



SR **SANOK RUBBER**
GROUP



Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
za 3 kwartały 2022 rok

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

Spis treści

| | |
|--|----|
| 1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company..... | 4 |
| 2. Oświadczenie Zarządu..... | 5 |
| 3. Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:..... | 6 |
| 4. Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC..... | 10 |
| 5. Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A. | 23 |
| 6. Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2022r. | 33 |

Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.

Niniejszy raport zawiera śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company (dalej Sanok RC) i śródroczną informację finansową Sanok RC S.A. za 3 kwartały 2022r., przedstawione w polskich złotych („PLN”), gdzie wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

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

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

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

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

Mając na uwadze MSSF 2 *Płatności na bazie akcji* została dokonana wycena wartości godziwej programu motywacyjnego. Wycena została dokonana w oparciu o metodę Monte-Carlo, a jej założenia opisano w raporcie rocznym za 2014r. opublikowanym 20 marca 2015r. W lipcu 2018 roku nastąpiło ostateczne stwierdzenie nabycia uprawnień w ramach Programu Motywacyjnego. Stwierdzono utratę możliwości przyznania warrantów dla części niespełnionych kryteriów. W wyniku ostatecznego rozliczenia nastąpiła utrata możliwości przyznania 448 030 szt.(179 212 szt. serii C1, 268 818 szt. serii D1) warrantów subskrypcyjnych, a wartość ich pierwotnej wyceny w kwocie 3,4 mln zł. została odwrócona, a skutek odniesiony w wynik finansowy 2018r. Wartość godziwa Programu ujęta w księgach na 30.09.2022r. wyniosła 6 291 tys. zł. Zgodnie z podjętą Uchwałą WZA w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych emisja warrantów, dla których stwierdzona została ostateczna możliwość nabycia (dot. serii A1, B1 i w części C1) może nastąpić nie później aniżeli w dniu 31.12.2022 roku. Zgodnie z zatwierdzonym Regulaminem cena emisyjna akcji wynosić będzie odpowiednio: dla serii A1 30,80 zł. dla serii B1 46,40, dla serii C1 44,25. Do dnia publikacji niniejszego raportu żadne warranty dotyczące spełnionych kryteriów nie zostały objęte przez osoby uprawnione.

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

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

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

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

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

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

Dane podstawowe o spółkach zależnych w Grupie Sanok Rubber

Wg stanu na 30.09.2022r. w Grupie Sanok RC funkcjonowały następujące spółki zależne:

| Lp | Nazwa Spółki zależnej | % udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA | Podstawowy przedmiot działalności |
|----|--|--|---|
| 1 | Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o. o z siedzibą w Bogucinie k. Poznania | 100%/ 100% | Sprzedaż na rynku wtórnym wyrobów produkowanych przez Sanok RC S.A. oraz sprzedaż części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych i maszyn dla rolnictwa. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 9 m-cy 2022 roku stanowiła 61% sprzedaży Spółki. |
| 2 | PHU Stomil East Sp. z o. o. z siedzibą w Sanoku | 65,7%/ 79,3% | Handel na rynkach WNP (sprzedaż, oprócz wyrobów Sanoka RC S.A. także produktów innych firm polskich) oraz sprzedaż produktów firm białoruskich i ukraińskich na rynku polskim. Za 9 m-cy 2022 roku stanowiła 1% sprzedaży Spółki. |
| 3 | Stomil Sanok Rus Sp. z o.o. z siedzibą w Moskwie (Rosja) | 100%/ 100% | Dystrybucja i sprzedaż na rynku rosyjskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC. |
| 4 | Stomil Sanok Ukraina z siedzibą w Równem (Ukraina) | 100%/ 100% | Dystrybucja i sprzedaż na rynku ukraińskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC. |
| 5 | Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego z siedzibą w Kirowie (Rosja) | 81,1%/ 81,1% | Produkcja i sprzedaż na rynku północnej Rosji wyrobów z gumy i innych materiałów. |
| 6 | Produkcyjno - Handlowe Unitarne Przedsiębiorstwo Stomil Sanok BR z siedzibą w Brześciu (Białoruś) | 100%/ 100% | Produkcja wyrobów wytłaczanych do stolarki okiennej oraz produkcja wyrobów formowych do AGD. Sprzedaż realizowana jest do spółek dystrybucyjnych Sanok RC w Rosji i na Ukrainie, a także bezpośrednio na rynku białoruskim i rosyjskim. |
| 7 | Colmant Cuvelier RPS S.A.S. z siedzibą w Villers-la-Montagne (Francja) | 100%/ 100% | Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii z tworzyw sztucznych (PVC, PVC+TPE i TPE) oraz mieszanek gumowych. |
| 8 | Stomet Sp. z o.o. z siedzibą w Sanoku | 100%/ 100% | Wytwarzanie oprzyrządowania do produkcji wyrobów gumowych i tworzywowych oraz wykonywanie remontów maszyn i urządzeń – głównie na zamówienie spółek Grupy. Sprzedaż wyrobów i usług poza Grupę za 9 m-cy 2022r stanowiła 21,5% sprzedaży Spółki |
| 9 | Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z siedzibą w Rymanowie | 100%/ 100% | Organizowanie i świadczenie usług w zakresie lecznictwa, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii. |
| 10 | Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp.zo.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny) | 100%/ 100% | Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku. |
| 11 | Draftex Automotive GmbH, Grefrath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH) | 100%/ 100% | Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora samochodów premium na rynku niemieckim. Spółka posiada udziały (14,5%) w spółce produkcyjnej Qingdao Masters of Rubber and Plastics Co. Ltd (QMRP) z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny). |
| 12 | SMX Rubber Company S.A. de C.V | 99%/99% | Spółka SMX została utworzona jako odrębny podmiot prawny, docelowo realizujący bezpośrednią sprzedaż do klientów ulokowanych w Meksyku. Spółka SMX pozostaje spółką zależną o minimalnym zakresie działania i z minimalnymi zasobami celem optymalizacji kosztów związanych z rozwojem Grupy Sanok RC Pozostałe 1% udziałów w posiadaniu spółki „Stomet” Sp. z o.o. |

W dniu 11.10.2022 r. wypełnione zostały warunki w ramach warunkowej Umowy sprzedaży i przeniesienia praw udziałowych spółki zależnej QMRP (umowa SPA) pomiędzy Sanok RC S.A. (jako Sprzedającym) a Qingdao Zhangshi Shangjia Technology CO., LTD (jako Kupującym). W związku z powyższym z dniem 11.10.2022 r. Sanok RC S.A. sprzedał wszystkie posiadane przez siebie prawa udziałowe stanowiące 79,71% udziałów w kapitale Spółki QMRP.

Oświadczenie Zarządu

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

Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2022r. do 30 września 2022r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2021r. i 30 września 2021r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2021r. do 30 września 2021r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

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

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

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

Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:

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

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

Część środków trwałych stanowi zabezpieczenie kredytów.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują rezerwy na:

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

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

Na każdy dzień bilansowy powyższe szacunki podlegają weryfikacji.

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

Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

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

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

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

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

W okresie 9 m-cy 2022r. poza odpisami wymienionymi powyżej, odpisami lub odwróceniem odpisów na należności z tytułu utraty ich wartości (noty - odpowiednio - 5.6, 6.5) oraz odpisami na wartości niematerialne (noty - odpowiednio - 5.2, 6,2), Spółki Grupy kapitałowej włączone do konsolidacji nie dokonały innych odpisów na aktywa wymienione w tytule.

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

Odpisy na aktywa

Sprawozdanie Jednostki Dominującej:

| | Stan na 31.12.2021 | utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy | umorzone odpisy poza wynikiem finansowym | Stan na 30.09.2022 |
|--|-----------------------|--|---|-----------------------|
| Odpis na pożyczki w spółkach zależnych | 37 027 | 4 625 | 0 | 41 652 |
| Rezerwa na poręczenie za kredyt sp. zależnej | 1 328 | -1 325 | 0 | 3 |
| Odpis na udziały w spółkach zależnych | 45 513 | -8 100 | 0 | 37 413 |
| Odpis na udziały w pozostałych spółkach | 44 | 0 | 0 | 44 |
| Odpis na środki trwałe w budowie | 88 | -88 | 0 | 0 |
| Odpis na wartości niematerialne | 41 | -41 | 0 | 0 |
| Odpis na należności* | 11 930 | -2 300 | -215 | 9 415 |
| Odpis na zapasy** | 10 006 | -2 923 | 0 | 7 083 |
| | 105 977 | -10 152 | -215 | 95 610 |

Sprawozdanie Skonsolidowane

| | na 31.12.2021 | utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy | umorzone odpisy poza wynikiem finansowym | na 30.09.2022 |
|----------------------------------|---------------|---|--|---------------|
| Odpis na środki trwałe w budowie | 88 | -88 | 0 | 0 |
| Odpis na wartości niematerialne | 41 | -41 | 0 | 0 |
| Odpis na należności* | 4 643 | -85 | -701 | 3 857 |
| Odpis na zapasy | 16 318 | -3 072 | 0 | 13 246 |
| | 21 090 | -3 286 | -701 | 17 103 |

*Szczegóły w notach 5.6 i 6.5

**Szczegóły w notach 5.5 i 6.4

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

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

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

Przychody z umów z klientami

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

| 30.09.2022 | Sprzedaż na rynku krajowym | Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej | Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej | Sprzedaż na pozostałych rynkach | Razem sprzedaż |
|--|----------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------------|
| Wyroby dla motoryzacji | 44 077 | 414 284 | 141 | 136 946 | 595 448 |
| Mieszanki gumowe | 75 139 | 20 685 | 18 | 3 774 | 99 616 |
| Pasy klinowe | 30 118 | 28 129 | 9 710 | 6 335 | 74 292 |
| Uszczelki budowlane stolarkowe | 50 963 | 12 943 | 3 515 | 2 321 | 69 742 |
| Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn | 61 505 | 3 204 | 0 | 0 | 64 709 |
| Uszczelki budowlane samoprzylepne | 20 231 | 24 835 | 10 058 | 4 164 | 59 288 |
| Usługi przemysłowe | 16 729 | 2 233 | 0 | 719 | 19 681 |
| Inne wyroby przemysłowe i rolnicze | 17 542 | 0 | 651 | 832 | 19 025 |
| Wyroby dla farmacji | 6 448 | 6 135 | 1 751 | 26 | 14 360 |
| Usługi sanitarjno - wypoczynkowe | 11 696 | 0 | 0 | 0 | 11 696 |
| Wyroby AGD | 637 | 1 733 | 6 237 | 0 | 8 607 |
| Pozostałe wyroby | 1 711 | 242 | 0 | 0 | 1 953 |
| Razem sprzedaż | 336 797 | 514 423 | 32 081 | 155 116 | 1 038 417 |

| 30.09.2021 | Sprzedaż na rynku krajowym | Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej | Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej | Sprzedaż na pozostałych rynkach | Razem sprzedaż |
|--|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| Wyroby dla motoryzacji | 40 485 | 341 708 | 139 | 125 692 | 508 024 |
| Mieszanki gumowe | 64 433 | 16 633 | 4 | 3 638 | 84 708 |
| Pasy klinowe | 29 184 | 21 442 | 14 172 | 5 798 | 70 596 |
| Uszczelki budowlane stolarkowe | 43 498 | 10 057 | 4 668 | 2 651 | 60 874 |
| Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn | 54 349 | 2 110 | 0 | 0 | 56 459 |
| Uszczelki budowlane samoprzylepne | 15 729 | 18 746 | 10 300 | 2 805 | 47 580 |
| Inne wyroby przemysłowe i rolnicze | 15 508 | 0 | 365 | 1 072 | 16 945 |
| Wyroby dla farmacji | 4 232 | 5 311 | 2 977 | 30 | 12 550 |
| Usługi przemysłowe | 11 261 | 699 | 0 | 72 | 12 032 |
| Usługi sanatoryjno - wypoczynkowe | 6 613 | 0 | 0 | 0 | 6 613 |
| Wyroby AGD | 544 | 1 447 | 4 546 | 0 | 6 537 |
| Pozostałe wyroby | 752 | 174 | 0 | 1 | 927 |
| Razem sprzedaż | 286 588 | 418 327 | 37 171 | 141 759 | 883 845 |

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

W dniu 28 czerwca 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna, postanowiło podzielić zysk netto za 2021 rok w wysokości 41.279.038,50 zł i przeznaczyć go na kapitał zapasowy Jednostki Dominującej. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwaliły wypłaty dywidendy na rzecz Spółki:

- 23 czerwca 2022 roku – Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o. o - w kwocie 2,1 mln zł.
- 14 lipca 2022 roku – PHU Stomil EAST Sp. z o.o. – w kwocie 706 tys.zł.

Suma dywidend od spółek zależnych na dzień 30.09.2022 wynosi 2,8 mln zł. i w sprawozdaniu skonsolidowanym podlega eliminacji.

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

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

| Zabezpieczenia na majątku Grupy Kapitałowej Sanok RC z tytułu: | Stan na | |
|--|----------------|----------------|
| | 30.09.2022 | 31.12.2021 |
| zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach | 60 154 | 111 548 |
| cesja należności | 13 872 | 31 131 |
| hipoteka kaucyjna | 116 059 | 140 440 |
| weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i zakupu maszyn | 31 228 | 12 478 |
| gwarancji udzielonych za spółki z Grupy | 0 | 4 692 |
| akredytyw | 0 | 0 |
| inne | 47 | 301 |
| RAZEM | 221 360 | 300 590 |

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

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 66.5 pkt. 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U z dn. 20.04.2018r. poz. 757) - poza opisanymi w niniejszym raporcie – **nie wystąpiły lub nie są istotne**, przy czym jako istotne i znaczące uznaje się zdarzenia, których równowartość stanowi 10% kapitałów własnych lub 10% przychodów ze sprzedaży.

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

| Wyszczególnienie | Nota | Stan na | | |
|--|------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| | | 30.09.2022 (niebadane) | 31.12.2021 | 30.09.2021 (niebadane) |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 5.1 | 386 150 | 389 683 | 388 347 |
| Nieruchomości inwestycyjne | | 3 489 | 3 489 | 3 489 |
| Wartość firmy | 5.2 | 297 | 2 290 | 7 853 |
| Wartości niematerialne inne niż wartość firmy | 5.2 | 10 354 | 6 623 | 6 853 |
| Należności długoterminowe | | 3 407 | 2 822 | 2 752 |
| Aktywa z tytułu umów | | 1 998 | 2 159 | 2 147 |
| Aktywa finansowe | 5.3 | 892 | 6 | 6 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 5.4 | 41 037 | 34 126 | 27 960 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | | 3 442 | 3 856 | 4 097 |
| Razem aktywa trwałe | | 451 066 | 445 054 | 443 504 |
| Zapasy | 5.5 | 268 474 | 239 178 | 231 217 |
| Należności handlowe | 5.6 | 215 802 | 152 137 | 162 762 |
| Należności krótkoterminowe inne | | 26 076 | 12 922 | 12 415 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego | | 190 | 3 139 | 1 958 |
| Aktywa z tytułu umów | | 235 | 235 | 235 |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne | | 5 460 | 3 036 | 5 851 |
| Aktywa finansowe | 5.3 | 1 201 | 2 432 | 21 757 |
| Środki pieniężne | | 60 332 | 81 537 | 99 650 |
| Razem aktywa obrotowe | | 577 770 | 494 616 | 535 845 |
| AKTYWA RAZEM | | 1 028 836 | 939 670 | 979 349 |
| Kapitał akcyjny | | 5 376 | 5 376 | 5 376 |
| Akcje własne | | -11 177 | 0 | 0 |
| Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny) | | 6 291 | 6 291 | 6 291 |
| Kapitał rezerwowy na program motywacyjny | | 15 000 | 0 | 0 |
| Statutowy kapitał zapasowy | | 1 792 | 1 792 | 1 792 |
| Zyski zatrzymane | | 529 081 | 501 228 | 506 393 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | | -12 741 | -13 171 | -13 021 |
| Razem kapitał własny Jednostki Dominującej | | 533 622 | 501 516 | 506 831 |
| Udziały niekontrolujące | | 530 | 511 | 469 |
| Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące | | 534 152 | 502 027 | 507 300 |
| Kredyty i papiery dłużne | | 141 250 | 47 511 | 112 348 |
| Rezerwy długoterminowe | 5.7 | 17 568 | 19 365 | 21 115 |
| Przychody przyszłych okresów | | 6 436 | 4 616 | 4 906 |
| Rezerwa na podatek odroczoney | 5.4 | 223 | 255 | 0 |
| Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu | | 25 447 | 24 598 | 22 988 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | | 190 924 | 96 345 | 161 357 |
| Kredyty i papiery dłużne | | 64 129 | 145 776 | 125 422 |
| Zobowiązania handlowe | | 147 385 | 111 147 | 103 604 |
| Inne zobowiązania finansowe | | 3 096 | 2 650 | 1 605 |
| Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu | | 4 540 | 3 557 | 3 014 |
| Zobowiązania krótkoterminowe inne | | 21 961 | 19 522 | 20 205 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | | 416 | 146 | 227 |
| Zobowiązania z tytułu umów | | 8 661 | 13 052 | 12 144 |
| Przychody przyszłych okresów | | 659 | 730 | 3 524 |
| Rezerwy krótkoterminowe z tyt. świadczeń pracowniczych | 5.8 | 36 989 | 24 116 | 28 826 |
| Rezerwy krótkoterminowe pozostałe | 5.8 | 15 924 | 20 602 | 12 121 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | | 303 760 | 341 298 | 310 692 |
| PASYWA RAZEM | | 1 028 836 | 939 670 | 979 349 |

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

| Wyszczególnienie | 01.07.2022 | 01.01.2022 | 01.07.2021 | 01.01.2021 |
|---|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 30.09.2022 | 30.09.2022 | 30.09.2021 | 30.09.2021 |
| | (niebadane) | (niebadane) | (niebadane) | (niebadane) |
| Przychody ze sprzedaży | 347 234 | 1 038 417 | 279 675 | 883 845 |
| Koszt własny sprzedaży | 287 619 | 853 132 | 226 163 | 714 600 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 59 615 | 185 285 | 53 512 | 169 245 |
| Koszty sprzedaży | 11 368 | 32 199 | 9 791 | 27 597 |
| Koszty ogólnego zarządu | 35 689 | 96 629 | 32 844 | 92 029 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 794 | 2 220 | 2 013 | 7 953 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 424 | 1 793 | 3 534 | 8 375 |
| Wynik na dekonsolidacji spółki zależnej | -13 830 | -13 830 | 0 | 0 |
| Wynik z działalności operacyjnej | -902 | 43 054 | 9 356 | 49 197 |
| Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności zgodnie z MSSF9 | 57 | 85 | -211 | -614 |
| Przychody finansowe | 2 175 | 3 521 | 833 | 3 335 |
| Koszty finansowe | 2 680 | 6 296 | 1 944 | 4 305 |
| Wynik brutto (przed opodatkowaniem) | -1 350 | 40 364 | 8 034 | 47 613 |
| Podatek dochodowy | -2 461 | -2 335 | 1 760 | 10 831 |
| Wynik netto | 1 111 | 42 699 | 6 274 | 36 782 |
| z tego przypadający | | | | |
| udziałowcom jednostki dominującej | 977 | 42 381 | 6 195 | 36 450 |
| udziałom niekontrolującym | 134 | 318 | 79 | 332 |
| Średnia ważona liczba akcji | | 26 881 922 | | 26 881 922 |
| Zysk na jedną akcję | | 1,58 | | 1,36 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji | | 27 509 164 | | 27 509 164 |
| Rozwodniony zysk na jedną akcję | | 1,54 | | 1,33 |

| Wyszczególnienie | 01.07.2022 | 01.01.2022 | 01.07.2021 | 01.01.2021 |
|---|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | 30.09.2022 | 30.09.2022 | 30.09.2021 | 30.09.2021 |
| | (niebadane) | (niebadane) | (niebadane) | (niebadane) |
| Przychody ze sprzedaży produktów | 308 005 | 916 666 | 242 323 | 775 998 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 32 677 | 91 582 | 26 784 | 79 029 |
| Pozostałe przychody | 6 552 | 30 169 | 10 568 | 28 818 |
| Razem przychody ze sprzedaży | 347 234 | 1 038 417 | 279 675 | 883 845 |
| z tego: | | | | |
| - sprzedaż krajowa | 109 295 | 336 797 | 94 562 | 286 588 |
| - sprzedaż zagraniczna | 237 939 | 701 620 | 185 113 | 597 257 |

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

| Wyszczególnienie | 01.07.2022 | 01.01.2022 | 01.07.2021 | 01.01.2021 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30.09.2022 | 30.09.2022 | 30.09.2021 | 30.09.2021 |
| | (niebadane) | (niebadane) | (niebadane) | (niebadane) |
| Wynik netto | 1 111 | 42 699 | 6 274 | 36 782 |
| Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | 1 703 | 500 | -947 | 844 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | 1 703 | 500 | -947 | 844 |
| Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | -1 026 | 473 | -663 | -908 |
| Zyski/straty aktuarialne | -1 026 | 473 | -663 | -908 |
| Inne dochody razem | 677 | 973 | -1 610 | -64 |
| Całkowite dochody ogółem | 1 788 | 43 672 | 4 664 | 36 718 |

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

| Wyszczególnienie | Za okres od 01.01. do 30.09. | |
|--|------------------------------|----------------|
| | (niebadane) | |
| | 2022 | 2021 |
| Zysk netto | 42 699 | 36 782 |
| Korekty razem o pozycje: | 7 910 | 18 797 |
| Amortyzacja | 46 250 | 46 978 |
| Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto | 15 589 | 1 244 |
| Odsetki | 2 862 | 2 107 |
| Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem | 5 089 | 3 533 |
| Zysk, strata z działalności inwestycyjnej | -13 341 | -37 |
| Zmiana stanu rezerw | 6 366 | 11 291 |
| Zmiana stanu zapasów | -29 296 | -36 132 |
| Zmiana stanu należności | -77 101 | -14 750 |
| Zmiana stanu zobowiązań | 33 822 | 2 246 |
| Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów | -7 172 | 5 335 |
| Pozostałe korekty | 26 687 | 1 881 |
| Podatek dochodowy zapłacony | -1 845 | -4 899 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | 50 609 | 55 579 |
| Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych | 174 | 162 |
| Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych | -67 125 | -24 951 |
| Inne przepływy inwestycyjne | 8 583 | 33 527 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -58 368 | 8 738 |
| Spłata kredytów | 3 117 | -42 793 |
| Zapłacone odsetki | -2 862 | -2 107 |
| Nabycie akcji własnych | -11 177 | 0 |
| Wydatki finansowe z tytułu leasingu | -2 205 | -2 987 |
| Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli | 0 | -26 882 |
| Inne wpływy/wydatki | -322 | 97 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | -13 449 | -74 672 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych | -21 208 | -10 355 |
| Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach | 3 | -2 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 81 537 | 110 007 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych netto | -21 205 | -10 357 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 60 332 | 99 650 |

w tym o ograniczonej możliwości dysponowania

Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -2 342 tys. zł. w 2022r. oraz -2 095 tys. zł. w 2021r., które zostały wykazane w innych przepływach inwestycyjnych.

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

| Wyszczególnienie | Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej | | | | | | | | | |
|---|---|--------------|----------------------------|--|------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | Kapitał zakładowy | Akcje własne | Kapitał z wyceny warrantów | Kapitał rezerwowy na program motywacyjny | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Różnice kursowe z przeliczenia | Razem kapitały własne | Udziały niekontrolujące | OGÓŁEM kapitał własny |
| Stan na 01.01.2021r | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 498 019 | -13 855 | 497 623 | 429 | 498 052 |
| Całkowite dochody za 9 m-cy 2021 rok | | | | | | 35 542 | 834 | 36 376 | 342 | 36 718 |
| Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę | | | | | | -26 882 | | -26 882 | -302 | -27 184 |
| Pozostałe | | | | | | -286 | | -286 | | -286 |
| Stan na 30.09.2021r (niebadane) | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 506 393 | -13 021 | 506 831 | 469 | 507 300 |
| Stan na 01.01.2021r | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 498 019 | -13 855 | 497 623 | 429 | 498 052 |
| Całkowite dochody za 12 m-cy 2021 rok | | | | | | 30 381 | 684 | 31 065 | 384 | 31 449 |
| Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę | | | | | | -26 882 | | -26 882 | -302 | -27 184 |
| Pozostałe | | | | | | -290 | | -290 | | -290 |
| Stan na 31.12.2021r | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 501 228 | -13 171 | 501 516 | 511 | 502 027 |
| Stan na 01.01.2022r | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 501 228 | -13 171 | 501 516 | 511 | 502 027 |
| Całkowite dochody za 9 m-cy 2022 rok | | | | | | 42 854 | 430 | 43 284 | 388 | 43 672 |
| Nabycie akcji własnych | | -11 177 | | | | | | -11 177 | | -11 177 |
| Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę | | | | | | | | 0 | -369 | -369 |
| Podział wyniku finansowego na program motywacyjny | | | | 15 000 | | -15 000 | | 0 | | 0 |
| Pozostałe | | | | | | -1 | | -1 | | -1 |
| Stan na 30.09.2022r (niebadane) | 5 376 | -11 177 | 6 291 | 15 000 | 1 792 | 529 081 | -12 741 | 533 622 | 530 | 534 152 |

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego
Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2022 i 2021 roku.

| Wyszczególnienie | Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe razem |
|---|---|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Wartość brutto środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 01.01.2021r | 13 099 | 279 714 | 713 000 | 18 902 | 70 424 | 1 095 139 |
| Zwiększenia (w tym nabycia) | 0 | 4 411 | 26 688 | 3 844 | 3 816 | 38 759 |
| Zmniejszenia(w tym sprzedaż, złomowanie) | 0 | -3035 | -2 251 | -536 | -471 | -6 293 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | -10 | 1355 | 2 913 | 65 | 23 | 4 346 |
| Stan na 31.12.2021r | 13 089 | 282 445 | 740 350 | 22 275 | 73 792 | 1 131 951 |
| Zwiększenia (w tym nabycia) | 39 | 2 109 | 9 061 | 1 638 | 3 296 | 16 143 |
| Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie) | 0 | -10 646 | -26 101 | -2 101 | -685 | -39 533 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | 161 | -633 | 207 | 217 | 282 | 234 |
| Stan na 30.09.2022r | 13 289 | 273 275 | 723 517 | 22 029 | 76 685 | 1 108 795 |
| Umorzenie środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 01.01.2021r | 268 | 110 990 | 517 089 | 14 678 | 58 068 | 701 093 |
| Zwiększenia | 121 | 11 932 | 42 560 | 2 542 | 4 327 | 61 482 |
| w tym dot. śr. trw. w leasingu | 121 | 3031 | 148 | 1161 | 117 | 4 578 |
| Zmniejszenia | 0 | -271 | -2221 | -278 | -437 | -3 207 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | 0 | 360 | 2298 | 19 | 19 | 2 696 |
| Stan na 31.12.2021r | 389 | 123 011 | 559 726 | 16 961 | 61 977 | 762 064 |
| Zwiększenia | 93 | 8 548 | 31 356 | 1 611 | 3 271 | 44 879 |
| w tym dot. śr. trw. w leasingu | 93 | 1 954 | 113 | 635 | 96 | 2 891 |
| Zmniejszenia | 0 | -4 823 | -21 629 | -2 098 | -690 | -29 240 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | 0 | -197 | -680 | 176 | -15 | -716 |
| Stan na 30.09.2022r | 482 | 126 539 | 568 773 | 16 650 | 64 543 | 776 987 |
| Wartość netto środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 31.12.2021r | 12 700 | 159 434 | 180 624 | 5 314 | 11 815 | 369 887 |
| Środki trwałe w budowie na 31.12.2021 | | | | | | 14 612 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | 5 184 |
| Razem środki trwałe na 31.12.2021r | | | | | | 389 683 |
| Stan na 30.09.2022r | 12 807 | 146 736 | 154 744 | 5 379 | 12 142 | 331 808 |
| Środki trwałe w budowie na 30.09.2022 | | | | | | 50 823 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie na 30.09.2022 | | | | | | 3 519 |
| Razem środki trwałe na 30.09.2022r | | | | | | 386 150 |

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2022 i 2021 roku

| Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Licencje na programy komputerowe | Inne wartości niematerialne | Wartość firmy | Wartości niematerialne razem |
|---|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------------------|
| Wartość brutto wartości niematerialnych | | | | | |
| Stan na 01.01.2021r | 32 369 | 23 046 | 634 | 7 323 | 63 372 |
| Zwiększenia | 147 | 1 970 | 3 918 | 0 | 6 035 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | -3 897 | 0 | -3 897 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | 0 | -2 | 0 | 790 | 788 |
| Stan na 31.12.2021r | 32 516 | 25 014 | 655 | 8 113 | 66 298 |
| Zwiększenia | 294 | 243 | 17 303 | | 17 840 |
| Zmniejszenia | | -1 | -12 516 | -7 816 | -20 333 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | | 20 | 5 | | 25 |
| Stan na 30.09.2022r | 32 810 | 25 276 | 5 447 | 297 | 63 830 |
| Umorzenie wartości niematerialnych | | | | | |
| Stan na 01.01.2021r | 30 827 | 18 670 | 537 | 0 | 50 034 |
| Zwiększenia | 427 | 1 421 | 0 | 0 | 1 848 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odpis aktualizujący | 0 | 0 | 0 | 5 823 | 5 823 |
| Stan na 31.12.2021r | 31 254 | 20 091 | 537 | 5 823 | 57 705 |
| Zwiększenia | 336 | 1 035 | | | 1 371 |
| Zmniejszenia | | -1 | | -5 823 | -5 824 |
| Stan na 30.09.2022r | 31 590 | 21 125 | 537 | 0 | 53 252 |
| Wartość netto wartości niematerialnych | | | | | |
| Stan na 31.12.2021r | 1 262 | 4 923 | 118 | 2 290 | 8 593 |
| Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2021 | | | | | 320 |
| Razem wartości niematerialne na 31.12.2021r | | | | | 8 913 |
| Stan na 30.09.2022r | 1 220 | 4 151 | 4 910 | 297 | 10 578 |
| Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 30.09.2022 | | | | | 73 |
| Razem wartości niematerialne na 30.09.2022r | | | | | 10 651 |

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 30.09.2022r. wynosił 0 zł, natomiast na dzień 31.12.2021r. 41 tys. zł.

Nota 5.3. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | Stan na | |
|--|---------------------------|------------|
| | 30.09.2022 (niebadane) | 31.12.2021 |
| Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach | 892 | 6 |
| z tego: | | |
| <i>notowane na giełdzie</i> | | |
| <i>nienotowane na giełdzie</i> | 892 | 6 |
| Aktywa finansowe długoterminowe razem | 892 | 6 |

| Wyszczególnienie | Stan na | |
|---|--------------|--------------|
| | 30.09.2022 | 31.12.2021 |
| Lokaty bankowe > 3 miesięcy | 641 | 511 |
| Opcje walutowe | 560 | 1 921 |
| Aktywa finansowe krótkoterminowe razem | 1 201 | 2 432 |

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

| Aktywa z tytułu podatku odroczonego | Za okres | |
|---|---|--------------------------|
| | 01.01.2022 30.09.2022 (niebadane) | 01.01.2021 31.12.2021 |
| Stan na początek okresu | 43 866 | 44 203 |
| Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 10 248 | 6 047 |
| – niezrealizowanych różnic kursowych | 1 293 | 2 |
| – rezerw na świadczenia pracownicze | 1 766 | 172 |
| – wycena transakcji pochodnych | 214 | 416 |
| – odpisów aktualizujących majątek | 1 644 | 684 |
| – różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 51 | 89 |
| – inne | 629 | 4 684 |
| – aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI | 4 651 | 0 |
| Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 1 809 | 6 384 |
| – niezrealizowanych różnic kursowych | 3 | 1 474 |
| – rezerw na świadczenia pracownicze | 227 | 80 |
| – odpisów aktualizujących majątek | 605 | 428 |
| – aktywa na podatek odroczone z tyt. PSI | 0 | 4 060 |
| – inne | 974 | 342 |
| Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat | 52 305 | 43 866 |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat | 8 439 | -337 |
| Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych | 278 | 94 |
| Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych | 759 | 118 |
| Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych | 234 | 715 |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych | -481 | -24 |
| Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu: | 52 539 | 44 581 |

| Rezerwy z tytułu podatku odroczonego | Za okres | |
|--|---|--------------------------|
| | 01.01.2022 30.09.2022 (niebadane) | 01.01.2021 31.12.2021 |
| Stan na początek okresu | 10 561 | 9 713 |
| Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 1 594 | 1 649 |
| – niezrealizowanych różnic kursowych | 1 187 | 3 |
| – różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych, | 338 | 574 |
| – inne | 69 | 1 072 |
| Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 579 | 801 |
| – niezrealizowanych różnic kursowych | 4 | 563 |
| – różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 116 | 238 |
| – wycena instrumentów pochodnych | 258 | 0 |
| – inne | 201 | 0 |
| Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat | 11 576 | 10 561 |
| Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat | 1 015 | 848 |
| Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych | 0 | 0 |
| Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych | 0 | 1 |
| Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych | 149 | 149 |
| Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych | 0 | -1 |
| Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu: | 11 725 | 10 710 |

| Wyszczególnienie | Stan na | |
|--|---------------|---------------|
| | 30.09.2022 | 31.12.2021 |
| Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie | 52 539 | 44 581 |
| Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie | 11 725 | 10 710 |
| Persaldo z noty dotyczące podatku odroczonego | 40 814 | 33 871 |
| Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie | 41 037 | 34 126 |
| Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie | 223 | 255 |
| Persaldo dot. podatku odroczonego z bilansu | 40 814 | 33 871 |

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy | Za okres | |
|--|---------------|---------------|
| | 01.01.2022 | 01.01.2021 |
| | 30.09.2022 | 31.12.2021 |
| Stan odpisów na początek okresu | 16 318 | 12 810 |
| Zwiększenia razem, z tytułu: | 4 343 | 8 957 |
| zapasów wolnorotujących | 1 509 | 3 998 |
| ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia | 2 834 | 4 959 |
| Zmniejszenia razem, z tytułu: | 7 415 | 5 449 |
| sprzedaży, zużycia | 847 | 1 215 |
| odwrócenia odpisów | 6 568 | 4 234 |
| Stan odpisów na koniec okresu | 13 246 | 16 318 |

Nota 5.6. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności | Za okres | |
|--|--------------|--------------|
| | 01.01.2022 | 01.01.2021 |
| | 30.09.2022 | 31.12.2021 |
| Stan odpisów aktualizujących na początek okresu | 4 643 | 3 495 |
| z tego | | |
| dostaw i usług | 4 442 | 3 305 |
| pozostałych należności | 201 | 190 |
| Zwiększenia razem; z tego z tytułu: | 4 562 | 3 573 |
| dostaw i usług | 4 562 | 3 562 |
| pozostałych należności | 0 | 11 |
| Zmniejszenia razem; z tego z tytułu | 5 348 | 2 425 |
| dostaw i usług | 5 348 | 2 425 |
| pozostałych należności | 0 | 0 |
| Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu: | 3 857 | 4 643 |
| dostaw i usług | 3 656 | 4 442 |
| pozostałych należności | 201 | 201 |

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

| Wyszczególnienie | Za okres | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | 01.01.2022 30.09.2022 | 01.01.2021 31.12.2021 |
| Stan na początek okresu; z tego: | 19 365 | 20 625 |
| <i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i> | 16 512 | 16 833 |
| <i>na nagrody jubileuszowe</i> | 2 853 | 3 792 |
| <i>pozostałe rezerwy</i> | 0 | 0 |
| Zwiększenia; z tego: | 2 575 | 1 736 |
| <i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i> | 2 062 | 1 710 |
| <i>na nagrody jubileuszowe</i> | 513 | 26 |
| <i>pozostałe rezerwy</i> | 0 | 0 |
| Zmniejszenia; z tego: | 4 372 | 2 996 |
| <i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i> | 3 688 | 2 031 |
| <i>na nagrody jubileuszowe</i> | 684 | 965 |
| <i>pozostałe rezerwy</i> | 0 | 0 |
| Stan na koniec okresu | 17 568 | 19 365 |
| <i>z tego:</i> | | |
| <i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i> | 14 886 | 16 512 |
| <i>na nagrody jubileuszowe</i> | 2 682 | 2 853 |
| <i>pozostałe rezerwy</i> | 0 | 0 |

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | Za okres | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | 01.01.2022 30.09.2022 | 01.01.2021 31.12.2021 |
| Stan na początek okresu; z tego | 44 718 | 30 133 |
| <i>na świadczenia emerytalne</i> | 1 510 | 1 006 |
| <i>na nagrody jubileuszowe</i> | 1 111 | 1 098 |
| <i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i> | 21 495 | 18 977 |
| <i>pozostałe rezerwy</i> | 20 602 | 9 052 |
| Zwiększenia; z tego | 109 335 | 113 591 |
| <i>na świadczenia emerytalne</i> | 790 | 676 |
| <i>na nagrody jubileuszowe</i> | 169 | 375 |
| <i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i> | 43 150 | 50 552 |
| <i>pozostałe rezerwy</i> | 65 226 | 61 988 |
| Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania); z tego | 101 140 | 99 006 |
| <i>na świadczenia emerytalne</i> | 267 | 172 |
| <i>na nagrody jubileuszowe</i> | 363 | 362 |
| <i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i> | 30 606 | 48 034 |
| <i>pozostałe rezerwy</i> | 69 904 | 50 438 |
| Stan na koniec okresu | 52 913 | 44 718 |
| <i>z tego:</i> | | |
| <i>na świadczenia emerytalne</i> | 2 033 | 1 510 |
| <i>na nagrody jubileuszowe</i> | 917 | 1 111 |
| <i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i> | 34 039 | 21 495 |
| <i>pozostałe rezerwy</i> | 15 924 | 20 602 |

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2022r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe | Grupa ogółem |
|---|----------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|------------------|
| Przychody | 595 448 | 129 030 | 180 992 | 260 280 | 33 331 | 1 199 081 |
| <i>Sprzedaż na zewnątrz</i> | 595 448 | 129 030 | 180 992 | 99 616 | 33 331 | 1 038 417 |
| <i>Sprzedaż między segmentami</i> | | | | 160 664 | | 160 664 |
| Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży | 528 024 | 105 226 | 151 982 | 235 406 | 25 357 | 1 045 995 |
| Wynik | 67 424 | 23 804 | 29 010 | 24 874 | 7 974 | 153 086 |
| Koszty ogólnego zarządu | | | | | | 96 629 |
| Pozostałe przychody operacyjne | | | | | | 2 220 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | | | | 1 793 |
| Wynik na dekonsolidacji spółki zależnej | | | | | | -13 830 |
| Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | | | | | | 85 |
| Przychody finansowe z tytułu odsetek | | | | | | 1 331 |
| Inne przychody finansowe | | | | | | 2 190 |
| Koszty finansowe | | | | | | 6 296 |
| Udziały niekontrolujące | | | | | | 318 |
| Podatek dochodowy | | | | | | -2 335 |
| ZYSK NETTO | | | | | | 42 381 |

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

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 30.09.2022r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane | Razem |
|---|----------------|---------------|----------------------|----------------|--|------------------|
| Aktywa | | | | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 199 802 | 16 337 | 25 027 | 55 083 | 89 901 | 386 150 |
| Wartości niematerialne | 4 368 | 45 | 338 | 62 | 5 838 | 10 651 |
| Zapasy | 117 406 | 25 616 | 58 208 | 48 771 | 18 473 | 268 474 |
| Należności | 134 730 | 26 361 | 49 591 | 21 298 | 10 323 | 242 303 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | 1 274 | 39 | 252 | 0 | 3 895 | 5 460 |
| Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów | | | | | 115 798 | 115 798 |
| Razem Aktywa | 457 580 | 68 398 | 133 416 | 125 214 | 244 228 | 1 028 836 |
| Pasywa | | | | | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 42 415 | 9 330 | 34 735 | 50 221 | 167 059 | 303 760 |
| Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów | | | | | 725 076 | 725 076 |
| Razem Pasywa | 42 415 | 9 330 | 34 735 | 50 221 | 892 135 | 1 028 836 |

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2022r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe | Grupa ogółem |
|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-----------|-----------|--------------|
| Nakłady inwestycyjne | 11 926 | 9 469 | 2 283 | 22 884 | 20 563 | 67 125 |
| Amortyzacja | 28 249 | 997 | 3 592 | 4 810 | 8 602 | 46 250 |

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za 3 kwartały 2021r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe | Grupa ogółem |
|---|---------------|---------------|----------------------|---------------|--------------|----------------|
| Przychody | 508 024 | 108 455 | 163 087 | 206 580 | 19 573 | 1 005 719 |
| Sprzedaż na zewnątrz | 508 024 | 108 455 | 163 087 | 84 706 | 19 573 | 883 845 |
| Sprzedaż między segmentami | | | | 121 874 | | 121 874 |
| Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży | 443 465 | 84 035 | 136 014 | 183 796 | 16 761 | 864 071 |
| Wynik | 64 559 | 24 420 | 27 073 | 22 784 | 2 812 | 141 648 |
| Koszty ogólnego zarządu | | | | | | 92 029 |
| Pozostałe przychody operacyjne | | | | | | 7 953 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | | | | 8 375 |
| Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | | | | | | -614 |
| Przychody finansowe z tytułu odsetek | | | | | | 180 |
| Inne przychody finansowe | | | | | | 3 155 |
| Koszty finansowe | | | | | | 4 305 |
| Udziały niekontrolujące | | | | | | 332 |
| Podatek dochodowy | | | | | | 10 831 |
| ZYSK NETTO | | | | | | 36 450 |

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

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 30.09.2021r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe segmenty i aktywa nieprzypisane do segmentów | Grupa ogółem |
|---|----------------|---------------|----------------------|---------------|--|----------------|
| Aktywa | | | | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 236 288 | 10 004 | 21 964 | 39 294 | 80 797 | 388 347 |
| Wartości niematerialne | 4 713 | 49 | 313 | 9 | 9 622 | 14 706 |
| Zapasy | 132 137 | 17 311 | 38 567 | 35 581 | 7 621 | 231 217 |
| Należności | 87 310 | 23 314 | 35 228 | 15 862 | 15 656 | 177 370 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | 1 296 | 32 | 223 | 0 | 4 300 | 5 851 |
| Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów | | | | | 161 858 | 161 858 |
| Razem Aktywa | 461 744 | 50 710 | 96 295 | 90 746 | 279 854 | 979 349 |
| Pasywa | | | | | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 46 503 | 7 000 | 14 146 | 35 395 | 207 648 | 310 692 |
| Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów | | | | | 668 657 | 668 657 |
| Razem Pasywa | 46 503 | 7 000 | 14 146 | 35 395 | 876 305 | 979 349 |

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za 3 kwartały 2021r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe | Razem Grupa |
|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-----------|-----------|-------------|
| Nakłady inwestycyjne | 7 781 | 487 | 2 567 | 2 049 | 12 067 | 24 951 |
| Amortyzacja | 29 641 | 1 307 | 3 809 | 5 116 | 7 105 | 46 978 |

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

| Wyszczególnienie | Od 01.01 do 30.09 | |
|------------------------------------|-------------------|----------------|
| | 2022 | 2021 |
| Sprzedaż eksportowa razem: | 701 620 | 597 257 |
| <i>Kraje Unii Europejskiej</i> | 514 423 | 418 327 |
| <i>Kraje Europy Wschodniej</i> | 32 081 | 37 171 |
| <i>Pozostałe rynki zagraniczne</i> | 155 116 | 141 759 |
| Sprzedaż krajowa | 336 797 | 286 588 |
| Ogółem sprzedaż | 1 038 417 | 883 845 |

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

| Wyszczególnienie | Nota | Stan na | | |
|--|------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| | | 30.09.2022 (niebadane) | 31.12.2021 | 30.09.2021 (niebadane) |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 6.1 | 311 096 | 308 269 | 308 306 |
| Aktywa niematerialne | 6.2 | 9 309 | 5 317 | 5 512 |
| Długoterminowe należności pozostałe | | 3 408 | 2 822 | 2 752 |
| Aktywa z tytułu umów | | 1 998 | 2 159 | 2 147 |
| Udziały | | 79 160 | 98 883 | 40 841 |
| Aktywa finansowe | | 65 474 | 61 118 | 142 927 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6.3 | 33 763 | 27 232 | 22 285 |
| Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne | | 599 | 508 | 502 |
| Razem aktywa trwałe | | 504 807 | 506 307 | 525 272 |
| Zapasy | 6.4 | 164 064 | 147 589 | 144 253 |
| Należności handlowe | 6.5 | 191 695 | 132 796 | 137 438 |
| Należności krótkoterminowe inne | 6.5 | 12 923 | 9 461 | 10 255 |
| Aktywa z tytułu umów | | 235 | 235 | 235 |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne | | 2 813 | 1 901 | 2 735 |
| Aktywa finansowe | | 1 954 | 14 786 | 22 503 |
| Środki pieniężne | | 49 909 | 68 730 | 82 016 |
| Razem aktywa obrotowe | | 423 593 | 375 498 | 399 435 |
| AKTYWA RAZEM | | 928 400 | 881 805 | 924 707 |
| Kapitał akcyjny | | 5 376 | 5 376 | 5 376 |
| Akcje własne | | -11 177 | 0 | 0 |
| Kapitał zapasowy | | 1 792 | 1 792 | 1 792 |
| Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny) | | 6 291 | 6 291 | 6 291 |
| Kapitał rezerwowany na Program Skupu Akcji | | 15 000 | 0 | 0 |
| Zyski zatrzymane | | 540 297 | 534 235 | 540 893 |
| Razem kapitał własny | | 557 579 | 547 694 | 554 352 |
| Kredyty | | 135 740 | 35 635 | 101 981 |
| Rezerwy | 6.6 | 12 478 | 11 863 | 13 342 |
| Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu | | 20 768 | 19 985 | 20 335 |
| Przychody przyszłych okresów | | 33 | 34 | 34 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | | 169 019 | 67 517 | 135 692 |
| Kredyty | | 45 306 | 131 079 | 113 596 |
| Zobowiązania handlowe | | 95 222 | 77 832 | 72 141 |
| Zobowiązania finansowe | | 6 507 | 4 759 | 3 641 |
| Zobowiązania krótkoterminowe inne | | 9 279 | 12 046 | 9 408 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | | 0 | 1 | 1 |
| Zobowiązania z tytułu umów | | 3 120 | 3 691 | 3 393 |
| Przychody przyszłych okresów | | 1 067 | 389 | 167 |
| Rezerwy | 6.7 | 41 301 | 36 796 | 32 316 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | | 201 802 | 266 594 | 234 663 |
| PASYWA RAZEM | | 928 400 | 881 805 | 924 707 |

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Nota | 01.07.2022 | 01.01.2022 | 01.07.2021 | 01.01.2021 |
|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | 30.09.2022 (niebadane) | 30.09.2022 (niebadane) | 30.09.2021 (niebadane) | 30.09.2021 (niebadane) |
| Przychody ze sprzedaży | | 238 682 | 720 761 | 189 568 | 608 953 |
| Koszt własny sprzedaży | | 204 312 | 610 270 | 156 026 | 499 146 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | | 34 370 | 110 491 | 33 542 | 109 807 |
| Koszty sprzedaży | | 3 790 | 11 120 | 3 790 | 10 184 |
| Koszty ogólnego zarządu | | 20 146 | 54 341 | 18 411 | 49 493 |
| Wynik z działalności podstawowej | | 10 435 | 45 030 | 11 341 | 50 130 |
| Pozostałe przychody operacyjne | | 294 | 1 279 | 1 214 | 5 314 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | 322 | 1 449 | 142 | 759 |
| Wynik z działalności operacyjnej | | 10 407 | 44 860 | 12 413 | 54 685 |
| Straty z dokonanych odpisów aktualizujących (+) / zyski z tytułu odwrócenia odpisów aktualizujących dokonanych zgodnie z MSSF 9 (-) | | -700 | -3 976 | 106 | -272 |
| Przychody z tytułu odsetek | | 1 740 | 4 295 | 1 612 | 4 746 |
| Przychody finansowe | 6.8 | 28 549 | 31 260 | 586 | 4 381 |
| Koszty finansowe | 6.8 | 30 728 | 65 277 | 2 139 | 4 764 |
| Wynik brutto (przed opodatkowaniem) | | 10 667 | 19 114 | 12 366 | 59 320 |
| Podatek dochodowy razem | | -2 568 | -3 131 | 1 826 | 10 590 |
| <i>Bieżący</i> | | 1 051 | 3 122 | 233 | 1 890 |
| <i>Odroczoney</i> | | -1 869 | -1 602 | 1 251 | 372 |
| <i>Odroczoney z działalność w PSI</i> | | -1 750 | -4 651 | 342 | 8 328 |
| Wynik netto | | 13 235 | 22 245 | 10 540 | 48 730 |

| | | |
|---|------------|------------|
| Średnia ważona liczba akcji | 26 881 922 | 26 881 922 |
| Zysk na jedną akcję w zł | 0,83 | 1,81 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji | 27 509 164 | 27 509 164 |
| Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł | 0,81 | 1,77 |

| | Za okres od 01.01 do 30.09 | |
|--|----------------------------|---------------------|
| | 2022 (niebadane) | 2021 (niebadane) |
| Przychody ze sprzedaży produktów | 697 632 | 596 004 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 925 | 1 379 |
| Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling) | 20 204 | 11 570 |
| Razem przychody ze sprzedaży | 720 761 | 608 953 |
| z tego: | | |
| – sprzedaż krajowa | 237 816 | 207 078 |
| – sprzedaż zagraniczna | 482 945 | 401 875 |

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | 01.07.2022 | 01.01.2022 | 01.07.2021 | 01.01.2021 |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 30.09.2022 | 30.09.2022 | 30.09.2021 | 30.09.2021 |
| | (niebadane) | (niebadane) | (niebadane) | (niebadane) |
| Wynik netto | 13 235 | 22 245 | 10 540 | 48 730 |
| Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | | | | |
| Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | -1 162 | -1 184 | -735 | -1 193 |
| <i>Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego</i> | -1 162 | -1 184 | -735 | -1 193 |
| Inne całkowite dochody netto | -1 162 | -1 184 | -735 | -1 193 |
| Całkowite dochody ogółem | 12 073 | 21 061 | 9 805 | 47 537 |

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Nota | Za okres od 01.01 do 30.09 | |
|--|------|----------------------------|---------------|
| | | 2022 | 2021 |
| | | (niebadane) | (niebadane) |
| Zysk netto | | 22 245 | 48 730 |
| Korekty razem o pozycje: | | 25 313 | 383 |
| - Amortyzacja | | 38 173 | 37 868 |
| - Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto | | 10 191 | -785 |
| - Odsetki i dywidendy netto | | -4 194 | -3 910 |
| - Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem | | 3 122 | 1 890 |
| - Zysk, strata z działalności inwestycyjnej | 6.9 | 31 265 | -60 |
| - Zmiana stanu rezerw | | 5 120 | 5 434 |
| - Zmiana stanu zapasów | | -16 475 | -38 254 |
| - Zmiana stanu należności | | -61 383 | -13 740 |
| - Zmiana stanu zobowiązań | | 16 740 | 6 839 |
| - Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów | | -6 857 | 6 981 |
| - Pozostałe korekty | | 11 331 | 2 483 |
| - Podatek dochodowy zapłacony | | -1 719 | -4 363 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | | 47 558 | 49 113 |
| Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych | | 65 | 15 |
| Wpływy z aktywów finansowych | | 0 | 1 021 |
| Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek | | 2 162 | 425 |
| Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek | | 240 | 4 452 |
| Pozostałe wpływy inwestycyjne | | 0 | 55 000 |
| Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych | | -57 466 | -20 624 |
| Wydatki na aktywa finansowe | | 0 | -28 564 |
| Inne wydatki inwestycyjne | | -2 298 | -21 983 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | -57 297 | -10 258 |
| Spłata zaciągniętych kredytów | | 5 357 | -26 437 |
| Nabycie akcji własnych | | -11 177 | 0 |
| Zapłacone odsetki | | -1 680 | -1 708 |
| Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli | | 0 | -26 882 |
| Wydatki finansowe z tytułu leasingu | | -1 584 | -1 420 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | | -9 084 | -56 447 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych | | -18 823 | -17 592 |
| Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach | | 2 | -2 |
| Środki pieniężne na początek okresu | | 68 730 | 99 610 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych netto | | -18 821 | -17 594 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | | 49 909 | 82 016 |
| <i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i> | | 697 | 86 |

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w 2022r. zmianę stanu zobowiązań wykazano bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 2.492 tys. zł.; w 2021r. była to kwota 1.968 tys. zł. - zmianę ujęto w innych wydatkach inwestycyjnych.

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

| Wyszczególnienie | Kapitał akcyjny | Akcje własne | Kapitał z wyceny warrantów | Kapitał rezerwowy na Program Skupu Akcji | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Razem kapitały własne |
|---|-----------------|----------------|----------------------------|--|------------------|------------------|-----------------------|
| Stan na 01.01.2022 r. | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 534 235 | 547 694 |
| Całkowite dochody za 9 m-cy 2022 | | | | | | 21 061 | 21 061 |
| Nabycie akcji własnych | | -11 177 | | | | | -11 177 |
| Przeniesienia między kapitałami uchwałą WZA | | | | 15 000 | | -15 000 | 0 |
| Stan na 30.09.2022 r. (niebadane) | 5 376 | -11 177 | 6 291 | 15 000 | 1 792 | 540 296 | 557 578 |
| Stan na 01.01.2021 r. | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 520 507 | 533 966 |
| Całkowite dochody za 9 m-cy 2021 | | | | | | 47 537 | 47 537 |
| Podział wyniku finansowego – dofinansowanie ZFŚS | | | | | | -269 | -269 |
| Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę | | | | | | -26 882 | -26 882 |
| Stan na 30.09.2021 r. (niebadane) | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 540 893 | 554 352 |
| Stan na 01.01.2021 r. | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 520 507 | 533 966 |
| Całkowite dochody za 2021 rok | | | | | | 40 878 | 40 878 |
| Podział wyniku finansowego – dofinansowanie ZFŚS | | | | | | -269 | -269 |
| Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę | | | | | | -26 882 | -26 882 |
| Stan na 31.12.2021 r. | 5 376 | 0 | 6 291 | 0 | 1 792 | 534 235 | 547 694 |

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.

Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za 3 kwartały 2022 i rok 2021 – Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe razem |
|--|---|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Wartość brutto środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 01.01.2021r. | 7 032 | 218 596 | 629 554 | 9 974 | 63 043 | 928 199 |
| Zwiększenia w okresie (nabycia) | 0 | 1 347 | 23 400 | 1 280 | 2 815 | 28 842 |
| Zmniejszenia w okresie (sprzedaż, złomowanie) | 0 | -36 | -1 558 | -45 | -336 | -1 975 |
| Stan na 31.12.2021/01.01.2022r. | 7 032 | 219 908 | 651 395 | 11 208 | 65 522 | 955 065 |
| Zwiększenia w okresie (nabycia) | 0 | 865 | 7 266 | 868 | 2 175 | 11 174 |
| Zmniejszenia w okresie (sprzedaż, złomowanie) | 0 | 0 | -6 040 | -216 | -224 | -6 480 |
| Stan na 30.09.2022r. | 7 032 | 220 773 | 652 622 | 11 860 | 67 472 | 959 759 |
| Umorzenie środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 01.01.2021r. | 178 | 93 770 | 464 453 | 8 377 | 51 987 | 618 765 |
| Zwiększenia w okresie | 89 | 9 275 | 36 195 | 860 | 3 513 | 49 932 |
| <i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i> | 89 | 2 052 | 0 | 28 | 0 | 2 169 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | -36 | -1 558 | -45 | -336 | -1 974 |
| Stan na 31.12.2021/01.01.2022r. | 267 | 103 009 | 499 089 | 9 193 | 55 164 | 666 723 |
| Zwiększenia w okresie | 67 | 6 918 | 26 970 | 587 | 2 561 | 37 103 |
| <i>w tym dotyczące środków trwałych w leasingu</i> | 67 | 1 631 | 0 | 25 | 0 | 1 723 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | 0 | -6 040 | -216 | -224 | -6 480 |
| Stan na 30.09.2022r. | 333 | 109 928 | 520 019 | 9 563 | 57 501 | 697 346 |
| Wartość netto środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 31.12.2021/01.01.2022r. | 6 765 | 116 899 | 152 306 | 2 015 | 10 358 | 288 344 |
| w tym środki trwałe w leasingu | 6 765 | 12 309 | | 41 | | 19 116 |
| Środki trwałe w budowie na 31.12.2021r. | | | | | | 14 226 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | 5 699 |
| Razem środki trwałe na 31.12.2021r. | | | | | | 308 269 |
| Stan na 30.09.2022r. | 6 699 | 110 845 | 132 603 | 2 297 | 9 971 | 262 415 |
| w tym środki trwałe w leasingu | 6 698 | 10 678 | | 16 | | 17 393 |
| Środki trwałe w budowie na 30.09.2022r. | | | | | | 44 854 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | 3 827 |
| Razem środki trwałe na 30.09.2022r. (niebadane) | | | | | | 311 096 |

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za 3 kwartały 2022 i rok 2021 – Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Licencje na programy komputerowe | Inne wartości niematerialne | Wartości niematerialne razem |
|--|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Wartość brutto | | | | |
| Stan na 01.01.2021r. | 32 369 | 18 554 | 0 | 50 923 |
| Zwiększenia w okresie | 148 | 1 685 | 3 918 | 5 751 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | 0 | -3 897 | -3 897 |
| Stan na 31.12.2021r./01.01.2022r. | 32 517 | 20 239 | 21 | 52 777 |
| Zwiększenia w okresie | 294 | 224 | 17 303 | 17 821 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | 0 | -12 516 | -12 516 |
| Stan na 30.09.2022r. | 32 811 | 20 463 | 4 808 | 58 082 |
| Umorzenie | | | | |
| Stan na 01.01.2021r. | 30 827 | 15 616 | 0 | 46 443 |
| Zwiększenia w okresie | 427 | 894 | 0 | 1 321 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 31.12.2021r./01.01.2022r. | 31 254 | 16 510 | 0 | 47 764 |
| Zwiększenia w okresie | 336 | 734 | 0 | 1 070 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 30.09.2022r. | 31 590 | 17 244 | 0 | 48 834 |
| Wartość netto | | | | |
| Stan na 31.12.2021r. | 1 263 | 3 729 | 21 | 5 013 |
| <i>Zmiany odpisu aktualizującego</i> | | | | |
| Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2021r. | | | | 304 |
| Razem aktywa niematerialne na 31.12.2021 r. | | | | 5 317 |
| Stan na 30.09.2022r. | 1 221 | 3 219 | 4 808 | 9 248 |
| Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 30.09.2022r. | | | | 61 |
| Razem aktywa niematerialne na 30.09.2022 r. (niebadane) | | | | 9 309 |

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

| Aktywa z tytułu podatku odroczonego | Za okres | | |
|--|------------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| | 01.01-30.09 2022 (niebadane) | 01.01-31.12 2021 | 01.01-30.09 2021 (niebadane) |
| Stan na początek okresu, z tytułu: | 35 463 | 38 330 | 38 330 |
| Niezrealizowanych różnic kursowych | 1 982 | 3 448 | 3 448 |
| Rezerw na świadczenia pracownicze | 5 338 | 5 392 | 5 392 |
| Odpisów aktualizujących majątek | 5 203 | 4 846 | 4 846 |
| Wyceny instrumentów pochodnych | 467 | 51 | 51 |
| Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9 | 253 | 392 | 392 |
| Inne | 4 561 | 2 576 | 2 576 |
| Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny | 638 | 544 | 544 |
| MSSF 9 odniesionych na kapitał własny | 661 | 661 | 661 |
| Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji | 16 360 | 20 420 | 20 420 |
| Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 4 566 | 3 230 | 1 828 |
| - niezrealizowanych różnic kursowych | 1 280 | 0 | 0 |
| - rezerw na świadczenia pracownicze | 1 963 | 360 | 805 |
| - odpisów aktualizujących majątek | 708 | 446 | 183 |
| - wyceny instrumentów pochodnych | 214 | 416 | 218 |
| - leasing MSSF 16 | 0 | 0 | 28 |
| - inne*) | 401 | 2 009 | 594 |
| Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 2 024 | 2 131 | 1 034 |
| - niezrealizowanych różnic kursowych | 0 | 1 466 | 314 |
| - rezerw na świadczenia pracownicze | 289 | 414 | 266 |
| - odpisów aktualizujących majątek | 563 | 89 | 315 |
| - wyceny gwarancji z tyt. MSSF9 | 252 | 139 | 139 |
| - leasing MSSF 16 | 2 | 24 | 0 |
| - inne | 918 | 0 | 0 |
| Zmiana stanu aktywów na podatek odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat | 2 542 | 1 099 | 794 |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym | 278 | 94 | 280 |
| Utworzone w okresie aktywo na podatek odroczonego z tyt. działalności w Polskiej Strefie Inwestycji, z tego: | 4 651 | -4 060 | -8 328 |
| zmniejszenie (PSI I) | -5 592 | -7 901 | -9 128 |
| zwiększenie (PSI II) | 10 243 | 3 841 | 800 |
| Stan aktywów na podatek odroczonego na koniec okresu | 42 934 | 35 463 | 31 076 |
| Niezrealizowanych różnic kursowych | 3 262 | 1 982 | 3 134 |
| Rezerw na świadczenia pracownicze | 7 012 | 5 338 | 5 931 |
| Odpisów aktualizujących majątek | 5 348 | 5 203 | 4 714 |
| Wyceny instrumentów pochodnych | 681 | 467 | 269 |
| Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9 | 1 | 253 | 253 |
| Inne, w tym leasing*) | 4 042 | 4 561 | 3 198 |
| Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny | 916 | 638 | 824 |
| MSSF 9 odniesionych na kapitał własny | 661 | 661 | 661 |
| Aktywo na podatek odroczonego z tyt działalności w PSI | 21 011 | 16 360 | 12 092 |

| Rezerwy z tytułu podatku odroczonego | 01.01-30.09 | Za okres | 01.01-30.09 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 01.01-31.12 | 2021 |
| | (niebadane) | | (niebadane) |
| Stan na początek okresu z tytułu: | 8 231 | 7 625 | 7 625 |
| Niezrealizowanych różnic kursowych | 1 765 | 2 319 | 2 319 |
| Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych | 4 505 | 4 229 | 4 229 |
| Inne | 1 961 | 1 077 | 1 077 |
| Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 1 493 | 1 435 | 1 550 |
| - niezrealizowanych różnic kursowych | 1 177 | 0 | 339 |
| - różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 316 | 410 | 345 |
| - inne | 0 | 1 025 | 866 |
| Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 553 | 829 | 384 |
| - niezrealizowanych różnic kursowych | 0 | 554 | 0 |
| - różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 94 | 134 | 100 |
| - MSSF 15 | 143 | 141 | 284 |
| - inne | 316 | 0 | 0 |
| Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat | 940 | 606 | 1 167 |
| Stan rezerw na podatek odroczone na koniec okresu z tytułu: | 9 171 | 8 231 | 8 791 |
| Niezrealizowanych różnic kursowych | 2 942 | 1 765 | 2 658 |
| Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych | 4 727 | 4 505 | 4 474 |
| Inne, w tym MSSF 15 | 1 502 | 1 961 | 1 659 |
| Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu | 33 763 | 27 232 | 22 285 |

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

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy | 01.01-30.09 | Za okres | 01.01-30.09 |
|--|---------------|---------------|--------------|
| | 2022 | 01.01-31.12. | 2021 |
| | (niebadane) | | (niebadane) |
| Stan odpisów na początek okresu | 10 006 | 8 197 | 8 197 |
| Zwiększenia razem, z tytułu: | 4 065 | 5 982 | 1 451 |
| zapasów wolnorotujących | 1 391 | 1 582 | 679 |
| ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia | 2 674 | 4 401 | 772 |
| Zmniejszenia razem, z tytułu: | 6 988 | 4 173 | 3 025 |
| sprzedaży, zużycia | 428 | 615 | 387 |
| odwrócenia odpisów | 6 560 | 3 558 | 2 637 |
| Stan odpisów na koniec okresu | 7 083 | 10 006 | 6 623 |

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

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności | Za okres | | |
|---|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| | 01.01-30.09 2022 (niebadane) | 01.01-31.12. 2021 | 01.01-30.09 2021 (niebadane) |
| Stan na początek okresu | 11 930 | 9 286 | 9 286 |
| odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i odsetek | 11 740 | 9 096 | 9 096 |
| odpis aktualizujący pozostałe należności | 190 | 190 | 190 |
| Zwiększenia z tytułu odpisów na: | 2 685 | 4 518 | 2 817 |
| należności z tytułu dostaw i odsetek | 2 685 | 4 518 | 2 817 |
| pozostałe należności | | | |
| Zmniejszenia odpisów na: | 5 200 | 1 875 | 773 |
| należności z tytułu dostaw i odsetek | 5 200 | 1 875 | 773 |
| pozostałe należności | | | |
| Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu | 9 414 | 11 930 | 11 330 |
| z tego z tytułu: | | | |
| na należności z tytułu dostaw i odsetek | 9 224 | 11 740 | 11 140 |
| na pozostałe należności | 190 | 190 | 190 |

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

| Wyszczególnienie | Za okres | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| | 01.01-30.09 2022 (niebadane) | 01.01-31.12. 2021 | 01.01-30.09 2021 (niebadane) |
| Stan na początek okresu: | 11 863 | 12 765 | 12 765 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 9 011 | 8 974 | 8 974 |
| na nagrody jubileuszowe | 2 852 | 3 791 | 3 791 |
| Zwiększenia | 2 575 | 1 701 | 1 701 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 2 062 | 1 675 | 1 675 |
| na nagrody jubileuszowe | 513 | 26 | 26 |
| Zmniejszenia | 1 960 | 2 603 | 1 124 |
| z tego | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 1 276 | 1 638 | 488 |
| na nagrody jubileuszowe | 684 | 965 | 636 |
| Stan na koniec okresu | 12 478 | 11 863 | 13 342 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 9 797 | 9 011 | 10 161 |
| na nagrody jubileuszowe | 2 681 | 2 852 | 3 181 |

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

| Wyszczególnienie | Za okres | | |
|--|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| | 01.01-30.09 2022 (niebadane) | 01.01-31.12. 2021 | 01.01-30.09 2021 (niebadane) |
| Stan na początek okresu: | 36 796 | 40 179 | 40 179 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 1 498 | 971 | 971 |
| na nagrody jubileuszowe | 1 110 | 1 097 | 1 097 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 16 987 | 15 255 | 15 255 |
| pozostałe rezerwy - poręczenia | 1 328 | 15 975 | 15 975 |
| pozostałe rezerwy | 15 873 | 6 881 | 6 881 |
| Zwiększenia | 78 714 | 73 896 | 48 827 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 791 | 666 | 495 |
| na nagrody jubileuszowe | 169 | 375 | 322 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 33 573 | 33 592 | 24 147 |
| pozostałe rezerwy - poręczenia | 0 | 1 325 | 1 325 |
| pozostałe rezerwy | 44 181 | 37 938 | 22 538 |
| Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania) | 74 209 | 77 279 | 56 690 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 257 | 139 | 113 |
| na nagrody jubileuszowe | 363 | 362 | 287 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 25 008 | 31 860 | 19 959 |
| pozostałe rezerwy - poręczenia | 1 325 | 15 972 | 15 972 |
| pozostałe rezerwy | 47 256 | 28 946 | 20 359 |
| Stan na koniec okresu | 41 301 | 36 796 | 32 316 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 2 032 | 1 498 | 1 353 |
| na nagrody jubileuszowe | 916 | 1 110 | 1 132 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 25 552 | 16 987 | 19 443 |
| pozostałe rezerwy - poręczenia | 3 | 1 328 | 1 328 |
| pozostałe rezerwy | 12 798 | 15 873 | 9 060 |

Nota 6.8. Przychody i koszty finansowe – Sanok RC S.A.

| Przychody finansowe | Za okres od 01.01 do 30.09 | |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------|
| | 2022 (niebadane) | 2021 (niebadane) |
| Dywidendy | 2 806 | 1 889 |
| Inne przychody finansowe, w tym: | 28 454 | 1 906 |
| - nadwyżka dodatnich różnic kursowych | 0 | 1 269 |
| - wycena bilansowa opcji walutowych | 0 | 637 |
| - odwrócenie odpisu na udziały w QMRP | 27 822 | 0 |
| - pozostałe (m.in. realizacja opcji) | 632 | 0 |
| Przychody finansowe razem | 31 260 | 3 795 |

| Koszty finansowe | Za okres od 01.01 do 30.09 | |
|--|----------------------------|---------------------|
| | 2022 (niebadane) | 2021 (niebadane) |
| Odsetki | 3 812 | 2 395 |
| Inne koszty finansowe, w tym: | 61 465 | 230 |
| - nadwyżka ujemnych różnic kursowych | 3 636 | 0 |
| - wycena i realizacja bilansowa opcji walutowych | 2 535 | 25 |
| - odpisy na udziały w Draftex | 19 722 | 0 |
| - strata na sprzedaży udziałów QMRP | 27 822 | 0 |
| - umorzenie części udzielonych pożyczek spółce QMRP | 7 023 | 0 |
| - pozostałe (provizje bankowe, koszt odsetkowy dotyczący rezerw pracowniczych) | 727 | 205 |
| Koszty finansowe razem | 65 277 | 2 625 |

Nota 6.9. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych. Zysk, strata z działalności inwestycyjnej – Sanok RC S.A.

| Zysk, strata z działalności inwestycyjnej - korekta zysku netto | Za okres 01.01.-30.09. | |
|---|------------------------|------------|
| | 2022 | 2021 |
| zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | -65 | -15 |
| rozwiązanie odpisu aktualizującego nowe uruchomienia | -41 | -45 |
| odpis na naliczone odsetki od pożyczek dla spółek zależnych | 2 127 | |
| odpis na posiadane udziały w spółce Draftex | 19 722 | |
| umorzenie części pożyczek udzielonych QMRP | 7 023 | |
| dotworzenie odpisu na pozostałe pożyczki dla QMRP | 3 149 | |
| odwrócenie utworzonego odpisu z MSSF9 na umorzone pożyczki dla QMRP | -651 | |
| Razem | 31 265 | -60 |

Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za 3 kwartały 2022r.

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

W dniu 3 listopada 2022r. został zakończony proces rozliczenia transakcji sprzedaży i przeniesienia praw udziałowych spółki zależnej QMRP (umowa SPA) pomiędzy Sanok RC S.A. (jako Sprzedającym) a Qingdao Zhangshi Shangjia Technology Co., LTD (jako Kupującym) będącej przedmiotem raportów bieżących Spółki nr 03/2022 oraz nr 15/2022.

Wynik przeprowadzonego rozliczenia wyżej wymienionej transakcji, a tym samym wyłączenia Spółki zależnej QMRP z konsolidacji, ma następujący wpływ na sprawozdania finansowe spółki za rok 2022:

1. W odniesieniu do jednostkowego sprawozdania finansowego negatywny wpływ przedmiotowej transakcji na wynik Sanok RC S.A. w roku 2022 wynosi 10,2 mln zł - wartość ta została ujęta w opublikowanym sprawozdaniu finansowym za 6 miesięcy 2022
2. W odniesieniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company negatywny wpływ na wynik skonsolidowany w 2022r. wynosi 13,8 mln zł jako konsekwencja wyłączenia Spółki zależnej QMRP z konsolidacji - wartość ta została zaprezentowana w oddzielnej pozycji skonsolidowanego rachunku zysków i strat: wynik na dekonsolidacji spółki zależnej.

Wymienione operacje mają charakter niepieniężny, księgowy i nie wpływają na sytuację płynnościową Spółki oraz Grupy Kapitałowej. Prezentowane wielkości mogą ulec zmianie w ramach weryfikacji przedmiotowej transakcji przez biegłego rewidenta jaka będzie miała miejsce w trakcie przygotowania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2022.

Powyższa informacja została zawarta w raporcie bieżącym 18/2022.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2022 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji.

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

| Nazwa posiadacza akcji | Liczba akcji | % udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA |
|--|--------------|---|
| Aviva OFE Aviva Santander | 3 787 000 | 14,09% |
| Marek Łęcki | 2 967 900 | 11,04% |
| Nationale –Niederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny | 2 775 832 | 10,33% |
| Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień" | 2 703 052 | 10,06% |

Podana liczba akcji Sanok RC S.A. będąca w posiadaniu znaczących Akcjonariuszy wynika ze złożonych świadectw depozytowych przy rejestracji na Walne Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się 28 czerwca 2022r. oraz informacji od Akcjonariusza 5.09.2022r. (raport bieżący 13/2022).

Akcje w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.

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

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

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

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

Wyżej wymienione transakcje nie wystąpiły.

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

29 marca 2019r. Sanok RC SA podpisała wspólnie ze spółką Świerkowy Zdrój Medical Spa z Rymanowa (wcześniej pod nazwą PST Stomil) jako współdłużnik umowę kredytową na wartość 5 mln PLN – wartość zobowiązania warunkowego SRC z tego tytułu na 30.09.2022r. to 3,41 mln PLN.

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

Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 30.09.2022r. wynosi 15,5 mln EUR brutto tj. 13,53% kapitałów własnych Sanok RC SA.

Wartość dokonanego odpisu aktualizującego wartość udziałów posiadanych w spółce Draftex zawarta w półrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym opublikowanym w dniu 30.09.2022r. nie uległa zmianie i wynosi 19,7 mln zł.

W dniu 21 września 2018r. na rzecz Sanok RC S.A. wydana została decyzja o wsparciu nr 1/ARP/OML/2018, która uprawnia Spółkę do korzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla podmiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). W efekcie obowiązek zapłaty zaliczek miesięcznych dotyczy wyłącznie dochodu osiąganego z działalności podlegającej opodatkowaniu, tj. takiej działalności, która generalnie wykracza poza zakres zezwolenia lub prowadzona jest poza terenem strefy. Fakt ten znalazł odzwierciedlenie w wysokości kalkulowanego podatku dochodowego, zarówno bieżącego, jak i odroczonego, a tym samym wyniku spółki dominującej za 9 miesięcy 2022 roku. Spółka w roku 2022 skorzystała w ramach decyzji o wsparciu z pomocy w wysokości 5,96 mln zł. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek odroczone” Rachunku zysków i strat oraz w nocie 6.3 „Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego”.

Maksymalna kwota kosztów kwalifikowanych od której Spółka mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej zgodnie z DoW wynosi 91 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych kosztów, czyli kwota 45,5 mln zł). Zakończenie inwestycji nastąpiło zgodnie ze zmienioną DoW do dnia 30 czerwca 2020 r. Oprócz poniesienia kosztów kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości (nakłady inwestycyjne przekroczyły maksymalny limit wydatków kwalifikowanych 91 mln zł), Spółka była również zobligowana do zatrudnienia co najmniej 30 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2019r., oraz utrzymania tego poziomu zatrudnienia (minimum 2.165 pracowników) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.. Spółka spełniła powyższe warunki. Termin obowiązywania Decyzji nr 1/ARP/OML/2018 wynosi 15 lat licząc od dnia jej wydania. Zdyskontowana wartość maksymalnych nakładów 91 mln zł będących podstawą do wyliczenia kwoty pomocy publicznej wynosi 81 688 tys. zł. Wykorzystana do dnia 30 września 2022 roku pomoc publiczna wyniosła 37 783 tys. zł (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 33 917 tys. zł). Kwota pomocy publicznej pozostałej do wykorzystania wynosi 7 717 tys. zł. (zdyskontowana wartość 6 927 tys. zł. – pozostałe do wykorzystania aktywo na podatek odroczone z PSI).

W dniu 16 grudnia 2020r. na wniosek Spółki złożony w dniu 19 listopada 2020r. została wydana na rzecz Spółki druga Decyzja o wsparciu nr 66/ARP/OML/2020, która uprawnia Spółkę do skorzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla podmiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). Zgodnie z warunkami zawartymi w przedmiotowej decyzji Spółka zobowiązana jest ponieść koszty kwalifikowane nowej inwestycji w wysokości co najmniej 60 mln zł, maksymalna wysokość kosztów kwalifikowanych od której Spółka będzie mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej wynosi 78 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych kosztów, czyli kwota 39 mln zł). Zgodnie z warunkami Decyzji zakończenie inwestycji ma nastąpić do dnia 31 grudnia 2023r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości, Spółka była zobligowana do zatrudnienia 5 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2020r., który to warunek spełniła. Ponadto Spółka została zobligowana do utrzymania podwyższonego poziomu zatrudnienia (na poziomie minimum 2.273,26) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2021r. do dnia 31 grudnia 2021r. Warunek ten został przez Spółkę spełniony. Termin obowiązywania Decyzji nr 66/ARP/OML/2020 wynosi 15 lat licząc od

dnia jej wydania. Do dnia 30 września 2022 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 28 774 tys. zł (zdyskontowana wartość nakładów wynosi 28 168 tys. zł) związane z realizacją drugiej DoW.

Wpływ pandemii choroby COVID-19 na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej

Opublikowane informacje na temat pandemii COVID-19 w półrocznym raporcie finansowym w dniu 30.09.2022 nie uległy zmianie.

Wpływ wojny na Ukrainie na działalność Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej

Zdarzeniem mającym istotny wpływ na działalność Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej jest wybuch konfliktu zbrojnego będącego wynikiem napaści Rosji na Ukrainę co miało miejsce 24 lutego 2022 roku.

W związku z faktem iż na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego działania wojenne nie zostały ograniczone, a wręcz przeciwnie ryzyko ich eskalacji ciągle jest wysokie mamy nową dynamicznie zmieniającą się, ale przede wszystkim nieprzewidywalną ekonomicznie sytuację, która niewątpliwie może mieć wpływ na działalność Spółki Dominującej i całej Grupy Kapitałowej.

Za okres 9 miesięcy 2022 roku wartość sprzedaży Spółek Grupy na rynki wschodnie (Ukraina, Białoruś oraz Rosja) wyniosła 32,1 mln zł co stanowiło 3% sprzedaży ogółem. Na chwilę obecną należności od podmiotów zewnętrznych działających na rynkach wschodnich (Rosja, Białoruś, Ukraina) są ubezpieczone w ramach polisy KUKE zarówno w zakresie ryzyka rynkowego (ubezpieczenie pokrywa 95% wszystkich należności – udział własny stanowi 5%) jak i ryzyka nierynkowego obejmującego ryzyko polityczne i działanie sił wyższych (w tym również działań wojennych). Ekspozycja na ryzyko łącznych posiadanych na dzień 30.09.2022 przez wszystkie Spółki Grupy aktywów dotyczących rynków wschodnich (Ukraina, Białoruś, Rosja) wynosi około 29,5 mln zł. Na dzień przygotowania niniejszego sprawozdania finansowego Grupa nie utworzyła odpisów aktualizujących te aktywa / jeżeli taka konieczność nastąpi będzie to miało miejsce w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Zidentyfikowane na chwilę obecną obszary ryzyka dla Grupy wynikające z wywołanej przez Rosję wojny na Ukrainie dotyczą przede wszystkim:

- możliwych opóźnień lub przerwania dostaw surowców,
- dalszego wzrostu cen materiałów, surowców oraz nośników energetycznych, co przełoży się na spadek rentowności sprzedawanych wyrobów oraz wyniki finansowe Grupy,
- szeroko rozumianej logistyki dostaw oraz realizowanych przez Grupę wysyłek towarów poprzez ograniczenia w dostępie do środków transportu czy infrastruktury logistycznej (np. blokada terminali przeładunkowych czy możliwy brak dostępności kontenerów).

W ramach analizowanych działań między innymi przygotowywane są alternatywne scenariusze pozyskania surowców na wypadek trwałego zerwania łańcuchów dostaw lub czasowego ograniczenia ich dostępności przy jednoczesnej optymalizacji kosztów ich pozyskania.

Efektom wzrostu cen nośników energetycznych i dalszego nasilenia się procesów inflacyjnych w gospodarkach poszczególnych państw będzie z dużym prawdopodobieństwem dalsze zaostrzenie polityki pieniężnej Banku Centralnego, przekładającego się na poziom kursów walutowych, a także dalszy wzrost stóp procentowych. Są to istotne uwarunkowania i czynniki ryzyka, których siła i zakres oddziaływania są obecnie trudne do prognozowania, ale powinny być brane pod uwagę przy podejmowaniu decyzji ekonomicznych dotyczących przyszłości w odniesieniu do Spółki Dominującej.

Wielkość potencjalnego negatywnego wpływu wojny na Ukrainie na sytuację finansową Grupy w przyszłych okresach jest obecnie trudna do określenia i zależy w dużej mierze od długości oraz skali rozwoju konfliktu zbrojnego jak również od dalszych możliwych sankcji gospodarczych nakładanych na Rosję oraz Białoruś.

Ze względu na dynamikę sytuacji Grupie bardzo trudno jest przewidzieć, podobnie jak wszystkim obserwatorom tej sytuacji, w jaki sposób zaistniały kryzys może mieć przełożenie na jej działalność w przyszłości.

Zarząd Jednostki Dominującej analizuje wszystkie dostępne informacje i podejmuje starania, aby wraz z rozwojem wydarzeń w miarę możliwości minimalizować wpływ zaistniałej sytuacji na swoją działalność.

Zarząd Spółki Dominującej biorąc pod uwagę różne scenariusze rozwoju sytuacji zamierza tak prowadzić działalność operacyjną i finansową, aby minimalizować negatywny wpływ wojny na Ukrainie oraz pandemii na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. Zarząd Jednostki Dominującej stoi jednocześnie na stanowisku, że biorąc pod uwagę wszystkie powyższe okoliczności oraz bieżącą sytuację finansową nie istnieje istotna niepewność w zakresie kontynuacji działalności. Mając jednak na uwadze, że rozwój sytuacji związanej przede wszystkim z działaniami zbrojnymi prowadzonymi przez Rosję na terenie Ukrainy jak również z pandemią z założenia charakteryzują się dużą nieprzewidywalnością i zmiennością, co może mieć wpływ na wyniki finansowe Grupy w kolejnych okresach.

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

Wyżej wymienione zdarzenia nie wystąpiły.

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

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

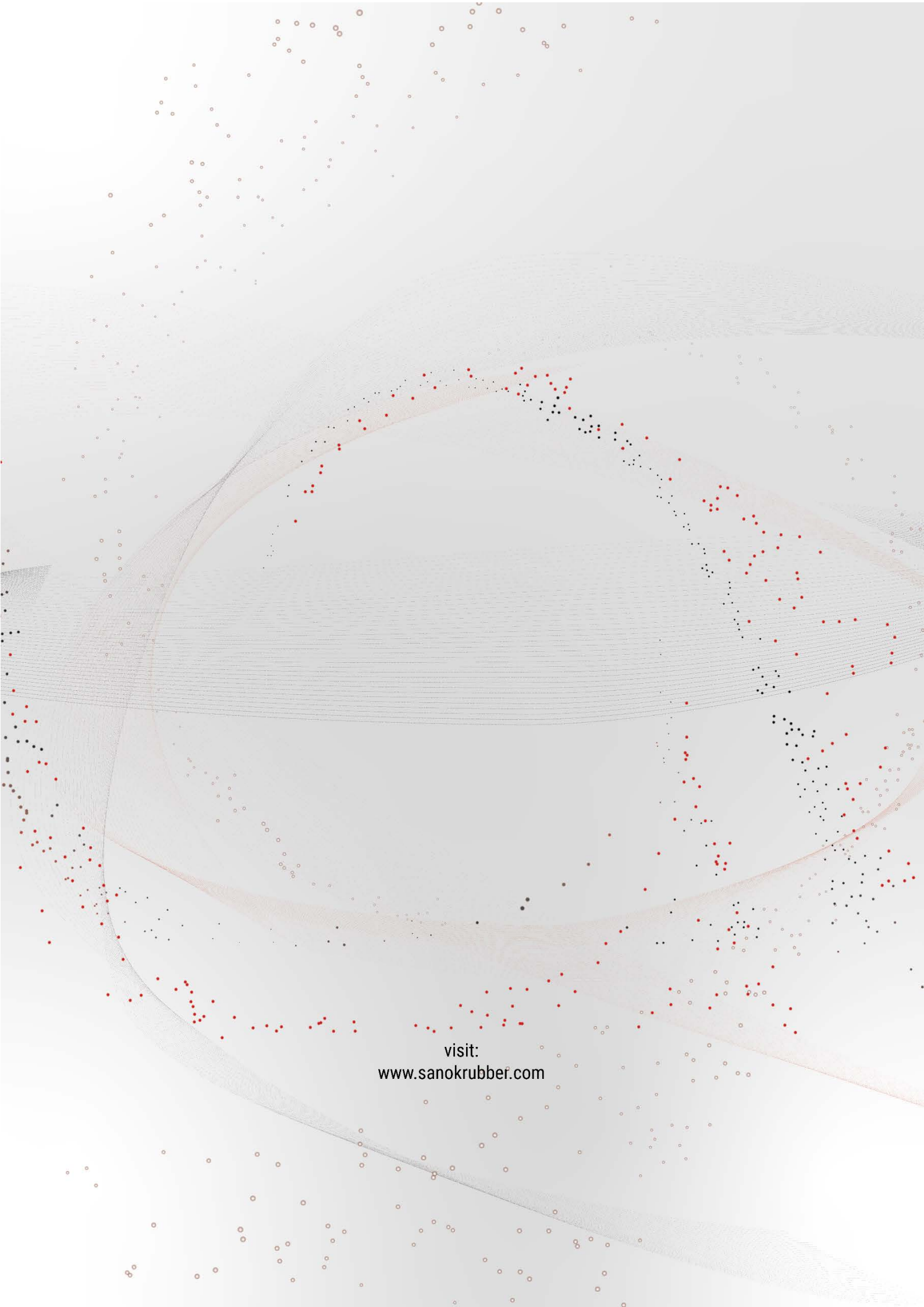
- wpływ toczącej się na Ukrainie wojny oraz jej wpływ na gospodarkę światową,
- rosnące ceny surowców oraz czynników energetycznych (ma to również duży wpływ na ceny usług transportowych),
- wpływ sytuacji związanej z pandemią choroby COVID-19 i jej skutkami na działalność w nadchodzącym okresie,
- globalną sytuację polityczną, w tym w Europie Wschodniej, krajach Bliskiego Wschodu, Afryki Północnej i Azji Południowo-Wschodniej,
- sytuację gospodarczą w świecie, Europie i na podstawowych rynkach, na których sprzedaje Grupa tj. na rynku motoryzacji (Unia Europejska), pasów klinowych (dla rolnictwa i przemysłowych – kraj, Rosja, Ukraina), budowlanym (systemy uszczelnień i uszczelki samoprzylepne – kraj, Rosja, Ukraina, UE)
- poziom inflacji oraz stóp procentowych,
- sytuacja na rynku pracy,
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN,
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- dostępność kredytów dla bezpośrednich i pośrednich odbiorców wyrobów, towarów Spółki – zwłaszcza dla osób fizycznych, w tym prowadzących działalność gospodarczą (ważne dla segmentu rolnictwa i budownictwa),
- sytuację pogodową,
- kontynuację wdrażania strategii ekspansji międzynarodowej w segmencie motoryzacji Grupy Sanok RC na rynku NAFTA (Meksyk). Projekt budowania zdolności operacyjnych w tym regionie obecnie trwa, a jego parametry w dużej mierze zależą również od terminowości projektów realizowanych przez strategicznych klientów Sanok RC,
- podyktowaną stopniowym rozwojem biznesu motoryzacji w Chinach jak również prowadzoną polityką środowiskową władz lokalnych, konieczność relokacji procesów produkcyjnych a również ekspansji na nowe regiony, rozległego rynku Państwa Środka,
- konieczność efektywnego wdrożenia do produkcji ostatnio pozyskanych projektów, które cechują się dużym stopniem złożoności oraz wymagały znaczących nakładów inwestycyjnych w minionych okresach.

Sanok dnia 15 listopada 2022r.

Zarząd SANOK RC S.A.:

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

Sporządził : Agnieszka Rudy



visit:
www.sanokrubber.com