
Różnice kursowe	26	66	4
<b>Zmniejszenia</b>	<b>( 12)</b>	<b>( 2)</b>	<b>0</b>
<i>Udziały i akcje</i>	<i>( 12)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Odwrócenie	( 12)	0	0
<i>Udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>( 2)</i>	<i>0</i>
Odwrócenie	0	( 1)	0
Różnice kursowe	0	( 1)	0
<b>Odpis aktualizujący Inne krótkoterminowe aktywa finansowe na koniec okresu</b>	<b>1 200</b>	<b>1 175</b>	<b>463</b>
Udziały i akcje	6	12	0
Udzielone pożyczki	1 194	1 163	463

#### Wartość netto

<b>Stan na początek okresu – Razem</b>	<b>41 578</b>	<b>6 968</b>	<b>6 968</b>
Stan na początek okresu - Udziały i akcje	84	0	0
Stan na początek okresu - Udzielone pożyczki	38 773	6 968	6 968
Stan na początek okresu - Instrumenty pochodne	2 721	0	0
<b>Stan na koniec okresu – Razem</b>	<b>52 604</b>	<b>41 578</b>	<b>12 640</b>
Stan na koniec okresu - Udziały i akcje	90	84	0
Stan na koniec okresu - Udzielone pożyczki	41 366	38 773	11 705
<i>w tym pożyczki netto udzielone jednostkom zależnym</i>	<i>41 311</i>	<i>38 719</i>	<i>11 440</i>
<i>w tym pożyczki netto udzielone podmiotom spoza grupy</i>	<i>55</i>	<i>54</i>	<i>265</i>
Stan na koniec okresu - Instrumenty pochodne	11 148	2 721	935

Na dzień 31.03.2022 r. RAWLPLUG S.A. miała otwarte rachunki w Domu Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A. w ramach umowy o wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych na rynku kasowym. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG na dzień 31.03.2022 r. posiadała instrumenty finansowe pochodne wycenione w wartości godziwej, której skutki wyceny zostały odpowiednio ujęte w pozycji Rachunku zysków i strat.

## NOTA NR 7. ZAPASY

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Materiały	39 775	41 332	26 384
Półprodukty i produkcja w toku	16 818	16 543	15 426
Produkty gotowe	187 691	178 510	139 118
Towary	140 047	115 655	98 112
Zaliczki na dostawy	3 126	5 752	4 580
	<b>387 457</b>	<b>357 792</b>	<b>283 620</b>
Odpis aktualizujący wartość zapasów	( 18 266)	( 18 112)	( 16 431)
Zapasy, wartość brutto	405 723	375 904	300 051

### Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>18 112</b>	<b>15 918</b>	<b>15 918</b>
Odpisy utworzone	415	3 021	431
Odpisy rozwiązane	( 21)	( 1 237)	( 191)
Inne zmiany	( 240)	410	273
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>18 266</b>	<b>18 112</b>	<b>16 431</b>

Zapasy na dzień 31.03.2022 r., z tytułu zaciągniętych kredytów, obciążone były w następujący sposób:

- ✓ Zastaw na zapasach – 75 000 tys. zł (RAWLPLUG S.A.),
- ✓ Zastaw na zapasach – 105 000 tys. zł (Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. oddział w Łańcucie).

## NOTA NR 8. DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE NALEŻNOŚCI ORAZ ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

### Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kaucje z tytułu wynajmu lokali i inne	1 243	1 781	1 849
Rozliczenia międzyokresowe	2 272	2 604	2 668
	<b>3 515</b>	<b>4 385</b>	<b>4 517</b>

### Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	229 701	158 964	176 679
Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	11 320	8 943	9 280
Rozliczenia międzyokresowe	10 574	5 215	6 880
Pozostałe należności	2 007	2 319	1 458
	<b>253 602</b>	<b>175 441</b>	<b>194 297</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności	( 22 119)	( 21 616)	( 20 894)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	275 721	197 057	215 191



### Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych – należności z tytułu dostaw i usług

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>21 616</b>	<b>19 407</b>	<b>19 407</b>
Odpisy utworzone	2 079	7 802	1 888
Odpisy rozwiązane	( 1 791)	( 6 746)	( 1 323)
Odpisy wykorzystane	0	( 69)	( 5)
Inne zmiany	215	1 222	927
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>22 119</b>	<b>21 616</b>	<b>20 894</b>

Grupa Kapitałowa dokonała oceny należności ze względu na ryzyko kredytowe i utworzyła odpisy według poniższych współczynników:

- ✓ należności nieprzeterminowane – odpis 1% wartości należności,
- ✓ należności przeterminowane w przedziale 180-360 dni – odpis 50% wartości należności,
- ✓ należności przeterminowane powyżej 360 dni – odpis 100% wartości należności,
- ✓ należności sądowe – odpis 100% wartości należności.

Ponadto Grupa RAWLPLUG posiada odpowiednią politykę w zakresie dokonywania sprzedaży tylko zweryfikowanym klientom. Zdaniem kierownictwa, nie istnieje potrzeba dodatkowego odpisu na oczekiwane straty kredytowe. Na dzień publikacji niniejszego raportu nie stwierdzono jednak przesłanek do zwiększania odpisu na oczekiwane straty kredytowe oraz zmiany polityki Grupy w tym zakresie.

Wartość bilansowa należności z tytułu dostaw i usług uznawana jest przez Grupę Kapitałową za rozsądne przybliżenie wartości godziwej. Maksymalna ekspozycja na ryzyko kredytowe z tytułu należności jest równa jej wartości bilansowej.

### NOTA NR 9. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 510	64 267	62 374
	<b>52 510</b>	<b>64 267</b>	<b>62 374</b>

### NOTA NR 10. AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY, ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI PRZEZNACZONYMI DO SPRZEDAŻY ORAZ DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

W I kwartale 2022 r. nie wystąpiły pozycje „Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży” oraz „Działalność zaniechana”.

### NOTA NR 11. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy RAWLPLUG S.A. na dzień 31.03.2022 r. wynosił 32 560 tys. zł.

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A1	na okaziciela	brak	23 000 000	23 000	opłacone gotówką	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	opłacone gotówką	3.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	opłacone gotówką	16.11.2005
C	na okaziciela	brak	185 400	185	opłacone gotówką	21.11.2006
D	na okaziciela	brak	1 500 000	1 500	opłacone gotówką	20.03.2007
C	na okaziciela	brak	268 700	269	opłacone gotówką	3.12.2007
C	na okaziciela	brak	270 700	271	opłacone gotówką	10.03.2008
			<b>32 560 000</b>	<b>32 560</b>		

## NOTA NR 12. POZOSTAŁE KAPITAŁY

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał zapasowy pozostały	21 096	21 096	21 096
Kapitał zapasowy utworzony ustawowo	10 854	10 854	10 854
Pozostałe kapitały rezerwowe	30 665	30 665	30 665
Różnice kursowe z przeliczenia zagranicznych jednostek zależnych	30 108	27 745	29 813
	<b>97 723</b>	<b>90 360</b>	<b>92 428</b>

## NOTA NR 13. ZYSKI ZATRZYMANE

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Wynik finansowy z lat ubiegłych	325 603	213 409	225 212
Wynik netto bieżącego okresu	37 869	112 194	25 029
	<b>363 469</b>	<b>325 603</b>	<b>250 241</b>

## NOTA NR 14. AKCJE WŁASNE

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Akcje własne	12 505	12 505	12 505
	<b>12 505</b>	<b>12 505</b>	<b>12 505</b>

## NOTA NR 15. REZERWY

### Rezerwy na świadczenia pracownicze

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>3 419</b>	<b>2 966</b>	<b>2 966</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	1 829	1 602	1 602
Inne	1 590	1 364	1 364
<b>Utworzenie</b>	<b>90</b>	<b>2 416</b>	<b>44</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	323	0
Inne	90	2 093	44
<b>Rozwiązanie</b>	<b>0</b>	<b>( 1 684)</b>	<b>0</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	( 4)	0
Inne	0	( 1 680)	
<b>Inne zmiany</b>	<b>0</b>	<b>( 417)</b>	<b>( 89)</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	( 91)	0
Inne	0	( 326)	( 89)
<b>Zmiana z tytułu różnic kursowych</b>	<b>45</b>	<b>137</b>	<b>100</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	4	( 2)	4
Inne	41	139	96
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>3 554</b>	<b>3 419</b>	<b>3 021</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	1 833	1 829	1 606
Inne	1 721	1 590	1 415
<b>Część długoterminowa</b>	<b>3 531</b>	<b>3 396</b>	<b>2 998</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	1 825	1 821	1 598
Inne	1 706	1 575	1 400
<b>Część krótkoterminowa</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	8	8	8
Inne	15	15	15

## Pozostałe rezerwy

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>2 631</b>	<b>2 939</b>	<b>2 939</b>
Rezerwa na zobowiązania	252	252	252
Rezerwa na premie	2 147	2 632	2 632
Pozostałe	232	55	55
<b>Utworzenie</b>	<b>2 522</b>	<b>3 706</b>	<b>2 817</b>
Rezerwa na zobowiązania	3	14	2
Rezerwa na premie	2 519	3 478	2 541
Pozostałe	0	214	274
<b>Wykorzystanie</b>	<b>( 2 057)</b>	<b>( 2 383)</b>	<b>( 1 912)</b>
Rezerwa na premie	( 2 057)	( 2 383)	( 1 912)
<b>Rozwiązanie</b>	<b>( 409)</b>	<b>( 1 631)</b>	<b>( 1 553)</b>
Rezerwa na zobowiązania	0	( 14)	0
Rezerwa na premie	( 409)	( 1 580)	( 1 530)
Pozostałe	0	( 37)	( 23)
<b>Zmiana z tytułu różnic kursowych</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Rezerwa na zobowiązania	0	0	0
Rezerwa na premie	1	1	( 1)
Pozostałe	1	0	2
<b>Reklasyfikacja</b>	<b>0</b>	<b>( 1)</b>	<b>( 1)</b>
Rezerwa na premie	0	( 1)	( 1)
Pozostałe	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>2 689</b>	<b>2 631</b>	<b>2 291</b>
Rezerwa na zobowiązania	255	252	254
Rezerwa na premie	2 201	2 147	1 729
Pozostałe	233	232	308
<b>Część długoterminowa</b>	<b>36</b>	<b>33</b>	<b>35</b>
Rezerwa na zobowiązania	36	33	35
<b>Część krótkoterminowa</b>	<b>2 653</b>	<b>2 598</b>	<b>2 256</b>
Rezerwa na zobowiązania	219	218	219
Rezerwa na premie	2 201	2 148	1 729
Pozostałe	233	232	308

## NOTA NR 16. DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Długoterminowe</b>	<b>645</b>	<b>696</b>	<b>845</b>
<b>Przychody przyszłych okresów</b>	<b>645</b>	<b>696</b>	<b>845</b>
Dotacje	432	479	619
Pozostałe	213	217	226
<b>Krótkoterminowe</b>	<b>26 072</b>	<b>24 242</b>	<b>21 194</b>
<b>Przychody przyszłych okresów</b>	<b>188</b>	<b>187</b>	<b>192</b>
Dotacje	188	187	187
Pozostałe	0	0	5
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>25 884</b>	<b>24 055</b>	<b>21 002</b>
Rezerwa na zobowiązania z tytułu przyszłych dostaw	12 027	7 018	6 517
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 644	3 546	3 472
Rezerwa na bonusy	9 381	12 334	10 243
Pozostałe	832	1 157	770

## NOTA NR 17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania krótkoterminowe	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	142 781	122 452	120 864
Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezp. i podobne (bez CIT)	19 078	11 947	13 384
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 332	6 651	6 322
Zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych	10 840	12 973	1 924
Pozostałe	3 704	4 304	5 179
	<b>183 735</b>	<b>158 327</b>	<b>147 673</b>

Zobowiązania długoterminowe	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Pozostałe	4	0	5
	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>5</b>

## NOTA NR 18. KREDYTY I POŻYCZKI

### Kredyty i pożyczki

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Długoterminowe kredyty bankowe	76 935	57 591	157 734
<b>Długoterminowe kredyty i pożyczki</b>	<b>76 935</b>	<b>57 591</b>	<b>157 734</b>
Krótkoterminowe kredyty bankowe	224 941	221 893	114 797
Krótkoterminowe pożyczki	11 621	2 613	1 803
<b>Krótkoterminowe kredyty i pożyczki</b>	<b>236 562</b>	<b>224 506</b>	<b>116 600</b>

### Terminy spłaty

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
powyżej 1 roku do 3 lat	76 935	57 591	157 734
	<b>76 935</b>	<b>57 591</b>	<b>157 734</b>

### Długoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Kredytobiorca / Pożyczkobiorca	Kredytodawca / Pożyczkodawca	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty*		Termin Spłaty
			tys. zł	tys. waluta	tys. zł	tys. waluta	
RAWLPLUG S.A.	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	limit 60 000	-	50 190	-	02.02.2024
RAWLPLUG S.A.	PKO Bank Polski S.A.	Warszawa	20 000	-	19 586	-	30.01.2023
Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. oddział Łańcut	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	limit 60 000	-	6 920	-	02.02.2024
Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o.	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	limit 60 000	-	239	-	02.02.2024
<b>RAZEM</b>					<b>76 935</b>		

### Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Kredytobiorca/ Pożyczkobiorca	Kredytodawca/ Pożyczkodawca	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty*		Termin spłaty
			tys. zł	tys. waluta	tys. zł	tys. waluta	
<b>RAWLPLUG S.A.</b>	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	5 000	-	3 976	-	Bezterminowo
<b>RAWLPLUG S.A.</b>	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Warszawa	108 800	-	108 758	-	30.04.2022
<b>RAWLPLUG S.A.</b>	ING Bank Śląski S.A.	Warszawa	70 000	-	69 842	-	30.04.2022
<b>RAWLPLUG S.A.</b>	Active Hotel Sp. z o.o.	Katowice	10 000	-	685	-	31.12.2022
<b>Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. oddział Łańcut</b>	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	limit kredytowy 33 000		519	-	Z wpływów na Rachunek do spłat
<b>Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. oddział Łańcut</b>	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Wrocław	-	-	32 159	6 912 EUR	Z wpływów na Rachunek do spłat
<b>Rawl France SAS</b>	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	10 000	-	9 687	-	Bezterminowo
<b>Rawlplug Ireland Ltd</b>	Rawlplug Ireland (Export) Ltd	Warszawa	3 024	650 EUR	3 024	650 EUR	Bezterminowo
<b>Rawlplug Ireland Ltd</b>	PRI Pension Trustees Ltd	Warszawa	893	192 EUR	256	55 EUR	Bezterminowo
<b>Rawlplug Ltd</b>	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Dublin, Irlandia	10 000	-	7 656	-	Bezterminowo
<b>RAZEM</b>					<b>236 562</b>		

\* Kwoty pozostałe do spłaty uwzględniają naliczone, a niezapłacone na dzień bilansowy odsetki.

W okresie pierwszych 3 miesięcy 2022 roku Grupa RAWLPLUG nie naruszyła żadnych postanowień umów kredytów i pożyczek, wszystkie kowenanty umowne były spełnione.

Wartość bilansowa zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.03.2022 r. wynosiła 313 497 tys. zł.

Na dzień 31.03.2022 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała nieuregulowanych spłat rat kapitałowych i odsetkowych z tytułu zaciągniętych kredytów.

Współpraca Grupy RAWLPLUG z instytucjami finansowymi w pierwszym kwartale 2022 roku układała się bardzo dobrze.

28.01.2022 r. podpisany został aneks do umowy z PKO Bank Polski S.A. wprowadzający nowy sublimit na kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 20 mln zł.

22.02.2022 r. podpisany został aneks do Umowy Wieloproduktowej z ING Bank Śląski S.A. wydłużający termin spłaty obecnych kredytów obrotowych do 30.04.2022 r. W dniu 29.04.2022 r. kredyt ten został przedłużony na kolejne 3 lata.

## NOTA NR 19. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Część długoterminowa</b>	<b>17 857</b>	<b>21 123</b>	<b>30 821</b>
Leasing	17 857	21 123	30 821
<b>Część krótkoterminowa</b>	<b>56 163</b>	<b>53 363</b>	<b>40 145</b>
Leasing	16 657	15 848	16 717
Faktoring	39 501	37 511	23 397
Inne	5	4	31

17.02.2022 r. podpisany został aneks zmieniający dotychczasowe limity umowy faktoringu odwrotnego zawarte z BNP Faktoring Sp. z o.o. na 2,5 mln USD faktoringu odwrotnego dla Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. oraz na 9,5 mln USD faktoringu odwrotnego dla RAWLPLUG S.A. Limit umowy faktoringu odwrotnego Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. może zostać wykorzystany również przez RAWLPLUG S.A.

## NOTA NR 20. LEASING

### Zobowiązania z tytułu leasingu

	31.03.2022		31.12.2021		31.03.2021	
	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat
W okresie do 1 roku	18 369	16 657	17 271	15 848	18 128	16 717
W okresie od 1 do 5 lat	19 035	17 857	22 144	21 123	31 918	30 821
<b>Minimalne opłaty leasingowe ogółem</b>	<b>37 404</b>	<b>X</b>	<b>39 415</b>	<b>X</b>	<b>50 045</b>	<b>X</b>
Koszty finansowe (-)	( 2 890)	X	( 2 444)	X	( 2 508)	X
<b>Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych</b>	<b>34 514</b>	<b>34 514</b>	<b>36 971</b>	<b>36 971</b>	<b>47 537</b>	<b>47 537</b>

### Wartość opłat poniesionych z tytułu leasingu krótkoterminowego

	01-03.2022
Grunty i budynki	931
Środki transport	925
Urządzenia techniczne i maszyny	265
Inne	111
	<b>2 232</b>

## NOTA NR 21. PODATEK DOCHODOWY

### Należności / Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 714	4 093	2 065
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 443	1 848	3 723

## Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>42 526</b>	<b>46 960</b>	<b>46 960</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	( 5)	0	0
Wartości niematerialne	21 254	23 759	23 759
Aktywa finansowe	883	771	771
Zapasy	5 037	4 199	4 199
Należności krótkoterminowe	2 740	2 449	2 449
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1 294	1 198	1 198
Pozostałe rezerwy	581	0	0
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 996	5 567	5 567
Różnice kursowe	1 003	1 135	1 135
Zobowiązania	6 554	6 978	6 978
Pozostałe	189	904	904
<b>Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej</b>	<b>( 876)</b>	<b>( 4 566)</b>	<b>1</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	33	( 5)	( 1)
Wartości niematerialne	( 659)	( 2 505)	( 627)
Aktywa finansowe	( 107)	112	( 9)
Zapasy	( 54)	838	493
Należności krótkoterminowe	( 53)	291	33
Rezerwy na świadczenia pracownicze	28	96	( 30)
Pozostałe rezerwy	( 62)	581	0
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	( 657)	( 2 703)	( 1 225)
Różnice kursowe	482	( 132)	433
Zobowiązania	( 67)	( 424)	1 438
Pozostałe	240	( 715)	( 504)
<b>Różnice kursowe</b>	<b>31</b>	<b>132</b>	<b>195</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	1
Zapasy	1	0	1
Należności krótkoterminowe	1	0	1
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1	0	1
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	28	132	191
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>41 681</b>	<b>42 526</b>	<b>47 156</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	28	( 5)	0
Wartości niematerialne	20 595	21 254	23 132
Aktywa finansowe	776	883	762
Zapasy	4 984	5 037	4 693
Należności krótkoterminowe	2 688	2 740	2 483
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1 323	1 294	1 169
Pozostałe rezerwy	519	581	0
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 367	2 996	4 533
Różnice kursowe	1 485	1 003	1 568
Zobowiązania	6 487	6 554	8 416
Pozostałe	429	189	400

### Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>19 552</b>	<b>16 858</b>	<b>16 858</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	15 736	13 820	13 820
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	527	527	527
Aktywa finansowe	1 734	1 527	1 527
Należności krótkoterminowe	14	13	13
Pozostałe rezerwy	0	11	11
Różnice kursowe	1 167	907	907
Zobowiązania	354	0	0
Pozostałe	20	53	53
<b>Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych</b>	<b>2 220</b>	<b>2 695</b>	<b>2 537</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	( 18)	1 917	2 159
Aktywa finansowe	104	207	42
Zapasy	113	0	21
Należności krótkoterminowe	0	1	0
Pozostałe rezerwy	0	(11)	0
Różnice kursowe	569	260	338
Zobowiązania	1 455	354	0
Pozostałe	( 3)	( 33)	( 23)
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>21 772</b>	<b>19 552</b>	<b>19 395</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	15 718	15 736	15 979
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	527	527	527
Aktywa finansowe	1 838	1 734	1 569
Zapasy	113	0	21
Należności krótkoterminowe	14	14	13
Pozostałe rezerwy	0	0	11
Różnice kursowe	1 736	1 167	1 245
Zobowiązania	1 809	354	0
Pozostałe	17	20	30

Specyfikację bieżącego i odroczonego podatku dochodowego oraz pozostałe obciążenia wyniku finansowego za okres sprawozdawczy prezentuje poniższa tabela.

### Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-03.2022	01-03.2021
<b>Podatek bieżący</b>	<b>5 728</b>	<b>3 494</b>
Bieżące obciążenie podatkowe	5 728	3 494
<b>Podatek odroczony</b>	<b>3 096</b>	<b>2 536</b>
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	3 085	1 310
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu straty podatkowej i ulgi podatkowej	9	1 224
Inne	2	2
<b>Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>8 824</b>	<b>6 030</b>



## NOTA NR 22. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY OSIĄGNIĘTE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

### Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług

	01-03.2022	01-03.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów	195 517	135 556
Przychody netto ze sprzedaży usług	1 846	704
Przychody netto ze sprzedaży towarów	109 456	87 049
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	2 947	1 935
	<b>309 766</b>	<b>225 244</b>
Kraj	85 772	62 229
Eksport	223 994	163 015
	<b>309 766</b>	<b>225 244</b>
Unia Europejska	260 081	182 354
Pozostałe kraje	49 685	42 890
	<b>309 766</b>	<b>225 244</b>

## NOTA NR 23. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU ORAZ KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

### Koszty według rodzaju

	01-03.2022	01-03.2021
Amortyzacja	9 852	8 524
Zużycie materiałów i energii	95 333	59 782
Koszty świadczeń pracowniczych	44 949	38 099
Podróże służbowe	519	255
Transport	11 260	8 971
Reprezentacja i reklama	1 000	1 581
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	1 862	1 927
Usługi obce	25 650	20 772
Pozostałe koszty	2 015	1 362
<b>Razem koszty według rodzaju</b>	<b>192 440</b>	<b>141 273</b>

### Koszty świadczeń pracowniczych

	01-03.2022	01-03.2021
Wynagrodzenia	36 494	30 885
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 455	7 214
	<b>44 949</b>	<b>38 099</b>

## NOTA NR 24. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

### Pozostałe przychody operacyjne

	01-03.2022	01-03.2021
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	124	2 000
Dotacje	47	161
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	21	191
Odwrocenie rezerw	85	452
Rozliczenie leasingu	24	3
Nadwyżki inwentaryzacyjne	227	118
Przychody z tytułu najmów/czynszów	282	254
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	58	81
Sprzedaż pozostałych usług	227	0
Pozostałe	1 192	1 198
	<b>2 287</b>	<b>4 458</b>

### Pozostałe koszty operacyjne

	01-03.2022	01-03.2021
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	71	0
Odpisy aktualizujące należności	289	634
Odpisy aktualizujące zapasy	415	431
Kary i odszkodowania	42	12
Darowizny	871	431
Utworzenie rezerw	123	362
Niedobory inwentaryzacyjne	228	162
Koszty złomowania	636	268
Rozliczenie leasingu	22	0
Spisane i umorzone należności	50	177
Pozostałe	631	395
	<b>3 378</b>	<b>2 872</b>

## NOTA NR 25. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

### Przychody finansowe

	01-03.2022	01-03.2021
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	724	264
Zyski z tytułu różnic kursowych	804	0
Pozostałe odsetki	6	26
Wycena instrumentów pochodnych	7 951	0
Pozostałe	97	83
	<b>9 582</b>	<b>373</b>

### Koszty finansowe

	01-03.2022	01-03.2021
Odsetki od kredytów, pożyczek i leasingów	2 614	1 260
Pozostałe odsetki	336	96
Prowizje	421	322
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	11	0
Strata z tytułu różnic kursowych	0	625
Wycena instrumentów pochodnych	0	281
Poręczenia i gwarancje	9	21
Pozostałe	720	413
	<b>4 111</b>	<b>3 018</b>

W okresie 01-03.2022 r. RAWLPLUG S.A. miała otwarte rachunki w Domu Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A. w ramach umowy o wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych na rynku kasowym. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG w okresie do 31.03.2022 r. w wyniku realizacji transakcji na finansowych instrumentach pochodnych zrealizowała zysk w kwocie 205 tys. zł, a pozycje otwarte zostały wycenione i według tej wyceny Grupa osiągnęła zysk w kwocie 617 tys. zł.

W dniu 26.01.2022 r. RAWLPLUG S.A. zawarła dwa kontrakty terminowe SWAP z BNP Paribas Bank Polska S.A. w Warszawie, każdy na kwotę 50 mln zł z terminem realizacji na dzień 27.01.2025 r. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG w okresie do 31.03.2022 r. w wyniku realizacji transakcji na finansowych instrumentach pochodnych zrealizowała stratę w kwocie

159 tys. zł, a pozycje otwarte zostały wycenione i według tej wyceny Grupa osiągnęła zysk w kwocie 3 455 tys. zł.

W okresie 01-03.2022 r. RAWLPLUG S.A. miała otwarty kontrakt terminowy SWAP w Citi Handlowy Bank Handlowy w Warszawie S.A. na kwotę 100 mln zł z terminem realizacji na dzień 31.12.2024 r. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG w okresie do 31.03.2022 r. w wyniku realizacji transakcji na finansowych instrumentach pochodnych zrealizowała stratę w kwocie 318 tys. zł, a pozycje otwarte zostały wycenione i według tej wyceny Grupa osiągnęła zysk w kwocie 4 151 tys. zł.

Ostatecznie, na powyższych operacjach w związku z ich realizacją i wyceną, Grupa RAWLPLUG wykazała 7 951 tys. zł w przychodach finansowych w rachunku zysków i strat.

## NOTA NR 26. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

	01-03.2022	01-03.2021
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	37 869	25 029
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	31 059 401*	31 059 401*
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	1,22	0,81

\* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych i skorygowana ważonym wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania skupionych akcji własnych RAWLPLUG S.A.

## NOTA NR 27. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych.

### Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-03.2022	01-03.2021
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	13 338	4 287
Zakup usług, towarów i materiałów	14 047	2 142
Pozostałe przychody	1 017	1 366
Zakup środków trwałych	9	0
Pozostałe koszty	28	63
	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2021</b>
Zobowiązania	2 631	2 110
Należności	27 014	8 494
Pożyczki udzielone	41 876	26 240
Pożyczki otrzymane	3 024	890

Dotyczy transakcji z jednostkami: Rawlplug Ireland (Export) Ltd, Koelner-Ukraine LLC, Koelner Trading KLD LLC, Rawl Africa (Pty) Ltd, Rawlplug Portugal LDA, Rawlplug Singapore PTE. LTD, Rawlplug Shanghai Trading Co., Ltd., Rawlplug Inc., Rawlplug Products and Services India Private Limited, Rawlplug Italy S.R.L., Rawlplug Vietnam Company Ltd., JN192 Sp. z o.o. Sp. k., JN192 Sp. z o.o., Rawlplug Australia Pty Ltd, Rawlplug 5PL Sp. z o.o., Rawlplug Turkey Insaat Malzemeleri LIMITED SIRKETI.

### Transakcje z jednostką dominującą

	01-03.2022	01-03.2021
Pozostałe przychody	414	152
	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2021</b>
Pożyczki udzielone	38 229	36 323

*Dotyczy transakcji z Jednostką Dominującą: Amicus Polinae Sp. z o.o.*

### Transakcje z kluczowym personelem oraz z jednostkami z nimi powiązanymi

	01-03.2022	01-03.2021
Zakup usług, towarów i materiałów	391	532
Pozostałe przychody	0	2
	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2021</b>
Zobowiązania	85	490
Należności	69	52

*Dotyczy transakcji z członkami Zarządu, Rady Nadzorczej RAWLPLUG S.A. oraz z jednostkami z nimi powiązanymi. Radosław Koelner – Prezes Zarządu RAWLPLUG S.A. jest jednocześnie współwłaścicielem Spółki*

### NOTA NR 28. DOTACJE RZĄDOWE

	01-03.2022	01-03.2021
Stan na początek okresu	666	853
Otrzymane w ciągu roku	1	114
Odniesione na rachunek zysków i strat	( 47)	( 161)
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>620</b>	<b>806</b>
Część długoterminowa	432	619
Część krótkoterminowa	188	187

## 2. RAWLPLUG S.A. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 1 STYCZNIA – 31 MARCA 2022 R. SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

### 2.1. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-03.2022	01-03.2021	01-03.2022	01-03.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i usług	145 778	110 133	31 369	24 088
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 807	10 069	2 110	2 202
Zysk (strata) brutto	15 461	8 401	3 327	1 837
Zysk (strata) netto	11 846	6 135	2 549	1 342
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	( 26 241)	( 18 527)	( 5 647)	( 4 052)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	( 7 549)	( 4 229)	( 1 624)	( 925)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	39 035	24 716	8 400	5 406
Przepływy pieniężne netto, razem	5 245	1 960	1 129	429
Średnia ważona liczba akcji	31 059 401*	31 059 401*	31 059 401*	31 059 401*
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,38	0,20	0,08	0,04

\* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych i skorygowana ważonym wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania skupionych akcji własnych RAWLPLUG S.A.

	w tys. zł		w tys. EUR	
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
Aktywa razem	903 905	829 613	194 284	180 374
Zobowiązania długoterminowe	121 405	76 801	26 095	16 698
Zobowiązania krótkoterminowe	379 000	361 158	81 462	78 523
Kapitał własny	403 500	391 654	86 728	85 153
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	6 998	7 079
Liczba akcji na dzień bilansowy (szt.)	31 059 401*	31 059 401*	31 059 401*	31 059 401*
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	12,99	12,61	2,79	2,74
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,60	0,38	0,13	0,08

\*Liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych pomniejszona o skupione akcje własne RAWLPLUG S.A.

### 2.2. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>484 660</b>	<b>480 603</b>	<b>485 272</b>
Wartości niematerialne	8 304	8 378	8 673
Rzeczowe aktywa trwałe	121 427	117 930	113 692
Nieruchomości inwestycyjne	3 289	3 203	3 098
Inwestycje w jednostki zależne	298 090	298 086	288 900
Inne długoterminowe aktywa finansowe	38 662	37 610	54 501
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	2 409	3 289	3 454
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 479	12 106	12 954
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>419 245</b>	<b>349 010</b>	<b>295 828</b>
Zapasy	211 117	185 921	151 328
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	137 282	108 081	120 973
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 492	2 169	1 898
Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 663	51 393	19 551
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 691	1 446	2 078
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>903 905</b>	<b>829 613</b>	<b>781 100</b>

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>403 500</b>	<b>391 654</b>	<b>356 473</b>
Kapitał podstawowy	32 560	32 560	32 560
Kapitał zapas. ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości	146 673	146 673	146 673
Akcje własne	( 12 505)	( 12 505)	( 12 505)
Pozostałe kapitały	69 181	69 181	69 181
Zyski zatrzymane	167 591	155 745	120 564
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>500 405</b>	<b>437 959</b>	<b>424 627</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>121 405</b>	<b>76 801</b>	<b>191 190</b>
Kredyty i pożyczki	97 319	52 570	161 867
Zobowiązania leasingowe długoterminowe	12 216	14 418	20 024
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	140	141	140
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 060	9 005	8 597
Rezerwy na świadczenia pracownicze	634	634	527
Rezerwy na zobowiązania	36	33	35
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>379 000</b>	<b>361 158</b>	<b>233 437</b>
Kredyty i pożyczki	217 119	216 531	98 102
Zobowiązania leasingowe krótkoterminowe	11 460	10 313	10 825
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	39 565	37 556	23 557
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	109 186	95 016	98 355
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	1301
Rezerwy na zobowiązania	1 670	1 742	1 297
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>903 905</b>	<b>829 613</b>	<b>781 100</b>

Wartość księgowa	403 500	391 654	356 473
Liczba akcji na dzień bilansowy	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,99	12,61	11,48

### 2.3. SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-03.2022	01-03.2021
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	145 778	110 133
Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług	( 100 291)	( 73 030)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>45 488</b>	<b>37 103</b>
Koszty sprzedaży	( 28 778)	( 22 808)
Koszty ogólnego zarządu	( 7 259)	( 6 711)
Pozostałe przychody operacyjne	3 344	5 068
Pozostałe koszty operacyjne	( 2 987)	( 2 583)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>9 807</b>	<b>10 069</b>
Przychody finansowe	11 459	802
Koszty finansowe	( 5 805)	( 2 470)
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>15 461</b>	<b>8 401</b>
Podatek dochodowy	( 3 615)	( 2 266)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>11 846</b>	<b>6 135</b>
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	31 059 401	31 059 401
<b>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</b>		
- podstawowy	0,38	0,20

## 2.4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-03.2022	01-03.2021
<b>Zysk (strata) netto za okres</b>	<b>11 846</b>	<b>6 135</b>
<b>Całkowite dochody za okres</b>	<b>11 846</b>	<b>6 135</b>

## 2.5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
<b>Saldo na dzień 1.01.2022 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 673</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>69 181</b>	<b>155 745</b>	<b>391 654</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 1.01 do 31.03.2022 roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 846</b>	<b>11 846</b>
Zysk (strata) netto za okres od 1.01 do 31.03.2022 r.	0	0	0	0	11 846	11 846
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 846</b>	<b>11 846</b>
<b>Saldo na dzień 31.03.2022 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 673</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>69 181</b>	<b>167 591</b>	<b>403 500</b>

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
<b>Saldo na dzień 1.01.2021 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 673</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>69 181</b>	<b>128 208</b>	<b>364 117</b>
Wpływ połączenia spółek	0	0	0	0	( 13 780)	( 13 780)
<b>Saldo na dzień 1.01.2021 roku (dane przekształcone)</b>	<b>32 560</b>	<b>146 673</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>69 181</b>	<b>114 428</b>	<b>350 337</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 1.01 do 31.12.2021 roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41 317</b>	<b>41 317</b>
Zysk (strata) netto za okres od 1.01 do 31.12.2021 r.	0	0	0	0	53 120	53 120
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 120</b>	<b>53 120</b>
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	( 11 803)	( 11 803)
<b>Saldo na dzień 31.12.2021 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 673</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>69 181</b>	<b>155 745</b>	<b>391 654</b>

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
<b>Saldo na dzień 1.01.2021 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 673</b>	<b>(12 505)</b>	<b>69 181</b>	<b>128 208</b>	<b>364 117</b>
Wpływ połączenia spółek	0	0	0	0	( 13 780)	( 13 780)
<b>Saldo na dzień 1.01.2021 roku (dane przekształcone)</b>	<b>32 560</b>	<b>146 673</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>69 181</b>	<b>114 428</b>	<b>350 337</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 1.01 do 31.03.2021 roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 135</b>	<b>6 135</b>
Zysk (strata) netto za okres od 1.01 do 31.03.2021 r.	0	0	0	0	6 135	6 135
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 135</b>	<b>6 135</b>
<b>Saldo na dzień 31.03.2021 roku</b>	<b>32 560</b>	<b>146 673</b>	<b>( 12 505)</b>	<b>69 181</b>	<b>120 564</b>	<b>356 473</b>

## 2.6. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-03.2022	01-03.2021
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) brutto	15 461	8 402
Korekty:	( 41 311)	( 26 514)
Amortyzacja	3 145	3 006
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	27	550
Koszty z tytułu odsetek	3 629	1 479
Przychody z tytułu odsetek	( 827)	( 306)
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	( 8 731)	( 1 858)
Zmiana stanu rezerw	( 69)	740
Zmiana stanu zapasów	( 25 196)	( 22 165)
Zmiana stanu należności	( 29 962)	( 39 707)
Zmiana stanu zobowiązań	16 673	39 847
Inne korekty	0	( 8 100)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	( 25 850)	( 18 112)
Zapłacony podatek dochodowy	( 390)	( 415)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>( 26 241)</b>	<b>( 18 527)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych	( 5 599)	( 1 401)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych	53	1 840
Wydatki na nabycie kontroli w jednostkach zależnych	( 3)	( 6)
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	( 5 580)	( 7 703)
Spłata pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	3 190	4 053
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	183	88
Inne wpływy (wydatki) inwestycyjne	207	( 1 100)
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej</b>	<b>( 7 549)</b>	<b>( 4 229)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	45 070	29 786
Spłaty kredytów i pożyczek	( 698)	( 1 212)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	( 2 484)	( 2 468)
Odsetki zapłacone	( 2 853)	( 1 390)
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>39 035</b>	<b>24 716</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>5 245</b>	<b>1 960</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>1 446</b>	<b>118</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>6 691</b>	<b>2 078</b>



### **3. INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA I KWARTAŁ 2022 R.**

#### **3.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU ORAZ OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej RAWLPLUG (dalej: Grupa RAWLPLUG lub Grupa) przedstawione w raporcie kwartalnym zostało przygotowane zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. (Dz. U. 2018 r. poz.757) w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...] oraz zasadami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz.U. z 2021 roku poz. 217). W niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zastosowano takie same zasady rachunkowości, jak przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021.

Skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdania finansowe za pierwszy kwartał 2022 roku obejmują okres od 1.01.2022 r. do 31.03.2022 r. i zostały sporządzone w tysiącach złotych.

Wybrane pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone na EUR przy zastosowaniu średniego kursu wymiany PLN w stosunku do EUR, ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na EUR po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym rachunkiem zysków i strat oraz sprawozdaniem z przepływów pieniężnych.

Średni kurs w okresie styczeń – marzec 2022 r.	4,6472
Kurs na ostatni dzień okresu 31 marca 2022 r.	4,6525
Średni kurs w okresie styczeń – marzec 2021 r.	4,5721
Kurs na ostatni dzień okresu 31 marca 2021 r.	4,6603
Kurs na ostatni dzień okresu 31 grudnia 2021 r.	4,5994

#### **3.2. OPIS ISTOTNYCH WYDARZEŃ W GRUPIE KAPITAŁOWEJ RAWLPLUG W OKRESIE I KWARTAŁU 2022 R.**

##### **3.2.1. STRATEGIA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU**

Strategia Zrównoważonego rozwoju Grupy RAWLPLUG realizowana jest w oparciu o trzy kluczowe filary: zarządzanie przez wartości, troska o środowisko i zaangażowanie społeczne. Najważniejszymi wydarzeniami w poszczególnych obszarach w I kwartale 2022 r. były:

##### **Zarządzanie przez wartości**

Zaufanie i niezawodność wyrobów to podstawa biznesowa Grupy RAWLPLUG. Aby klienci mieli pewność, że produkty Grupy RAWLPLUG są bezpieczne i mogą im całkowicie zaufać, raz w roku realizowane są restrykcyjne audyty Zakładowej Kontroli Produkcji (ZKP). Takie audyty odbywają się w zakładach produkcyjnych we Wrocławiu i Łańcucie, a także u dostawców w Chinach, na Tajwanie, w Wietnamie, Indiach, Niemczech, Ukrainie oraz Polsce. Audyty przeprowadza krajowy Zakład Certyfikacji Instytutu Techniki Budowlanej z Warszawy (ITB). Z uwagi na trwające obostrzenia wynikające z pandemii COVID-19, audyty w I kwartale 2022 roku u części dostawców z Polski oraz Azji odbyły się zdalnie. Wiązało się to z koniecznością bardzo szczegółowego przygotowania pełnej dokumentacji, obrazującej proces produkcji oraz funkcjonowania

systemu ZKP. Obejmowała ona swoim zakresem cały proces produkcyjny zaczynający się od surowca a kończący na gotowym wyrobie, który trafia do sieci lub bezpośrednio do klienta.

Przeprowadzone w I kwartale 2022 roku audyty u dostawców z Polski, Wietnamu, Tajwanu oraz Indii zakończyły się wynikiem pozytywnym, dzięki czemu Grupa może dalej wprowadzać na rynki krajowe i zagraniczne swoje wyroby budowlane objęte Certyfikatami CPR (ang. Construction Products Regulations).

W I kwartale 2022 r. Koelner Rawlplug IP Oddział w Łąncucie przeszedł pozytywnie następujące postępowania kontrolne systemów zarządzania jakością, środowiskiem i BHP:

- ✓ audyt kontrolny Systemu Zarządzania Środowiskiem i BHP wg ISO 14001:2015 i ISO 45001:2018 zakończony pozytywnym wynikiem (18.02.2022 r.),
- ✓ audyt kontrolny Systemu Zarządzania Jakością dla dostawców przemysłu motoryzacyjnego IATF 16949:2016 oraz ISO 9001:2015. (7-11.02.2022) zakończony pozytywnym wynikiem,
- ✓ audyt recertyfikacyjny Zakładowej Kontroli Produkcji wg dyrektywy 2014/68/UE i AD 2000 Merkblatt W0 dla śrub do urządzeń ciśnieniowych (9-10.03.2022) zakończony pozytywnym wynikiem.

### **Troska o środowisko**

W zgodzie z naturą oraz ze strategią zrównoważonego rozwoju Grupa RAWLPLUG dąży do minimalizacji oddziaływania na otaczające środowisko.

Troska o środowisko jest realizowana poprzez ograniczenie zużycia energii elektrycznej oraz zbilansowanie energii produkowanej w stosunku do energii zużywanej. W I kwartale 2022 roku w zakładach produkcyjnych wdrożono kolejny etap prac nad wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii. W zakładzie we Wrocławiu uruchomiono kolejną instalację PV o dodatkowej mocy 22 kW. W toku prac montażowych oraz uruchomienia znajduje się instalacja w zakładzie w Łąncucie o mocy 777 kW. Stawiając za cel ekologiczne podejście zrównoważonego rozwoju uzyskano również zgodę starostwa powiatowego w Łąncucie na skrócenie okresu rekultywacji, a także zgodę na wykonanie na terenie dawnego składowiska osadów w Rakszawie instalacji fotowoltaiki o mocy 980 KWp.

Prowadzone są prace termomodernizacyjne kolejnych obiektów budowlanych na terenie Oddziału w Łąncucie w celu ograniczenia zużycia ciepła. Opracowano też dokumentację projektową dla kolejnych instalacji realizowanych na terenie zakładów we Wrocławiu oraz Łąncucie.

Pozytywny wpływ na otaczający świat roślinny i zwierzęcy wniosły również takie aspekty jak zakup 2 uli dla owadów oraz wysianie 10 000 m<sup>2</sup> zieleni w postaci łąki kwietnej i zasadzenie 57 sztuk drzew na terenie zakładu we Wrocławiu.

### **Zaangażowanie społeczne**

#### *Wsparcie dla Ukrainy*

W momencie eskalacji wojny w Ukrainie Grupa uznała za swój obowiązek uruchomienie pomocy na szeroką skalę. Uchodźcom wojennym zorganizowano pomoc na wielu polach w sposób przemyślany i zorganizowany. To było i jest działanie systemowe, zorientowane na pomoc długofalową.

Aby służyć potrzebującym jak najsprawniej, Biuro Zrównoważonego Rozwoju (BZR) przygotowało dla siebie i wszystkich pracowników przejrzysty schemat działań, które są podejmowane w ramach wypracowanego procesu udzielania pomocy uchodźcom. Od pierwszych dni wojny w BZR został uruchomiony punkt przyjmowania darów – jedzenia, ubrań, zabawek, środków higienicznych – dla osób przybyłych zza wschodniej granicy.

Zostały otwarte konta umożliwiające wsparcie finansowe. Do zbiorów pieniężnych włączyły się spółki z Grupy z całego świata. To pozwoliło na zakup środków medycznych (urządzenia do podciśnieniowego leczenia ran, opatrunki, produkty pierwszej potrzeby), które zostały zawiezione do Ukrainy zorganizowanym przez Grupę transportem. RAWLPLUG wsparła także zakupami medycznymi konwój humanitarny, który wyruszył na granicę z inicjatywy Fundacji Onkologika działającej przy Dolnośląskim Centrum Onkologicznym.

Zarząd RAWLPLUG S.A. zdecydował o wynajęciu hotelu Active we Wrocławiu na potrzeby uchodźców. W hotelu Active od 10 marca do 31 marca br. przebywało 75 Ukraińców – kobiety i dzieci.

Został również zorganizowana pomoc psychologiczna dla osób dotkniętych nową sytuacją. Wszystkim pracownikom z Ukrainy Grupa oferuje możliwość zorganizowania spotkania z psychologiem mówiącym w ich języku.

We współpracy z partnerem Grupy – firmą LUX MED – zorganizowane zostały webinaria dla pracowników i kadry zarządzającej. Doraźna pomoc psychologiczna dostępna jest 24 godziny na dobę.

#### *Projekt zagospodarowania terenu przy ul. Kwidzyńskiej*

W ramach realizacji strategii celów zrównoważonego rozwoju, Grupa RAWLPLUG, we współpracy z ZOO Wrocław i Uniwersytetem Wrocławskim, postanowiła włączyć się w unikatowy projekt zagospodarowania terenu przy ulicy Kwidzyńskiej we Wrocławiu. Odpowiedzią na spadek liczebności gatunków i kryzys klimatyczny jest rewilding, renaturyzacja jako innowacyjna koncepcja ochrony przyrody. Celem rewildingu jest pozostawienie bez ingerencji człowieka jak najrozleglejszych dzikich przestrzeni, aby stworzyć areale, na których będą zachodziły naturalne procesy, dzięki którym zniszczone ekosystemy mogą się regenerować. Proces renaturyzacji zdegradowanego niegdyś terenu już się na nim rozpoczął. Grupa pragnie zachować tę pozytywną tendencję i wspomóc naturalne procesy poprzez stworzenie na tym obszarze odpowiednich warunków. Dlatego w ramach tego projektu RAWLPLUG podejmie szereg działań – będą to:

- ✓ zachowanie ciągłości pasa wzdłuż Odry poprzez nawiązanie współpracy z innymi podmiotami zarządzającymi podzielony obecnie teren,
- ✓ przeprowadzenie inwentaryzacji lokalnej fauny przez naukowców z Uniwersytetu Wrocławskiego,
- ✓ opracowanie koncepcji stanowisk, umożliwiających obserwację dzikich gatunków, zamieszkujących ten teren i ich badania przez pracowników uczelni i studentów,
- ✓ opracowanie koncepcji zagospodarowania terenu z zachowaniem cech środowiskowych spierających lokalną florę,
- ✓ opracowanie we współpracy z ZOO Wrocław kampanii edukacyjnej promującej koncepcję renaturyzacji przestrzeni miejskich jako sposób na wspieranie lokalnej bioróżnorodności.

#### **3.2.2. ZMIANY I ISTOTNE WYDARZENIA W GRUPIE KAPITAŁOWEJ**

RAWLPLUG S.A. w dniu 15.03.2022 r. uzyskał informację, iż na terenie Turcji doszło do rejestracji spółki zależnej pod firmą Rawlplug Turkey İnşaat Malzemeleri LİMİTED ŞİRKETİ z siedzibą w Instambule. Wyłącznym współnikiem nowoutworzonej spółki jest RAWLPLUG S.A. Spółka będzie prowadziła działalność handlową polegającą na sprzedaży produktów z oferty RAWLPLUG S.A. na terytorium Turcji.

### 3.3. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH EMITENTA

Zarząd Spółki informuje o wpływie sytuacji w Ukrainie na działalność Grupy:

RAWLPLUG S.A. posiada udziały w spółce w Ukrainie oraz dwóch spółkach w Federacji Rosyjskiej. Wartość posiadanego zaangażowania przedstawia tabela poniżej:

Spółka	Udziały		Pożyczki		Należności	
	31.03.2022	Odpis na udziały	31.03.2022	31.03.2022	Odpis na należności	
Koelner-Ukraine LLC*	7 621	0	0	843	0	
Koelner Trading KLD LLC*	2 959	0	16 565	4 608	0	
Koelner Ltd	3 683	( 3 683)	0	3 865	( 3 865)	

\* Na dzień 31.03.2022 r. spółki nie były objęte konsolidacją

Grupa RAWLPLUG na bieżąco monitoruje sytuację na terenach Ukrainy i Federacji Rosyjskiej oraz jej wpływ na działalność Grupy.

Jednocześnie Zarząd RAWLPLUG S.A. bierze pod uwagę, że w związku z dynamiczną i nieprzewidywalną sytuacją związaną z wojną w Ukrainie w przyszłości mogą pojawić się nowe okoliczności mogące wpłynąć na działalność i wyniki RAWLPLUG S.A. oraz Grupy Kapitałowej RAWLPLUG.

Pomimo, iż Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje ryzyka, to na dzień publikacji niniejszego raportu nie jest w stanie oszacować wpływu wojny w Ukrainie na przyszłe wyniki, ponieważ wpływ ten będzie uzależniony także od czynników, które pozostają poza kontrolą ze strony RAWLPLUG S.A. oraz Grupy Kapitałowej RAWLPLUG.

W przypadku wystąpienia innych istotnych zdarzeń związanych z wpływem wojny w Ukrainie na działalność RAWLPLUG S.A. i Grupy RAWLPLUG oraz w przypadku wejścia w posiadanie wiarygodnych szacunków ewentualnego istotnego wpływu wojny na wyniki Spółki i Grupy Kapitałowej, Zarząd Spółki będzie przekazywać stosowne informacje w trybie raportów bieżących.

### 3.4. ZWIEŻŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ WRAZ ZE WSKAZANIEM ISTOTNYCH ZDARZEŃ I CZYNNIKÓW, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, W I KWARTALE 2022 R. MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ RAWLPLUG

W celu kompleksowego przedstawienia sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej, w niniejszym punkcie zostały przedstawione również alternatywne pomiary wyników (APM). Grupa RAWLPLUG prezentuje te konkretne alternatywne pomiary wyników, ponieważ stanowią one standardowe miary i wskaźniki powszechnie stosowane w analizie finansowej. Dostarczają one istotnych informacji na temat sytuacji finansowej, efektywności działania, rentowności oraz przepływów gotówkowych. Dobór alternatywnych pomiarów wyników został poprzedzony analizą ich przydatności pod kątem dostarczenia inwestorom przydatnych informacji na temat sytuacji finansowej, przepływów i w opinii Grupy pozwala na optymalną ocenę osiągniętych wyników finansowych.

Zastosowane przez Spółkę wskaźniki APM powinny być analizowane wyłącznie jako dodatkowe nie zaś zastępujące informacje finansowe prezentowane w sprawozdaniach finansowych i rozpatrywane łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy za I kwartał 2022 roku.

### 3.4.1. CHARAKTERYSTYKA STRUKTURY SKONSOLIDOWANYCH AKTYWÓW I PASYWÓW

#### Grupa Kapitałowa RAWLPLUG

Wybrane pozycje bilansowe	31.03.2022	31.03.2021	Zmiana
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 317 826</b>	<b>1 105 559</b>	<b>212 267</b>
Aktywa trwałe, w tym:	569 939	550 563	19 376
Wartości niematerialne	86 332	86 349	( 17)
Rzeczowe aktywa trwałe	359 166	331 256	27 910
Nieruchomości inwestycyjne	4 398	4 208	190
Inwestycje w jednostki zależne	35 134	25 954	9 180
Inne długoterminowe aktywa finansowe	39 713	51 123	( 11 410)
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 515	4 517	( 1 003)
Aktywa z tytułu odr. podatku dochodowego	41 681	47 156	( 5 475)
Aktywa obrotowe, w tym:	747 887	554 996	192 891
Zapasy	387 457	283 620	103 837
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 714	2 065	( 351)
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	52 604	12 640	39 964
Środki pieniężne	52 510	62 374	( 9 864)
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 317 826</b>	<b>1 105 559</b>	<b>212 267</b>
Kapitał własny	689 395	562 112	127 283
Zobowiązania	628 431	543 447	84 984
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	120 780	211 833	( 91 053)
Kredyty i pożyczki	76 935	157 734	( 80 799)
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	507 651	331 614	176 037
Kredyty i pożyczki	236 562	116 600	119 962
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	183 735	168 867	14 868

	31.03.2022	31.03.2021
Udział aktywów trwałych	43,2%	49,8%
Udział aktywów obrotowych	56,8%	50,2%
Udział zapasów w aktywach obrotowych	51,8%	51,1%
Udział należności w aktywach obrotowych	33,9%	35,0%

Suma bilansowa w ciągu 12 miesięcy wzrosła o 212 267 tys. zł.

Po stronie aktywów wzrosła wartość zapasów o 103 837 tys. zł, natomiast wartość środków pieniężnych spadła o 9 864 tys. zł. Nastąpił wzrost wartości rzeczowych aktywów trwałych o 27 910 tys. zł oraz wzrost inwestycji w jednostki zależne o 9 180 tys. zł. Po stronie pasywów wzrosła wartość kapitału własnego o 127 283 tys. zł.

### 3.4.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

#### Grupa Kapitałowa RAWLPLUG

	01-03.2022	01-03.2021	Zmiana %
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>309 766</b>	<b>225 244</b>	<b>37,5</b>
Koszt własny sprzedaży	( 196 487)	( 136 047)	44,4
<b>Zysk brutto na sprzedaży</b>	<b>113 279</b>	<b>89 197</b>	<b>27,0</b>
Koszty sprzedaży	( 49 015)	( 39 362)	24,5
Koszty ogólnego zarządu	( 17 088)	( 14 788)	15,6
<b>Zysk ze sprzedaży</b>	<b>47 176</b>	<b>35 047</b>	<b>34,6</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2 287	4 458	(48,7)
Pozostałe koszty operacyjne	( 3 378)	( 2 872)	17,6
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>46 085</b>	<b>36 633</b>	<b>25,8</b>
Przychody finansowe	9 582	373	2 468,9
Koszty finansowe	( 4 111)	( 3 018)	36,2
<b>Zysk brutto</b>	<b>51 556</b>	<b>33 988</b>	<b>51,7</b>
Podatek dochodowy	( 8 824)	( 6 030)	46,3
<b>Zysk netto</b>	<b>42 732</b>	<b>27 958</b>	<b>52,8</b>
Amortyzacja	9 882	8 576	15,2
<b>EBITDA</b>	<b>55 967</b>	<b>45 209</b>	<b>23,8</b>

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży po trzech miesiącach 2022 roku wyniosły 309 766 tys. zł i były o 37,5% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk z działalności operacyjnej wyniósł 46 085 tys. zł (wzrost o 25,8% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego), natomiast zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) osiągnął poziom 55 967 tys. zł i był o 23,8% wyższy niż w okresie pierwszych trzech miesięcy 2021 r. Grupa RAWLPLUG osiągnęła w ciągu pierwszych trzech miesięcy 2022 roku zysk netto w wysokości 42 732 tys. zł (wobec 27 958 tys. zł w analogicznym okresie 2021 r., co stanowi wzrost o 52,8%).

### 3.4.3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

#### Grupa Kapitałowa RAWLPLUG

	01-03.2022	01-03.2021	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	309 766	225 244	37,5
Koszt własny sprzedaży	( 196 487)	( 136 047)	44,4
<b>Zysk brutto na sprzedaży</b>	<b>113 279</b>	<b>89 197</b>	<b>27,0</b>
<b>Marża I</b>	<b>36,6%</b>	<b>39,6%</b>	

	IQ22	IVQ21	IIIQ21	IIQ21	IQ21
Przychody ze sprzedaży	309 766	252 437	272 298	261 867	225 244
Koszt własny sprzedaży	( 196 487)	( 154 632)	( 160 154)	( 154 048)	( 136 047)
<b>Zysk brutto na sprzedaży</b>	<b>113 279</b>	<b>97 805</b>	<b>112 144</b>	<b>107 819</b>	<b>89 197</b>
<b>Marża I</b>	<b>36,6%</b>	<b>38,7%</b>	<b>41,2%</b>	<b>41,2%</b>	<b>39,6%</b>

W ciągu trzech pierwszych miesięcy 2022 r. Grupa RAWLPLUG zanotowała 37,5% wzrost sprzedaży w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jednocześnie osiągając 27% wzrost zysku brutto na sprzedaży w stosunku do I kwartału 2021 r.

Po trzech pierwszych miesiącach 2022 roku marża I na sprzedaży wyniosła 36,6% wobec 39,6% w tym samym okresie 2021 roku.

### 3.4.4. KOSZTY SPRZEDAŻY I OGÓLNEGO ZARZĄDU

#### Grupa Kapitałowa RAWLPLUG

	01-03.2022	01-03.2021	Zmiana %
Koszty sprzedaży	49 015	39 362	24,5
Koszty ogólnego zarządu	17 088	14 788	15,6
<b>Koszty operacyjne</b>	<b>66 103</b>	<b>54 150</b>	<b>22,1</b>
<b>Udział kosztów w sprzedaży</b>	<b>21,3%</b>	<b>24,0%</b>	

	IQ22	IVQ21	IIIQ21	IIQ21	IQ21
Koszty sprzedaży	49 015	49 377	46 256	46 330	39 362
Koszty ogólnego zarządu	17 088	17 243	15 315	15 362	14 788
<b>Koszty razem</b>	<b>66 103</b>	<b>66 620</b>	<b>61 571</b>	<b>61 692</b>	<b>54 150</b>
<b>Udział kosztów w sprzedaży</b>	<b>21,3%</b>	<b>26,4%</b>	<b>22,6%</b>	<b>23,6%</b>	<b>24,0%</b>

Po trzech pierwszych miesiącach 2022 roku Grupa RAWLPLUG zanotowała wzrost kosztów operacyjnych o 22,1 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, przy czym koszty sprzedaży wzrosły o 24,5%, a koszty ogólnego zarządu wzrosły o 15,6%. W I kwartale 2022 roku wskaźnik udziału kosztów w sprzedaży osiągnął poziom 21,3%, gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego miał wartość 24,0%.

### 3.4.5. DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

#### Grupa Kapitałowa RAWLPLUG

	01-03.2022	01-03.2021	Zmiana %
Przychody finansowe	9 582	373	2 468,9
Koszty finansowe	( 4 111)	( 3 018)	36,2
<b>Wynik z działalności finansowej</b>	<b>5 471</b>	<b>( 2 645)</b>	<b>( 306,8)</b>

	IQ22	IVQ21	IIIQ21	IIQ21	IQ21
Przychody finansowe	9 582	1 828	( 1 337)	2 409	373
Koszty finansowe	( 4 111)	( 1 546)	( 3 659)	( 1 568)	( 3 018)
<b>Wynik z działalności finansowej</b>	<b>5 471</b>	<b>282</b>	<b>( 4 996)</b>	<b>841</b>	<b>( 2 645)</b>

Grupa RAWLPLUG po I kwartale 2022 r. uzyskała 9 582 tys. zł przychodów finansowych oraz poniosła 4 111 tys. zł kosztów finansowych.

#### Na przychody finansowe składały się:

	01-03.2022	01-03.2021
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	724	264
Zyski z tytułu różnic kursowych	804	0
Pozostałe odsetki	6	26
Przychody i wycena instrumentów pochodnych	7 951	0
Pozostałe	97	83
	<b>9 582</b>	<b>373</b>

#### Na koszty finansowe składały się:

	01-03.2022	01-03.2021
Odsetki od kredytów, pożyczek i leasingów	2 614	1 260
Pozostałe odsetki	336	96
Prowizje	421	322
Straty z tytułu różnic kursowych	0	625
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	11	4
Wycena instrumentów pochodnych	0	281
Poręczenia i gwarancje	9	21
Pozostałe	720	409
	<b>4 111</b>	<b>3 018</b>

W okresie 01.01-31.03.2022 r. RAWLPLUG S.A. miała otwarte rachunki w Domu Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A. w ramach umowy o wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych na rynku kasowym. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG w okresie do 31.03.2022 r. w wyniku realizacji transakcji na finansowych instrumentach pochodnych zrealizowała zysk w kwocie 205 tys. zł, a pozycje otwarte zostały wycenione i według tej wyceny Grupa osiągnęła zysk w kwocie 617 tys. zł.

W dniu 26.01.2022 r. RAWLPLUG S.A. zawarła dwa kontrakty terminowe SWAP z BNP Paribas Bank Polska S.A. w Warszawie, każdy na kwotę 50 mln zł z terminem realizacji na dzień 27.01.2025 r. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG w okresie do 31.03.2022 r. w wyniku realizacji transakcji na finansowych instrumentach pochodnych zrealizowała stratę w kwocie 159 tys. zł, a pozycje otwarte zostały wycenione i według tej wyceny Grupa osiągnęła zysk w kwocie 3 455 tys. zł.

W okresie 01.01-31.03.2022 r. RAWLPLUG S.A. miała otwarty kontrakt terminowy SWAP w Citi Handlowy Bank Handlowy w Warszawie S.A. na kwotę 100 mln zł z terminem realizacji na dzień 31.12.2024 r. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG w okresie do 31.03.2022 r. w wyniku realizacji transakcji na finansowych instrumentach pochodnych zrealizowała stratę w kwocie 318 tys. zł, a pozycje otwarte zostały wycenione i według tej wyceny Grupa osiągnęła zysk w kwocie 4 151 tys. zł.

Ostatecznie, na powyższych operacjach w związku z ich realizacją i wyceną, Grupa RAWLPLUG wykazała 7 951 tys. zł w przychodach finansowych w rachunku zysków i strat.

#### 3.4.6. WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI

##### Grupa Kapitałowa RAWLPLUG

Wskaźniki rentowności Grupy	31.03.2022	31.03.2021
Rentowność sprzedaży brutto	36,6%	39,6%
Rentowność działalności operacyjnej	14,9%	16,3%
Rentowność netto	13,8%	12,4%
Rentowność aktywów ogółem	3,2%	2,5%
Rentowność kapitału własnego	6,2%	5,0%
Rentowność EBITDA	18,1%	20,1%

Po trzech pierwszych miesiącach 2022 roku wskaźniki rentowności netto, aktywów ogółem oraz kapitału własnego uległy poprawie w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Metoda wyliczenia wskaźników:

- ✓ rentowność sprzedaży brutto = zysk brutto ze sprzedaży / przychody ze sprzedaży,
- ✓ rentowność działalności operacyjnej = zysk operacyjny / przychody ze sprzedaży,
- ✓ rentowność netto = zysk netto / przychody ze sprzedaży,



- ✓ rentowność aktywów ogółem = zysk netto / aktywa ogółem,
- ✓ rentowność kapitału własnego = zysk netto / kapitały własne,
- ✓ rentowność EBITDA = zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację / przychody ze sprzedaży.

### 3.4.7. WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI

#### Grupa Kapitałowa RAWLPLUG

Wskaźniki płynności Grupy	31.03.2022	31.03.2021
Wskaźnik płynności bieżącej	1,47	1,67
Wskaźnik płynności szybkiej	0,71	0,82

Na koniec pierwszego kwartału 2022 r. wartości wskaźników płynności kształtują się na bezpiecznych poziomach.

Metoda wyliczenia wskaźników:

- ✓ wskaźnik płynności bieżącej = aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe,
- ✓ wskaźnik płynności szybkiej = (aktywa obrotowe – zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe.

### 3.4.8. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

#### Grupa Kapitałowa RAWLPLUG

Wskaźniki zadłużenia Grupy	31.03.2022	31.03.2021
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	47,7%	49,2%
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	91,2%	96,7%
Wskaźnik pokrycia akt. trwałych kapit. wł.	121,0%	102,1%
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	9,2%	19,2%
Zadłużenie długoterminowe w zobowiązaniach	19,2%	39,0%

W pierwszym kwartale 2022 r. zadłużenie ogólne Grupy RAWLPLUG spadło do poziomu 47,7% z 49,2% w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Metoda wyliczenia wskaźników:

- ✓ wskaźnik ogólnego zadłużenia = zobowiązania długo- i krótkoterminowe / aktywa ogółem,
- ✓ wskaźnik zadłużenia kapitału własnego = zobowiązania długo- i krótkoterminowe / kapitały własne,
- ✓ wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałami własnymi = kapitały własne / aktywa trwałe,
- ✓ wskaźnik zadłużenia długoterminowego = zobowiązania długoterminowe / aktywa ogółem,
- ✓ zadłużenie długoterminowe w zobowiązaniach = zobowiązania długoterminowe / zobowiązania.

## 3.5. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO ORAZ JEGO GRUPĘ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

### 3.5.1. SYTUACJA MAKROEKONOMICZNA ORAZ KONIUNKTURA W BRANŻY BUDOWLANO-MONTAŻOWEJ ORAZ PRZEMYSŁOWEJ

#### 3.5.1.1. WPŁYW PANDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI I GRUPY

W 2022 roku nie wystąpiły znaczące zakłócenia działalności zarówno RAWLPLUG S.A., jak i Grupy RAWLPLUG w związku z pandemią. Ograniczone obostrzenia miały zasięg lokalny i ograniczony wpływ na biznes.

W 2022 roku wyzwaniem poważniejszym od pandemii były podwyżki cen – za surowce, komponenty do produkcji, usługi, a zwłaszcza energię. Przyczyniły się one do konieczności wyszukiwania alternatywnych źródeł zakupu oraz wdrożenia zaktualizowanej polityki cenowej.

### 3.5.1.2. WPLYW WOJNY W UKRAINIE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI I GRUPY

W obliczu agresji Rosji na Ukrainę, Grupa RAWLPLUG podjęła szereg działań mających na celu zarówno pomoc Ukraińcom, jak i minimalizację powstałych ryzyk biznesowych.

Spółka zależna w Ukrainie wstrzymała działalność handlową po rozpoczęciu wojny. Jednak w marcu działalność operacyjna została wznowiona. Źródła dostaw komponentów z terenów Ukrainy zostały wstrzymane po rozpoczęciu agresji. Na początku marca jednak źródła te zostały częściowo przywrócone, jak również uzupełnione dostawami z innych krajów. Nie wpłynęło to na poziom serwisu i wykonanie budżetu Grupy RAWLPLUG.

Trwająca wojna nie ma znaczącego wpływu na poziom zatrudnienia obywateli Ukrainy w zakładach Grupy RAWLPLUG.

Grupa RAWLPLUG aktywnie organizowała pomoc dla obywateli Ukrainy poszkodowanych w wyniku działań wojennych, jak również podjęła szereg działań o charakterze terapeutycznym dla ukraińskich pracowników.

Szczegółową informację Zarządu o wpływie wojny w Ukrainie umieszczono w pkt 3.3 niniejszego sprawozdania.

### 3.5.1.3. BRANŻA BUDOWLANO-MONTAŻOWA

Na rynku krajowym popyt w branży budowlano-montażowej w 2022 r. utrzymywał się na wysokim poziomie - sprzedaż była wyższa niż w 2020 i 2021 roku.

Równie dobra koniunktura utrzymywała się na innych rynkach Europy. Sprzedaż Grupy RAWLPLUG w większości krajów była znacząco wyższa niż w latach 2020 i 2021. Wpływ na to miała wysoka dostępność produktowa, rosnąca popularność brandu RAWLPLUG oraz aktywność lokalnych sił handlowych.

Na Bliskim Wschodzie koniunktura była bardzo wysoka, jednak w samych Zjednoczonych Emiratach nie wróciła do poziomu sprzed kilku lat. Ma to związek z tymczasowym wstrzymaniem nowych projektów budowlanych przez rząd. Po poluzowaniu obostrzeń covidowych, nastąpił gwałtowny skok sprzedaży w większości pozostałych krajów Azji, szczególnie w Indiach, Australii i Singapurze.

### 3.5.1.4. BRANŻA PRZEMYSŁOWA

Przychody ze sprzedaży w okresie od stycznia do marca 2022 roku w spółce Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. Oddział w Łąncucie były wyższe o 44,1% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Przy czym w pierwszym kwartale 2022 roku sprzedaż wyrobów śrubowych na rynku krajowym była wyższa w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 51,4%. Wzrost sprzedaży na rynku krajowym jest efektem jego odbudowy oraz zwiększające się zapotrzebowanie na wyroby specjalne, bardziej zaawansowane technologicznie. Obecnie wszelkie działania krajowych służb sprzedażowych nakierowane są w dalszym ciągu na pozyskanie klientów z segmentów wyrobów specjalnych, a utrzymanie poziomu sprzedaży będzie w dużej mierze uzależnione od rozwoju segmentów rynków dotąd nieobsługiwanych.

Sprzedaż wyrobów śrubowych poza granice kraju wzrosła w pierwszym kwartale 2022 roku o 43,1% w stosunku do pierwszego kwartału 2021 roku. Wyższe przychody ze sprzedaży wyrobów śrubowych poza granice kraju są efektem wzrostu ilościowego sprzedaży oraz utrzymującego się wysokiego kursu euro.

Obecnie udział eksportu w całości sprzedaży Spółki przekracza 87%. Fabryka w Łąncucie w dalszym ciągu zamierza realizować dotychczasową strategię rozwoju opartą na zwiększaniu udziału produkowanych wyrobów specjalnych przeznaczonych do motoryzacji kosztem wyrobów standardowych. Strategia ta pozwala łąncuckiej fabryce inwestować w nowoczesny park maszynowy umożliwiający poszerzenie zarówno asortymentu jak i wolumenu produkcji, a tym samym zwiększać udział w europejskim rynku wyrobów śrubowych.

Wartość sprzedaży w II kwartale 2022 r. będzie uzależniona w dużym stopniu od utrzymania się popytu na wyroby śrubowe na rynkach Unii Europejskiej. Niemniej jednak wojna Rosji z Ukrainą wywołuje negatywne skutki dla gospodarki polskiej i europejskiej. Do negatywnych czynników wywołanych konfliktem zbrojnym mającym wpływ na funkcjonowanie Koelner

Rawlplug IP Sp. z o.o. Oddział w Łąncucie można zaliczyć wzrost cen energii a zwłaszcza gazu oraz paliw, wzrost cen surowców w tym również stali, wzrost inflacji i stóp procentowych. Stagnacja w przemyśle Europy Zachodniej, wywołana skutkami pandemii COVID-19, może powodować przejściowe osłabienie dynamiki wzrostu sprzedaży na niektórych rynkach.

### 3.5.2. CZYNNIKI WEWNĘTRZNE

Organizacja została właściwie przygotowana do uzyskania optymalnej efektywności. Analiza oferty asortymentowej, koncentracja na grupach produktowych pozwalających wykorzystać przewagi konkurencyjne, wdrożenie rozwiązań zarządczych w zakresie sprzedaży i marketingu, jak również wdrożenie najnowocześniejszych rozwiązań informatycznych IFS, to główne aktywności, których realizacja rozpoczęła się w 2018 roku i jest kontynuowana.

Przeprowadzone w ostatnich latach zmiany w zakresie lepszej organizacji sprzedaży, produkcji i marketingu pozwalają na uzyskiwanie optymalnej efektywności i maksymalnego wykorzystania potencjału Grupy. Istotne nakłady inwestycyjne w park maszynowy, głównie w zakładzie produkcyjnym w RAWLPLUG S.A., ale również w oddziale Łącut spółki Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o., zwiększyły wydajność, co przełożyło się na lepszą dostępność produktową, wyższą konkurencyjność cenową oraz unowocześnienie oferty produktowej.

### 3.5.3. PERSPEKTYWY ROZWOJU

Dynamicznie rosnąca konsumpcja przy jednoczesnym rozchwianiu koniunktury w poszczególnych krajach w związku z obostrzeniami spowodowanymi pandemią COVID-19, niestabilną podażą materiałów budowlanych oraz tendencją do zmiany źródeł zakupu z Azji na Europę, znacząco utrudnia planowanie produkcji i zakupów. Dodatkowo rosnące koszty oraz czas nabycia komponentów oraz samego transportu stwarza ryzyko braków towarowych. Priorytetem na 2022 rok jest utrzymanie wysokiej dostępności wyrobów gotowych w tych utrudnionych warunkach, a także pozyskanie nowych klientów, przy jednoczesnej kontroli poziomu zapasu na wypadek scenariusza stagflacji.

Rok 2020 i 2021 udowodnił, że tradycyjny model sprzedaży nie zawsze jest możliwy do przeprowadzenia. RAWLPLUG SA prowadzi zaawansowane prace nad wdrożeniem nowego systemu ERP, e-commerce zintegrowanego z CRM, PIM oraz systemami automatyzującymi działania marketingowe, które mają stać się platformą do efektywniejszego pozyskiwania, lojalizacji oraz zarządzania relacjami z klientami, również w sposób zdalny na wypadek braku możliwości odbycia wizyty handlowej.

Rok 2022 to również kolejny rok nowości produktowych oraz rozwoju usług i programu szkoleniowego Rawlplug Academy na całym świecie, zarówno w spółkach zależnych, jak i u dystrybutorów wyłącznych.

RAWLPLUG w dalszym ciągu kontynuuje strategię ekspansji sprzedaży poprzez zakładanie nowych spółek zależnych, nawiązywanie współpracy z nowymi dystrybutorami oraz pozyskiwanie klientów w nowych kanałach i segmentach.

RAWLPLUG kontynuuje misję zrównoważonego rozwoju, którego niezmiennie ważnym elementem jest minimalizacja niekorzystnego wpływu na środowisko naturalne. W 2021 roku wdrożone do sprzedaży zostały wyroby z innowacyjnych komponentów wyrobów tworzywowych, które w znaczący sposób zmniejszą ilość odpadu tworzyw sztucznych powstających w procesie produkcyjnym, a także zmniejszają potencjalne zanieczyszczenie środowiska. W 2022 ich sprzedaż jest jednym z najwyższych priorytetów.

### 3.5.4. STRATEGIA GRUPY

Głównym założeniem strategii Grupy RAWLPLUG jest umacnianie pozycji na rynkach, na których Grupa jest już obecna oraz inwestycja w nowe rynki.

Kolejnym istotnym założeniem strategii Grupy RAWLPLUG na rok 2022 jest skupienie swojej aktywności na zaawansowanych technologicznie grupach produktowych, w których Grupa posiada kompetencje produkcyjne oraz dążenie do dystrybucji we wszystkich dostępnych kanałach sprzedaży. Obsługa kanałów dystrybucji odbywać się będzie zarówno poprzez spółki zależne, jak i centralną spółkę RAWLPLUG S.A., w zależności od lokalnych uwarunkowań. Rynki europejskie pozostają

niezmiennie kluczowymi rynkami, jednak Grupa rozwija swoje aktywności również na rynkach Bliskiego Wschodu, Australii, Ameryki Południowej i Północnej, Środkowo-Wschodniej Azji oraz Afryki.

### 3.5.5. RYNEK PRACY I CENY IMPORTOWANYCH TOWARÓW I PÓLPRODUKTÓW Z DALEKIEGO WSCHODU

W I kwartale 2021 roku ceny surowców dynamicznie rosły. Praktycznie na wszystkich rynkach surowcowych, w szczególności na rynku stali oraz granulatów tworzyw sztucznych, miał miejsce silny wzrost cen. Powyższa sytuacja będzie wywierała presję na uzyskiwane marże w kolejnych kwartałach, jednak w celu jej zapobieżenia Grupa odpowiednio dostosowuje mix sprzedażowy oraz aktywnie steruje polityką cenową.

### 3.5.6. KURSY WALUTOWE

W przypadku globalnych przepływów gotówkowych Grupa Kapitałowa ekspozycja jest na kurs EUR/USD. Ze względu na specyfikę oraz zakres terytorialny prowadzonej działalności, Grupa dysponuje nadwyżką EUR (sprzedaż przede wszystkim w EUR) oraz niedoborem USD (import dalekowschodni).

W pierwszym kwartale 2022 r. RAWLPLUG S.A. nie zawierała transakcji zabezpieczających ryzyko kursowe.

Wpływ sytuacji w Ukrainie na ryzyko kursu walut jest obecnie trudny do przewidzenia. Pomimo, iż Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje ryzyko zmiany kursów walut, to na dzień publikacji niniejszego raportu nie jest w stanie oszacować jego wpływu na przyszłe wyniki.

W przypadku wycen walutowych pozycji bilansowych Zarząd dąży do maksymalnego zrównoważenia pozycji walutowych poprzez hedging naturalny.

### 3.5.7. STOPY PROCENTOWE

Ze względu na znaczący udział zadłużenia kredytowego w finansowaniu Grupy RAWLPLUG, poziom stóp procentowych ma bezpośredni wpływ na wyniki finansowe. Ostatnia zmiana stóp procentowych w Polsce oraz sytuacja makroekonomiczna i wojna w Ukrainie, powodują niestabilność na rynku stóp procentowych oraz wzrost inflacji.

Z uwagi na wzrost inflacji, Zarząd RAWLPLUG S.A. zawarł trzy kontrakty typu SWAP na stopę procentową:

- ✓ w dniu 08.12.2021 r. RAWLPLUG S.A. zawarła kontrakt terminowy typu SWAP na stopę procentową z Citi Handlowy Bank Handlowy w Warszawie S.A. na kwotę 100 mln zł z terminem realizacji na dzień 31.12.2024 r.
- ✓ w dniu 26.01.2022 r. RAWLPLUG S.A. zawarła z BNP Paribas Bank Polska S.A. dwa kontrakty terminowe typu SWAP na stopę procentową na kwotę łączną 100 mln zł z terminem realizacji na dzień 31.12.2024 r.

## 3.6. INNE ISTOTNE INFORMACJE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA

Wszelkie informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową RAWLPLUG oraz RAWLPLUG S.A. zostały przedstawione w pkt 3.3, 3.4 i 3.5 niniejszego raportu.

### **3.7. WYDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM**

W dniu 13.05.2022 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała w skład Zarządu na nową wspólną kadencję dotychczasowych jego Członków w składzie:

Pan Radosław Koelner – Prezes Zarządu,

Pan Marek Mokot – Wiceprezes Zarządu,

Pan Piotr Kopydłowski – Członek Zarządu ds. Finansowych.

W dniu 13.05.2022 r. Rada Nadzorcza RAWLPLUG S.A. pozytywnie zaopiniowała propozycję Zarządu w sprawie sposobu podziału zysku netto Spółki za rok 2021 w kwocie 53 119 995,84 zł oraz wypłaty dywidendy. Zarząd zarekomendował wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w kwocie 18 635 640,60 zł, tj. kwotę 0,60 zł na jedną akcję. Dywidendą objętych będzie 31.059.401 akcji (tj. liczba akcji Spółki minus skupione akcje własne). Pozostała część zysku netto za rok 2021 przeznaczona zostanie na:

- ✓ pokrycie straty z lat ubiegłych powstałej w wyniku połączenia RAWLPLUG S.A. z siedzibą we Wrocławiu z Koelner Polska Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, w wysokości 13 780 194,53 zł,
- ✓ zwiększenie kapitału zapasowego Spółki w kwocie 20 704 160,71 zł.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła propozycje Zarządu, aby dzień dywidendy został ustalony na dzień 3 sierpnia 2022 roku, a wypłata dywidendy nastąpiła w dniu 24 sierpnia 2022 roku.

Ostateczną decyzję w przedmiocie podziału zysku za rok 2021 oraz wypłaty dywidendy podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na 14 czerwca 2022 r.

W dniu 11.04.2022 r. RAWLPLUG S.A. objęła 100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 100 tys. zł w podwyższonym kapitale zakładowym Rawlplug 5PL Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu po cenie 122 tys. zł za jeden udział. Wyłącznym udziałowcem Rawlplug 5PL Sp. z o.o. nadal pozostaje RAWLPLUG S.A.

W dniu 14.04.2022 r. zarejestrowano nową spółkę pod firmą RAWLPLUG ENERGIA ODNAWIALNA Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Kwidzyńskiej 6. Kapitał zakładowy spółki to 100 tys. zł, wyłącznym udziałowcem utworzonej spółki jest RAWLPLUG S.A. Przedmiotem działalności RAWLPLUG ENERGIA ODNAWIALNA Sp. z o.o. jest produkcja energii elektrycznej z odnawialnych źródeł energii.

W dniu 11.05.2022 r. zarejestrowano nową spółkę pod firmą RAWLPLUG INWESTYCJE Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Kwidzyńskiej 6. Kapitał zakładowy spółki to 100 tys. zł, wyłącznym udziałowcem utworzonej spółki jest RAWLPLUG S.A. Przedmiotem działalności RAWLPLUG INWESTYCJE Sp. z o.o. jest kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.

W dniu 29.04.2022 r. został podpisany kolejny aneks do umowy kredytowej z ING Bankiem Śląskim S.A. w Katowicach. Na jego mocy, obecne kredyty obrotowe dla RAWLPLUG S.A. oraz Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. w kwocie 70 mln zł zostały przedłużone na kolejne 3 lata. Jednocześnie aneks wprowadza trzeciego kredytobiorcę Rawlplug 5PL Sp. z o.o. oraz dodatkowy sublimit 40 mln zł na kredyt inwestycyjny pod budowę nowego magazynu.

### **3.8. MOŻLIWOŚĆ REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH**

Zarząd Spółki RAWLPLUG S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2022.

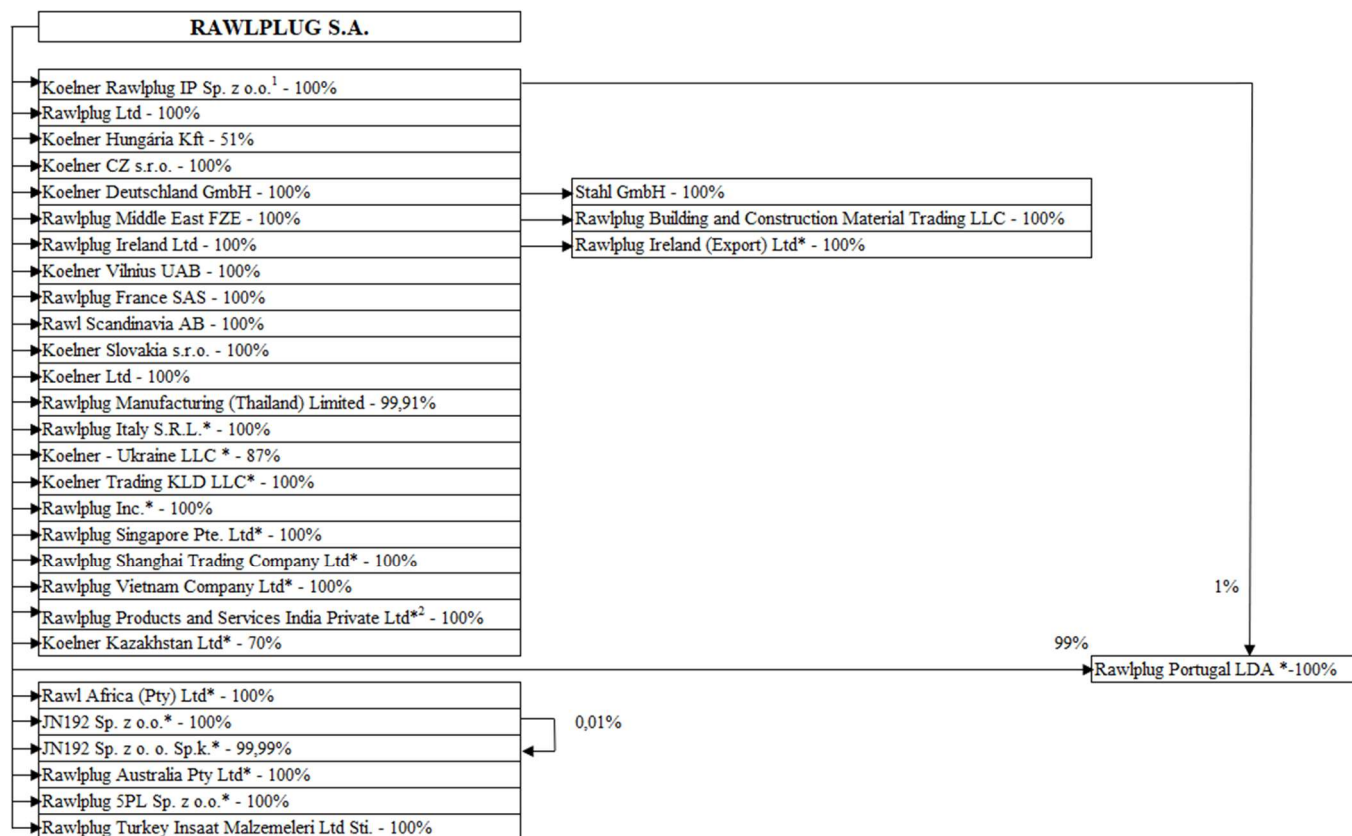
### **3.9. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO RAPORTU**

Według informacji posiadanych przez Spółkę stan akcjonariatu RAWLPLUG S.A. na dzień przekazania do publikacji niniejszego skonsolidowanego raportu za I kwartał 2022 r. nie zmienił się od dnia przekazania skonsolidowanego raportu rocznego za 2021 r. i przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w liczbie głosów na WZA
Amicus Polinae Sp. z o.o.	17 453 750	53,60	17 453 750	53,60
Radosław Koelner	3 189 371	9,80	3 189 371	9,80
PKO BP Bankowy PTE S.A.	2 933 639	9,01	2 933 639	9,01
Nationale Nederlanden PTE S.A.	2 842 138	8,73	2 842 138	8,73
Pozostali	6 141 102	18,86	6 141 102	18,86
<b>RAZEM</b>	<b>32 560 000</b>	<b>100,00</b>	<b>32 560 000</b>	<b>100,00</b>

### 3.10. STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ RAWLPLUG S.A. NA DZIEŃ 31.03.2022 R. I ZMIANY W ORGANIZACJI

Podmioty tworzące Grupę Kapitałową RAWLPLUG S.A na dzień 31.03.2022 r. (% udziałów w kapitale zakładowym):



\* Na dzień 31.03.2022 r. spółki nie były objęte konsolidacją (zgodnie z MSR 1 pkt 31).

<sup>1</sup> Spółka posiada oddział w Łańcucie.

<sup>2</sup> W dniu 1.02.2022 r. spółka Rawl India Services Private Limited zmieniła nazwę na Rawlplug Products and Services India Private Limited.

W I kwartale 2022 roku nastąpiła zmiana w strukturze Grupy Kapitałowej RAWLPLUG – w dniu 15.03.2022 r. na terenie Turcji doszło do rejestracji spółki zależnej pod firmą Rawlplug Turkey İnşaat Malzemeleri LİMİTED ŞİRKETİ z siedzibą w Instambule. Wyłącznym współnikiem nowoutworzonej spółki jest RAWLPLUG S.A. Spółka będzie prowadziła działalność handlową polegającą na sprzedaży produktów z oferty RAWLPLUG S.A. na terytorium Turcji.

### 3.11. ZMIANY W STANIE POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE SPÓŁKĘ

Według informacji posiadanych przez Spółkę stan posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania do publikacji niniejszego skonsolidowanego raportu za I kwartał 2022 r. nie zmienił się od dnia przekazania skonsolidowanego raportu rocznego za 2021 r. i przedstawiał się następująco:

#### Zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające (w szt.)

Osoby zarządzające		Stan na dzień publikacji raportu za 1Q 2022 r.	Stan na dzień przekazania skonsolidowanego rocznego raportu za 2021 r.	Zmiana
Radosław Koelner	- Prezes Zarządu	3 189 371	3 189 371	0
Marek Mokot	- Wiceprezes Zarządu	0	0	0
Piotr Kopydłowski	- Członek Zarządu ds. Finansowych	29 344	29 344	0

#### Zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby nadzorujące (w szt.)

Osoby nadzorujące		Stan na dzień sporządzenia raportu za 1Q 2022 r.	Stan na dzień przekazania skonsolidowanego rocznego raportu za 2021 r.	Zmiana
Krystyna Koelner	- Przewodnicząca Rady Nadzorczej	0	0	0
Tomasz Mogiński	- Wiceprzewodniczący Rady	100 000	100 000	0
Włodzimierz Frankowicz	- Członek Rady Nadzorczej	0	0	0
Janusz Pajka	- Członek Rady Nadzorczej	0	0	0
Anna Piotrowska - Kus	- Członek Rady Nadzorczej	2 000	2 000	0
Zbigniew Stabiszewski	- Członek Rady Nadzorczej	0	0	0

### 3.12. ISTOTNE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W I kwartale 2022 r. nie powstały istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych w RAWLPLUG S.A., ani w Grupie Kapitałowej RAWLPLUG.

### 3.13. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W I kwartale 2022 r. nie dokonano w RAWLPLUG S.A. ani w Grupie Kapitałowej RAWLPLUG transakcji nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych o znacznej wartości. Informacja o wyniku ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych Grupy Kapitałowej RAWLPLUG została zaprezentowana w Notach 1 i 2.

### 3.14. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ – INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA

Nie dotyczy.

### 3.15. EMISJA, WYKUP I SPŁATA NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Nie dotyczy.

### 3.16. ZMIANA KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

### 3.17. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW, W TYM REZERW NA KOSZTY RESTRUKTURYZACJI

W I kwartale 2022 r. nie utworzono rezerw na koszty restrukturyzacji w RAWLPLUG S.A. ani w Grupie Kapitałowej RAWLPLUG. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu pozostałych rezerw w Grupie RAWLPLUG zostały zaprezentowane w Nocie nr 15.

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu pozostałych rezerw w RAWLPLUG S.A. zaprezentowano poniżej.

#### Rezerwy na świadczenia pracownicze

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>634</b>	<b>433</b>	<b>433</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	634	433	433
<b>Inne zwiększenia (połączenie spółek)</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>94</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	94	94
<b>Rozwiązanie</b>	<b>0</b>	<b>107</b>	<b>0</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	107	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>634</b>	<b>634</b>	<b>527</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	634	634	527
<b>Część długoterminowe</b>	<b>634</b>	<b>634</b>	<b>527</b>
Rezerwa na odprawy emerytalne	634	634	527

#### Pozostałe rezerwy

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>1 775</b>	<b>1 271</b>	<b>1 271</b>
Rezerwa na premie	1 742	1 238	1 238
Rezerwa na zobowiązania	33	33	33
<b>Utworzenie</b>	<b>1 994</b>	<b>3 040</b>	<b>1 299</b>
Rezerwa na premie	1 991	3 026	1 297
Rezerwa na zobowiązania	3	14	2
<b>Inne zwiększenia (połączenie spółek)</b>	<b>0</b>	<b>819</b>	<b>819</b>
Rezerwa na premie	0	819	819
<b>Wykorzystanie</b>	<b>( 2 015)</b>	<b>( 2 098)</b>	<b>( 1 633)</b>
Rezerwa na premie	( 2 015)	( 2 098)	( 1 633)
<b>Rozwiązanie</b>	<b>( 48)</b>	<b>( 438)</b>	<b>( 424)</b>
Rezerwa na premie	( 48)	( 424)	( 424)
Rezerwa na zobowiązania	0	( 14)	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>1 706</b>	<b>1 775</b>	<b>1 332</b>
Rezerwa na premie	1 670	1 742	1 297
Rezerwa na zobowiązania	36	33	35
<b>Część krótkoterminowa</b>	<b>1 670</b>	<b>1 742</b>	<b>1 297</b>
Rezerwa na premie	1 670	1 742	1 297
<b>Część długoterminowa</b>	<b>36</b>	<b>33</b>	<b>35</b>
Rezerwa na zobowiązania	36	33	35



### 3.18. REZERWY I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Informacje o rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego w I kwartale 2022 r. w Grupie RAWLPLUG zostały zaprezentowane w Nocie nr 21. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego w RAWLPLUG S.A. zaprezentowano poniżej.

#### Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>9 005</b>	<b>7 555</b>	<b>7 555</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	5 703	5 162	5 162
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	124	124	124
Aktywa finansowe	1 734	1 527	1 527
Należności krótkoterminowe	14	3	3
Pozostałe rezerwy	0	11	11
Różnice kursowe	1 076	728	728
Zobowiązania	354	0	0
<b>Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych</b>	<b>2 055</b>	<b>866</b>	<b>458</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	37	( 33)	78
Aktywa finansowe	104	207	42
Należności krótkoterminowe	0	1	0
Pozostałe rezerwy	0	( 11)	0
Różnice kursowe	459	348	338
Zobowiązania	1 455	354	0
<b>Inne zwiększenia (połączenie spółek)</b>	<b>0</b>	<b>584</b>	<b>584</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	0	574	574
Należności krótkoterminowe	0	10	10
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>11 060</b>	<b>9 005</b>	<b>8 597</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	5 740	5 703	5 814
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	124	124	124
Aktywa finansowe	1 838	1 734	1 569
Należności krótkoterminowe	14	14	13
Pozostałe rezerwy	0	0	11
Różnice kursowe	1 535	1 076	1 066
Zobowiązania	1 809	354	0

## Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu ( dane publikowane)</b>	<b>12 106</b>	<b>11 503</b>	<b>11 503</b>
Aktywa finansowe	880	769	769
Zapasy	1 705	1 555	1 555
Należności	2 297	1 543	1 543
Rezerwy na świadczenia pracownicze	824	514	514
Pozostałe rezerwy	580	0	0
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	0	771	771
Różnice kursowe	707	619	619
Zobowiązania	4 932	5 653	5 653
Inne	181	79	79
<b>Połączenie spółek</b>	<b>0</b>	<b>1543</b>	<b>1543</b>
Zapasy	0	22	22
Należności krótkoterminowe	0	469	469
Rezerwy na świadczenia pracownicze	0	255	255
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	0	0	0
Zobowiązania	0	797	797
<b>Stan brutto na początek ( dane po połączeniu)</b>	<b>12 106</b>	<b>13 046</b>	<b>13 046</b>
Aktywa finansowe	880	769	769
Zapasy	1 705	1 577	1 577
Należności krótkoterminowe	2 297	2 012	2 012
Rezerwy na świadczenia pracownicze	824	769	769
Pozostałe rezerwy	580	0	0
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	0	771	771
Różnice kursowe	707	619	619
Zobowiązania	4 932	6 450	6 450
Pozostałe	181	79	79
<b>Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej</b>	<b>373</b>	<b>( 940)</b>	<b>( 92)</b>
Aktywa finansowe	( 107)	111	( 8)
Zapasy	61	128	44
Należności	( 12)	285	106
Rezerwy na świadczenia pracownicze	19	55	( 40)
Pozostałe rezerwy	( 62)	580	0
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	0	( 771)	( 771)
Różnice kursowe	327	88	340
Zobowiązania	( 45)	( 1 518)	( 39)
Inne	192	102	276
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>12 479</b>	<b>12 106</b>	<b>12 954</b>
Aktywa finansowe	773	880	761
Zapasy	1 766	1 705	1 621
Należności	2 285	2 297	2 118
Rezerwy na świadczenia pracownicze	843	824	729
Pozostałe rezerwy	518	580	0
Różnice kursowe	1 034	707	959
Zobowiązania	4 887	4 932	6 411
Inne	373	181	355

### 3.19. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIE ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów w Grupie RAWLPLUG w I kwartale 2022 r. zostały zaprezentowane w Nocie nr 7.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów w RAWLPLUG S.A. w I kwartale 2022 r. zostały zaprezentowane w tabeli poniżej.

#### Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu (dane publikowane)</b>	8 972	8 182	8 182
Połączenie spółek	0	116	116
<b>Stan na początek okresu (dane po połączeniu)</b>	8 972	8 298	8 298
Utworzenie	343	1 418	301
Rozwiązanie	( 21)	( 744)	( 186)
<b>Stan na koniec okresu</b>	9 294	8 972	8 413

### 3.20. ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIE TAKICH ODPISÓW

Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz informacje o odwróceniu takich odpisów w Grupie RAWLPLUG w I kwartale 2022 r. zostały zaprezentowane w Notach nr 1, 2, 6 i 8.

Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych w RAWLPLUG S.A. w I kwartale 2022 r. zostały zaprezentowane poniżej.

#### Odpisy aktualizujące wartość nieruchomości inwestycyjnych

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	325	479	479
<b>Zmniejszenie</b>	(86)	(154)	(49)
Różnice kursowe	(86)	(154)	(49)
<b>Stan na koniec okresu</b>	239	325	430

#### Odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	179 540	180 171	180 171
<b>Zwiększenie</b>	0	5	37
Utworzenie	0	5	2
Inne zwiększenia	0	0	35
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	0	0
<b>Zmniejszenia</b>	0	( 636)	0
Inne zmniejszenia	0	( 15)	0
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	( 621)	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	179 540	179 540	180 208

### Odpisy aktualizujące wartość należności

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu (dane publikowane)</b>	13 325	8 489	8 489
Połączenie spółek	0	3 034	3 034
<b>Stan na początek okresu (dane po połączeniu)</b>	13 325	11 523	11 523
<b>Zwiększenie</b>	1 282	6 290	1 457
Utworzenie	1 143	5 944	1 185
Inne zwiększenia	139	346	272
<b>Zmniejszenia</b>	( 1 468)	( 4 488)	( 835)
Rozwiązanie	( 1 406)	( 4 483)	( 835)
Inne zmniejszenia	( 62)	( 5)	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	13 139	13 325	12 145

### Odpisy aktualizujące wartość inwestycji krótkoterminowych

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>Stan na początek okresu</b>	1 175	457	457
Udzielone pożyczki	1 163	457	457
Akcje i udziały	12	0	0
<b>Zwiększenie</b>	37	720	6
<i>Akcje i udziały</i>	6	12	0
Utworzenie	6	12	0
<i>Udzielone pożyczki</i>	31	708	6
Utworzenie	5	21	2
Inne zwiększenia (w tym różnice kursowe)	26	66	4
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	0	621	0
<b>Zmniejszenie</b>	( 12)	( 2)	0
<i>Akcje i udziały</i>	( 12)	0	0
Odwrócenie	( 12)	0	0
<i>Udzielone pożyczki</i>	0	( 2)	0
Odwrócenie	0	( 1)	0
Inne zmniejszenia (w tym różnice kursowe)	0	( 1)	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	1 200	1 175	463
Udzielone pożyczki	1194	1 163	463
Akcje i udziały	6	12	0

### 3.21. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

W dniu 13.05.2022 r. Rada Nadzorcza RAWLPLUG S.A. pozytywnie zaopiniowała propozycję Zarządu w sprawie sposobu podziału zysku netto Spółki za rok 2021 w kwocie 53 119 995,84 zł oraz wypłaty dywidendy. Zarząd zarekomendował wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w kwocie 18 635 640,60 zł, tj. kwotę 0,60 zł na jedną akcję. Rekomendacja Zarządu uzyskała w dniu 13 maja 2022 roku pozytywną opinię Rady Nadzorczej Spółki.

Ostateczną decyzję w przedmiocie podziału zysku za rok 2021 oraz wypłaty dywidendy podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na 14 czerwca 2022 r.

### 3.22. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Informacje o zysku przypadającym na jedną akcję zostały zaprezentowane w Nocie 26.

Podstawowy skonsolidowany zysk przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego Grupy Kapitałowej na jedną akcję jest ilorazem zysku za okres przypadającego na akcjonariuszy i średniej ważonej liczby akcji występujących w ciągu okresu. Ilość akcji została skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych i skorygowana o skupione akcje własne RAWLPLUG S.A.

### Wyliczenie średniej ważonej liczby akcji zwykłych:

I kwartał 2021 r.: (31 059 401 akcji x 90 dni) / 90 dni = 31 059 401 akcji

I kwartał 2022 r.: (31 059 401 akcji x 90 dni) / 90 dni = 31 059 401 akcji

### 3.23. ROZWODNIONY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Wobec niewystępowania w żadnym z analizowanych okresów czynników rozwadniających liczbę akcji, nie liczono wartości wskaźnika rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą.

### 3.24. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje pomiędzy jednostkami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikały z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez Spółkę lub jednostkę z nią powiązaną.

Informacje na temat transakcji z jednostkami powiązаныmi w I kwartale 2022 r. w Grupie RAWLPLUG zostały zaprezentowane w Nocie nr 27. Transakcje z jednostkami powiązаныmi w RAWLPLUG S.A. w I kwartale 2022 r. zostały zaprezentowane poniżej.

#### Transakcje z jednostkami zależnymi

	01-03.2022	01-03.2021
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	50 765	41 198
Zakup usług, towarów i materiałów	41 749	24 460
Pozostałe przychody	1 767	1 878
Zakup środków trwałych	3	0
Pozostałe koszty	739	380
	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2021</b>
Zobowiązania	19 324	21 903
Należności	53 081	52 823
Pożyczki udzielone	52 836	36 583
Pożyczki otrzymane	61 399	33 454

*Dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o., RAWLPLUG Ltd, Rawlplug Ireland Ltd, Rawlplug France SAS, Koelner Vilnius UAB, Koelner Hungaria Kft, Koelner Deutschland GmbH, Stahl GmbH, Rawl Scandinavia AB, Rawlplug Middle East FZE, Rawlplug Ireland (Export) Ltd, Koelner CZ. s.r.o, Koelner-Ukraine LLC, Koelner Slovakia s.r.o, Koelner Trading KLD LLC, Rawl Africa (Pty) Ltd, Rawlplug Portugal LDA, Rawlplug Singapore PTE. LTD, Rawlplug Shanghai Trading Co., Ltd., Rawlplug Inc., Rawlplug Products and Services India Private Limited, Rawlplug Manufacturing (Thailand) Limited, Rawlplug Italy S.R.L., Rawlplug Vietnam Company Ltd., JN192 Sp. z o.o. Sp. k., JN192 Sp. z o.o., Rawlplug Australia Pty Ltd, Rawlplug 5PL Sp. z o.o, Rawlplug Turkey Insaat Malzemeleri LIMITED SIRKETI.*

#### Transakcje z jednostką dominującą

	01-03.2022	01-03.2021
Pozostałe przychody	414	152
	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2021</b>
Pożyczki udzielone	38 229	36 323
Zobowiązania	29	0

*Dotyczy transakcji z Jednostką Dominującą: Amicus Polinae Sp. z o.o.*

#### Transakcje z kluczowym personelem oraz z jednostkami z nimi powiązаныmi

	01-03.2022	01-03.2021
Zakup usług, towarów i materiałów	136	124
Pozostałe przychody	0	2
	<b>31.03.2022</b>	<b>31.03.2021</b>
Zobowiązania	29	153
Należności	69	1

*Dotyczy transakcji z członkami Zarządu, Rady Nadzorczej RAWLPLUG S.A. oraz z jednostkami z nimi powiązаныmi. Radosław Koelner – Prezes Zarządu RAWLPLUG S.A. jest jednocześnie współwłaścicielem Spółki*

### **3.25. SPRAWOZDAWCZOŚĆ DOTYCZĄCA SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI**

Zgodnie z MSSF 8, segmentem operacyjnym jest dająca się wyodrębnić część działalności Grupy, dla której są dostępne odrębne informacje finansowe, podlegające regularnej ocenie przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych związanych ze sposobem alokowania zasobów oraz z oceną wyników działalności.

Grupa Kapitałowa prowadzi działalność w ramach jednego segmentu branżowego, tj. produkcji i sprzedaży narzędzi, elektronarzędzi oraz systemów zamocowań budowlanych. Kierując się kryterium odmiennych obszarów geograficznych oraz odmiennego środowiska regulacyjnego, Grupa zdecydowała się na wyodrębnienie dwóch obszarów sprawozdawczych – obszar Unii Europejskiej oraz obszar krajów spoza Unii Europejskiej. Kryterium to opiera się na lokalizacji geograficznej aktywów Grupy.

### **3.26. SEZONOWOŚĆ PRODUKCJI I RYNKÓW ZBYTU**

W ciągu ostatnich lat sezonowość sprzedaży uzależniona od pory roku zaciera się. Ma to związek zarówno z rosnącym udziałem sprzedaży w krajach ciepłych (okres zimowy osłabia sprzedaż na rynku budowlanym), jak i coraz większą ilością aplikacji wewnątrz budynków obsługiwanych przez Ofertę RAWLPLUG, a także w związku z mniejszą ilością dni w roku, gdzie temperatura spada poniżej zera i ogranicza prace budowlane. Również wysoka konsumpcja i rosnące ceny materiałów budowlanych powodują, że firmy wykonawcze pracują intensywnie również zimą, a dystrybutorzy powiększają zapasy na wypadek braków towarowych i kolejnych podwyżek o każdej porze roku.

### **3.27. 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**

Nie dotyczy.

### **3.28. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW**

Nie dotyczy.

### **3.29. ISTOTNE POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE**

Na dzień 31.03.2022 r. przed sądem lub innym organem nie toczyły się istotne postępowania, których przedmiotem byłyby wierzytelności lub zobowiązania RAWLPLUG S.A. lub Grupy RAWLPLUG.

### **3.30. ISTOTNE 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 JEST ZNACZĄCA**

W I kwartale 2022 r. RAWLPLUG S.A. oraz jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń spłaty kredytu lub pożyczki i nie udzieliły gwarancji, których łączna wartość jest znacząca.

### **3.31. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO**

Spółki Grupy RAWLPLUG udzielają sobie wzajemnych poręczeń w związku z zawartymi umowami leasingowymi oraz z tytułu bieżącej współpracy handlowej. Transakcje te mają charakter wewnątrzgrupowy (poręczane zobowiązania są wykazywane w bilansie skonsolidowanym), dlatego zobowiązania warunkowe z tytułu takich poręczeń nie są wykazywane w sprawozdaniu skonsolidowanym.

Zobowiązania tego typu udzielane jednostkom zależnym przez spółkę RAWLPLUG S.A. wyniosły na dzień 31.03.2022 r. 16 006 tys. zł.

#### **Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych przez RAWLPLUG S.A. gwarancji/poręczeń**

<b>Podmiot otrzymujący poręczenie/gwarancję</b>	<b>Beneficjent</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o.	CMC Poland Sp. z o.o.	16 000	16 000
Rawlplug France SAS	Arval Partners Cofiparc SAS	6	81
<b>Razem</b>		<b>16 006</b>	<b>16 081</b>

### **3.32. ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I PORÓWNYWALNYCH DANymi FINANSOWYCH, A UPRIEDNIO SPORZĄDZONymi I PUBLIKOWANymi SPRAWOZDANIAMI FINANSOWymi**

Nie dotyczy.

### **3.33. RODZAJ ORAZ KWOTY ZMIAN WARTOŚCI SZACUNKOWYCH KWOT, KTÓRE BYŁY PREZENTOWANE W POPRZEDNICH OKRESACH ŚRÓDROCZNYCH BIEŻĄCEGO ROKU OBROTOWEGO LUB ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH PODAWANYCH W POPRZEDNICH LATACH OBROTOWYCH**

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga od Zarządu dokonania profesjonalnych osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach. Ich wyniki dają podstawę profesjonalnego osądu, co do wartości bilansowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych źródeł.

W istotnych kwestiach Zarząd dokonując szacunku, opiera się na opiniach niezależnych ekspertów. Szacunki Zarządu, wpływające na wartości wykazane w sprawozdaniu finansowym, dotyczą:

- ✓ przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych,
- ✓ odpisów aktualizujących składniki aktywów,
- ✓ dyskonta, przewidywanego wzrostu wynagrodzeń oraz założeń aktuarialnych używanych przy obliczaniu rezerw na odprawę emerytalne,
- ✓ przyszłych wyników finansowych, uwzględnianych przy testowaniu utraty wartości udziałów/akcji oraz wartości firmy,
- ✓ przyszłych wyników podatkowych, uwzględnianych przy ustalaniu aktywów na odroczony podatek dochodowy.

Stosowana metodologia ustalania wartości szacunkowych opiera się na najlepszej wiedzy Zarządu i jest zgodna z wymogami MSSF.

Metodologia ustalania wartości szacunkowych jest stosowana w sposób ciągły względem ostatniego okresu sprawozdawczego.

Zmiany odpisów aktualizujących i przeszacowań przedstawiono w dalszej części informacji, w dodatkowych notach objaśniających do poszczególnych pozycji aktywów i pasywów.

Radosław Koelner – Prezes Zarządu

.....

Marek Mokot – Wiceprezes Zarządu

.....

Piotr Kopydłowski – Członek Zarządu ds. finansowych

.....

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Małgorzata Głąbicka – Dyrektor ds. Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej

.....





RAWLPLUG S.A.  
ul. Kwidzyńska 6  
51-416 Wrocław

tel. +48 71 32 60 100  
fax +48 71 37 26 111  
e-mail: [info@rawlplug.com](mailto:info@rawlplug.com)

[www.rawlplug.pl](http://www.rawlplug.pl)