

RAWLPLUG®

Grupa Kapitałowa
Rawlplug S.A.

SKONSOLIDOWANY
RAPORT KWARTALNY
I KWARTAŁ 2023

SPIS TREŚCI

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

RAWLPLUG W LICZBACH

HISTORIA RAWLPLUG

SPÓŁKA DOMINUJĄCA

GRUPA RAWLPLUG NA ŚWIECIE

MARKI WŁASNE

WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

STRATEGIA GRUPY

SYTUACJA FINANSOWA

OMÓWIENIE SYTUACJI FINANSOWEJ

WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

ZARZĄDZANIE RYZYKIEM

RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM

RYZYKA OPERACYJNE

STRATEGIAZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

3	SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE	29
4	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30
5	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO	32
6	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	33
7	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	34
8	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	35
9	NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	37
10	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	59
11	JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE	60
12	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	61
16	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO	63
18	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	63
19	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	64
21	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	65
22	POZOSTAŁE INFORMACJE	67
28		

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.



RAWLPLUG W LICZBACH

5

KONTYNETÓW

Działamy nie tylko w Europie, ale i w Azji, Afryce, Ameryce Północnej oraz Australii

11

KATEGORII PRODUKTOWYCH

elektronarzędzia, akcesoria do elektronarzędzi, techniki montażu bezpośredniego i manualnego, wkręty, śruby, kotwy wklejane, kotwy mechaniczne, zamocowania lekkie, zamocowania fasadowe, zamocowania dachowe, piany i uszczelniacze

32 000

NIEZAWODNYCH PRODUKTÓW

W portfolio marki Rawlplug znajdują się specjalistyczne produkty z każdej dziedziny budownictwa

8

OŚRODKÓW BADAWCZO-ROZWOJOWYCH I SZKOLENIOWYCH prowadzimy je we Wrocławiu, Łańcucie, Londynie, Pradze, Paryżu, Mediolanie, Vastervik i w Singapurze.

39 182

- 30,0%

EBITDA

netto w tys. zł w I kwartale 2023 roku (55 967 tys. zł w I kwartale 2022 roku)

17

MAGAZYNÓW

Zlokalizowanych na całym świecie: w Australii, Czechach, Francji, Irlandii, Litwie, Polsce, Portugalii, Rosji, Szwecji, Singapurze, Węgrzech, Wielkiej Brytanii, Wietnamie, Włoszech, Ukrainie, USA i Zjednoczonych Emiratach Arabskich

8

HUBÓW LOGISTYCZNYCH

Znajdujących się w Polsce, Francji, Irlandii, na Ukrainie, w Wielkiej Brytanii, Chinach, Wietnamie oraz Zjednoczonych Emiratach Arabskich



NIEMAL

2 000

WYSOCE WYKWALIFIKOWANYCH PRACOWNIKÓW budujących międzynarodowy zespół Rawlplug

313 471

+ 1,2%

PRZYCHODÓW

netto w tys. zł ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług w I kwartale 2023 roku (309 766 tys. zł w I kwartale 2022 roku)

HISTORIA RAWLPLUG



1887

Bracia Rawlings zakładają firmę budowlaną w Londynie

1911

Wynalezienie pierwszego kołka rozporowego na świecie na potrzeby modernizacji The British Museum



1919

Powstaje The Rawlplug Company Ltd



1912

Rejestracja znaku towarowego Rawlplug



Wynalezienie pierwszej na świecie kotwy mechanicznej

1934

Lata 40"-60"

Złote lata międzynarodowej ekspansji Rawlplug

1982

Powstaje polska firma Tworzywa Sztuczne - Krystyna Koelner

1986

Rozpoczęcie produkcji kołków rozporowych w polskiej fabryce we Wrocławiu



2005

Zakup przez Grupę Koelner marki Rawlplug i reaktywacja Rawlplug Company

2001

Zakup firmy i marki Modeco

2006



Zakup fabryki Śrubex i włączenie do oferty elementów złącznych oraz komponentów metalowych

2012

Wdrożenie strategii zrównoważonego rozwoju Rawlplug

2010

Wdrożenie do oferty systemu skutecznej ekspozycji POS

2016

2018

Włączenie do oferty programu rozwojowego Rawlplug Academy



Rozpoczęcie produkcji kotew klejanych

2019

Obchody 100-lecia marki Rawlplug



2022

Uruchomienie fabryki w Wietnamie

SPÓŁKA DOMINUJĄCA

Spółka Rawlplug S.A., dawniej: Koelner S.A. (dalej: Spółka lub Rawlplug), została zarejestrowana w dniu 20.12.1999 r. w dziale B rejestru handlowego pod numerem 9101. Aktualnie Spółka zarejestrowana jest pod numerem KRS 33537. Założycielami Spółki byli: Krystyna, Przemysław i Radosław Koelner.

Przedmiotem działalności Spółki jest projektowanie, wytwarzanie oraz sprzedaż - głównie przez hurtowe kanały dystrybucji - następujących grup asortymentowych:

- mocowania budowlane,
- narzędzia ręczne oraz elektronarzędzia,
- normalia śrubowe.



Zamocowania lekkie



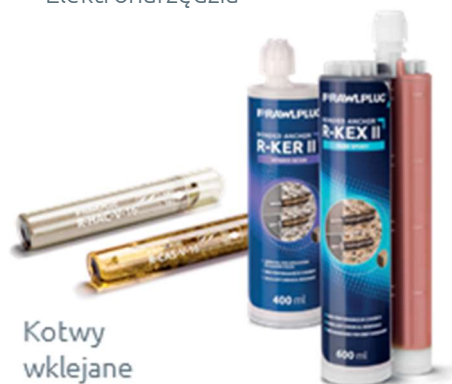
Kotwy mechaniczne



Elektronarzędzia



Techniki montażu ręcznego i bezpośredniego

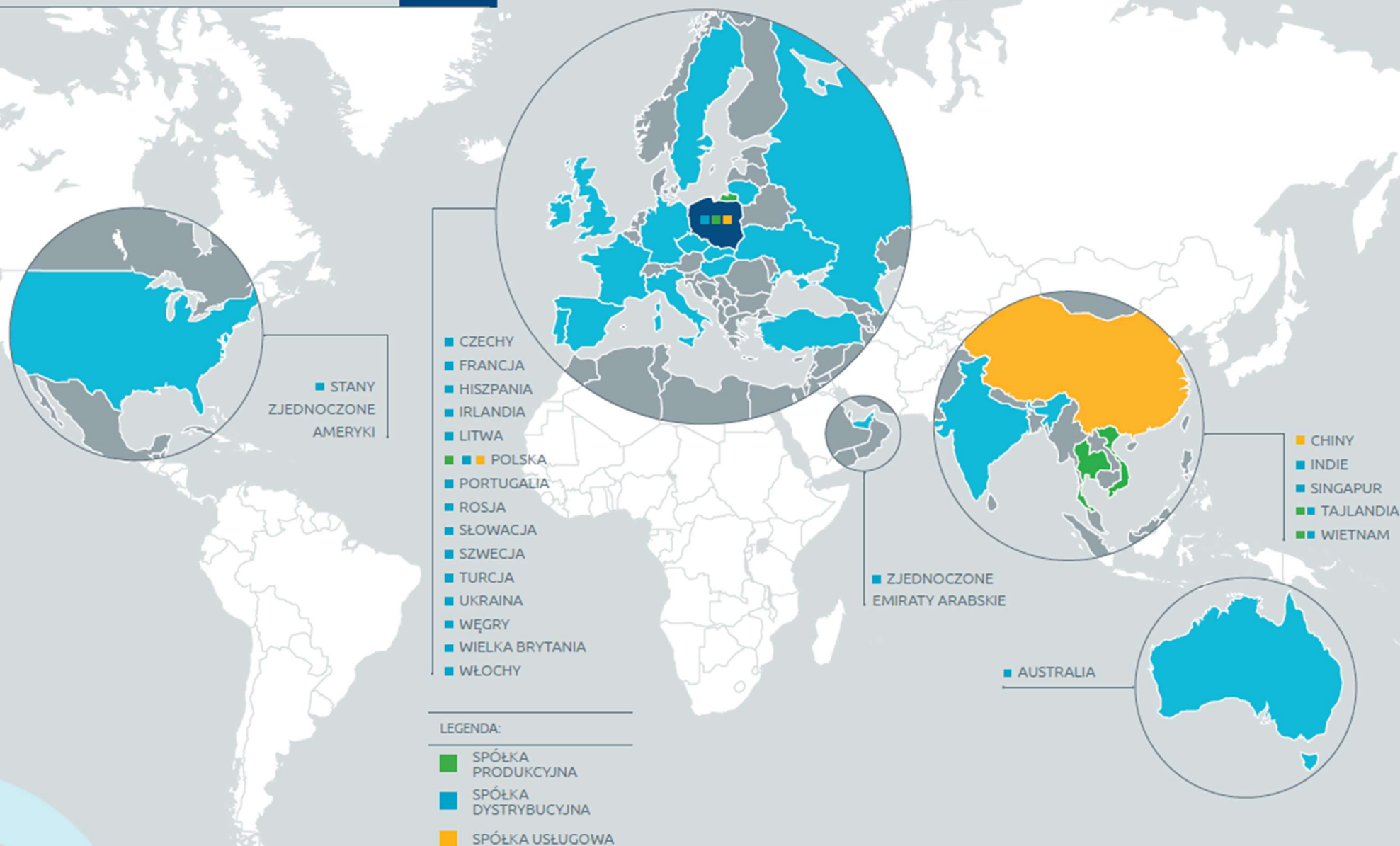


Kotwy wklejane



Akcesoria do elektronarzędzi

GRUPA RAWLPLUG S.A. NA ŚWIECIE



MARKI WŁASNE

RAWLPLUG®

Najwyżej pozycjonowana
i najbardziej rozpoznawalna na
świecie marka w portfolio

Rok powstania: 1919. Dziedzictwo: bezcenne. Na wielu rynkach Rawlplug – zgodnie z ideą założycielską braci Rawlings – stanowi synonim zamocowań. Obecny zakres specjalizacji w obrębie marki jest jednak dużo szerszy. Wśród licznych kategorii produktowych, poza zamocowaniami, znajdują się elementy złączne czy najwyższej klasy nowoczesne, zaawansowane technologicznie elektronarzędzia – tym samym Rawlplug jest jedynym na świecie dostawcą produktów dla każdego sektora branży budowlanej. Podstawą rozwoju firmy jest innowacyjność, oparta na wysokobudżetowych, specjalistycznych badaniach, realizowanych we własnych ośrodkach położonych na terenie Europy.

RAWLPLUG® Łańcucka Fabryka Śrub

Producent śrub rysunkowych
dla sektora automotive
premium i przemysłu

Światowej klasy śruby rysunkowe oraz standardowe marki LF, wytwarzane metodą kucia na zimno. Dostępne w niezależnej dystrybucji, w szerokim zakresie wymiarowym i różnorodnych wariantach pokryć ochronnych – pokrycia galwaniczne, liczne warianty cynku płatkowego, ocynk ogniowy, powłoki preaplikowane. Produkowane na potrzeby takich marek jak BMW, VW, JLR, Porsche czy Bugatti.

KOELNER

Marka o bardzo silnej pozycji na
rodzimym rynku polskim oraz na
rynkach całej Europy Środkowej

Obecna na rynku od 40 lat (rok powstania: 1982). Oferta: przede wszystkim zamocowania budowlane i elementy złączne. Dzięki dostępowi do bazy wiedzy, wyników badań oraz ponad stuletniemu doświadczeniu Rawlplug Koelner ma do dyspozycji szereg autorskich rozwiązań projektowych i produkcyjnych. Cecha charakterystyczna: optymalne zestawienie bardzo dobrych parametrów technicznych, interesującego designu i ceny. Odbiorcy: sektor DIY (sprzedaż bezpośrednia w sieciach handlowych i hurtowniach budowlanych) oraz inwestorzy budowlani o różnej skali działania.

MODECO

Modeco to dwa współistniejące
wcielenia: Modeco Expert i Home
Tools

Marka powstała w 1991 roku i od tamtego czasu przeszła szereg transformacji, stale doskonaląc strukturę swojej oferty. Dzisiaj jej wspólnym mianownikiem są narzędzia ręczne i elektronarzędzia o przystępnych cenach, skierowane do grup docelowych zróżnicowanych pod kątem zapotrzebowania (prace budowlane, remontowe w warunkach domowych, ogrodowe etc.) Cechy charakterystyczne: trwałość, odporność na uszkodzenia mechaniczne, estetyka wykonania.

WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ ZARZĄD RAWLPLUG S.A.

Skład Zarządu w okresie 01.01.2023 – 31.03.2023 r. oraz na dzień publikacji:



**RADOSŁAW
KOELNER**

Prezes Zarządu

Absolwent Wydziału Nauk Społecznych Uniwersytetu Wrocławskiego. Od początku kariery związany z Rawlplug S.A. (wcześniej Koelner S.A.). Dzięki połączeniu ambicji i pełnego zaangażowania w życie i rozwój firmy udało mu się przekształcić rodzinne przedsiębiorstwo w firmę o globalnym zasięgu, odnoszącą sukcesy na rynku międzynarodowym. Od 1999 roku pełni funkcję Prezesa Zarządu Rawlplug S.A. Za jeden ze strategicznych celów swojej organizacji uważa realizację koncepcji zrównoważonego rozwoju.



**MAREK
MOKOT**

Wiceprezes Zarządu

Absolwent Wydziału Ekonomii Uniwersytetu Gdańskiego. Z Rawlplug S.A. współpracuje od 2012 roku, od początku w związku z oddziałem w Łąncucie jako Dyrektor Zarządzający i Prezes Zarządu Koelner Łąncucka Fabryka Śrub. Od października 2012 roku pełni także rolę Członka Zarządu i Dyrektora Operacyjnego Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. W portfolio firm, w których zajmował najwyższe stanowiska kierownicze, znajdują się Gunnebo Industries Sp. z o.o. oraz Philips Lighting Poland S.A., a początki jego kariery zawodowej obejmują również pracę dla Portu Gdynia S.A.



**PIOTR
KOPYDŁOWSKI**

Członek Zarządu
ds. finansowych

Absolwent Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu. W 2000 roku ukończył Studium dla dyrektorów finansowych zorganizowane przez Międzynarodową Fundację Rozwoju Rynku Kapitałowego i Przekształceń Własnościowych w RP – Centrum Prywatyzacji. Z Rawlplug związany od 1998 roku. Od maja 2007 roku do grudnia 2008 roku sprawował również funkcję Prezesa Zarządu w Śrubex S.A. (obecnie Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o.). Od 2001 roku był Dyrektorem do spraw finansowych, a od 2008 roku jest Członkiem Zarządu do spraw finansowych w Rawlplug S.A.

RAWLPLUG

W realizację przyjętych celów strategicznych zaangażowani są wszyscy pracownicy, z Zarządem Rawlplug S.A. na czele.

Każdy z członków Zarządu i Rady Nadzorczej Rawlplug S.A. ma precyzyjnie określone obowiązki w stosunku do takich kwestii jak przestrzeganie prawa: krajowego, Unii Europejskiej, międzynarodowego oraz regulacji wewnętrznych i stosunków z interesariuszami. Wszyscy członkowie Zarządu kierują się „Kodeksem etyki Grupy Rawlplug S.A.”, misją i wizją firmy, jej wartościami oraz celami strategicznymi.

Struktura organów zarządczych firmy – Zarządu i Rady Nadzorczej – jest różnorodna i opiera się przede wszystkim na kompetencjach, doświadczeniu i niezależności oraz długość kadencji jej członków. Te kryteria mają największą wagę przy nominacjach i wyborze kandydatów do Zarządu i Rady.

RADA NADZORCZA RAWLPLUG S.A.

Skład Rady Nadzorczej w okresie 01.01.2023 – 31.03.2023 r. oraz na dzień publikacji:

Krystyna Koelner	przewodnicząca Rady Nadzorczej
Tomasz Mogiński	wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Włodzimierz Frankowicz	członek Rady Nadzorczej
Janusz Pajka	członek Rady Nadzorczej
Zbigniew Stabiszewski	członek Rady Nadzorczej
Anna Piotrowska-Kus	członek Rady Nadzorczej

STRATEGIA GRUPY

Głównymi założeniami strategii Grupy RAWLPLUG są z jednej strony umacnianie pozycji na obecnych rynkach, a z drugiej strony inwestycja w nowe rynki.

Kolejnym istotnym założeniem strategii Grupy RAWLPLUG jest skupienie swojej aktywności na zaawansowanych technologicznie grupach produktowych, w których Grupa zarówno posiada, jak i buduje kompetencje produkcyjne oraz dążenie do ich dystrybucji we wszystkich dostępnych kanałach sprzedaży.

Obsługa kanałów dystrybucji odbywa się zarówno poprzez spółki zależne, jak i centralną spółkę RAWLPLUG S.A., w zależności od lokalnych uwarunkowań. Rynki europejskie pozostają niezmiennie kluczowymi rynkami, jednak Grupa rozwija swoje aktywności również na rynkach Bliskiego Wschodu, Oceanii, Ameryki Południowej i Północnej, Środkowo-Wschodniej Azji oraz Afryki.



PERSPEKTYWY ROZWOJU

Rozchwiana koniunktura w poszczególnych krajach oraz niestabilna podaż surowców i półfabrykatów, a także rosnąca inflacja, znacząco utrudniają planowanie produkcji i zakupów. Priorytetem na 2023 rok jest utrzymanie wysokiej dostępności wyrobów gotowych przy jednoczesnej kontroli wysokości zapasu na wypadek gwałtownego spadku popytu, a także pozyskiwanie nowych Klientów dla zbalansowania ewentualnego spadku sprzedaży do aktualnych Klientów.

Wyzwaniem może być finansowa presja upłynniania zapasów przez konkurencję, która może rodzić tendencje do oczekiwania obniżania cen w czasie, gdy koszty nie tylko nie będą spadać, ale mogą rosnąć. Rosnące koszty energii w Europie powodują tendencję do poszerzania asortymentu produkowanego w fabryce RAWLPLUG w Wietnamie.

Czas pandemii udowodnił, że tradycyjny model sprzedaży nie zawsze jest możliwy do przeprowadzenia. RAWLPLUG S.A. prowadzi zaawansowane prace nad wdrożeniem nowoczesnych systemów informatycznych, które mają stać się platformą do efektywniejszego pozyskiwania, lojalizacji oraz zarządzania relacjami z Klientami, również w sposób zdalny na wypadek braku możliwości odbycia wizyty handlowej.

Rok 2023 to rok strategicznie istotnych nowości produktowych oraz rozwoju usług i programu szkoleniowego Rawlplug Academy na całym świecie, zarówno w spółkach zależnych, jak i u dystrybutorów wyłącznych.

RAWLPLUG w dalszym ciągu kontynuuje strategię ekspansji sprzedaży poprzez zakładanie nowych spółek zależnych, nawiązywanie współpracy z nowymi dystrybutorami oraz pozyskiwanie Klientów w nowych kanałach i segmentach, a także rozbudowę lokalnych zespołów w celu zwiększenia udziału RAWLPLUG na lokalnych rynkach.

RAWLPLUG kontynuuje misję zrównoważonego rozwoju, którego niezmiennie ważnym elementem jest minimalizacja niekorzystnego wpływu na środowisko naturalne. RAWLPLUG cele swoje osiąga zarówno przez bardziej ekologiczne procesy oraz bardziej ekologiczne wyroby gotowe.

SYTUACJA FINANSOWA



OMÓWIENIE SYTUACJI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży w pierwszym kwartale 2023 roku wyniosły 313 471 tys. zł i były o 1,2% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk z działalności operacyjnej wyniósł 26 880 tys. zł (spadek o 41,7% w stosunku do okresu porównawczego), natomiast zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) osiągnął poziom 39 182 tys. zł i był o 30,0% niższy niż w analogicznym okresie 2022 roku. Grupa RAWLPLUG w pierwszym kwartale 2023 roku osiągnęła zysk netto w wysokości 11 222 tys. zł (spadek o 73,7% w stosunku do pierwszego kwartału 2022 roku).

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG	01-03.2023	01-03.2022	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	313 471	309 766	1,2
Koszt własny sprzedaży	(209 649)	(196 487)	6,7
Zysk brutto na sprzedaży	103 822	113 279	(8,3)
Koszty sprzedaży	(56 583)	(49 015)	15,4
Koszty ogólnego zarządu	(20 812)	(17 088)	21,8
Zysk ze sprzedaży	26 427	47 176	(44,0)
Pozostałe przychody operacyjne	2 864	2 287	25,2
Pozostałe koszty operacyjne	(2 411)	(3 378)	(28,6)
Zysk z działalności operacyjnej	26 880	46 085	(41,7)
Przychody finansowe	1 901	9 582	(80,2)
Koszty finansowe	(14 691)	(4 111)	257,4
Zysk brutto	14 090	51 556	(72,7)
Podatek dochodowy	(2 868)	(8 824)	(67,5)
Zysk netto	11 222	42 732	(73,7)
Amortyzacja	12 302	9 882	24,5
EBITDA	39 182	55 967	(30,0)

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Marża I na sprzedaży po trzech pierwszych miesiącach 2023 r. wyniosła 33,1% wobec 36,6% w tym samym okresie 2022 roku.

W pierwszym kwartale 2023 roku sprzedaż krajowa wyniosła 96 853 tys. zł, co oznacza wzrost o 12,9% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Obecnie nadal wszelkie działania krajowych sił sprzedażowych nakierowane są na pozyskanie Klientów z segmentów wyrobów specjalnych – utrzymanie poziomu sprzedaży będzie w dużej mierze uzależnione od rozwoju segmentów rynków dotąd nieobsługiwanych.

Sprzedaż zagraniczna RAWLPLUG w pierwszym kwartale 2023 roku wyniosła 216 618 tys. zł i była o 3,3% niższa niż w analogicznym okresie 2022 roku. Sprzedaż zagraniczna stanowi obecnie 69,1% całości sprzedaży.

W strukturze asortymentowej sprzedaży udział produktów spadł z 63,7% do 61,9%.

	01-03.2023	01-03.2022	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	313 471	309 766	1,2
Koszt własny sprzedaży	(209 649)	(196 487)	6,7
Zysk brutto na sprzedaży	103 822	113 279	(8,3)
Marża I	33,1%	36,6%	(9,4)

	IQ23	IVQ22	IIIQ22	IIQ22	IQ22
Przychody ze sprzedaży	313 471	280 491	309 852	318 432	309 766
Koszt własny sprzedaży	(209 649)	(181 099)	(197 089)	(197 015)	(196 487)
Zysk brutto na sprzedaży	103 822	99 392	112 763	121 417	113 279
Marża I	33,1%	35,4%	36,4%	38,1%	36,6%

Kierunek sprzedaży	01-03.2023		01-03.2022		Zmiana	
	tys. zł	udział %	tys. zł	udział %	tys. zł	%
Kraj	96 853	30,9%	85 772	27,7%	11 081	12,9%
Eksport	216 618	69,1%	223 994	72,3%	(7 376)	(3,3)%
Razem	313 471	100,0%	309 766	100,0%	3 705	1,2%

Asortyment	01-03.2023		01-03.2022		Zmiana	
	tys. zł	udział %	tys. zł	udział %	tys. zł	%
Produkty i usługi	193 914	61,9%	197 363	63,7%	(3 449)	(1,7)%
Towary i materiały	119 557	38,1%	112 403	36,3%	7 154	6,4%
Razem	313 471	100,0%	309 766	100,0%	3 705	1,2%

KOSZTY OPERACYJNE

W ciągu trzech pierwszych miesięcy 2023 roku Grupa RAWLPLUG zanotowała wzrost kosztów sprzedaży o 15,4%. Koszty ogólnego zarządu wzrosły o 21,8% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

W pierwszym kwartale 2023 roku udział kosztów operacyjnych ogółem w stosunku do sprzedaży wyniósł 24,7%, co oznacza wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (21,3%).

	01-03.2023	01-03.2022	Zmiana %
Koszty sprzedaży	56 583	49 015	15,4
Koszty ogólnego zarządu	20 812	17 088	21,8
Koszty operacyjne	77 395	66 103	17,1
Udział kosztów w sprzedaży	24,7%	21,3%	15,7

	IQ23	IVQ22	IIIQ22	IIQ22	IQ22
Koszty sprzedaży	56 583	53 405	54 846	54 243	49 015
Koszty ogólnego zarządu	20 812	21 475	18 187	17 971	17 088
Koszty operacyjne	77 395	74 880	73 033	72 214	66 103
Udział kosztów w sprzedaży	24,7%	26,7%	23,6%	22,7%	21,3%

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Grupa RAWLPLUG w pierwszym kwartale 2023 roku uzyskała 1 901 tys. zł przychodów finansowych. Jednocześnie Grupa poniosła koszty finansowe w wysokości 14 691 tys. zł.

Na dzień 31 marca 2023 roku Rawlplug S.A. miała otwarte 4 kontrakty terminowe na stałą stopę procentową o łącznej wartości 200 mln zł.

Główne pozycje przychodów finansowych to odsetki od udzielonych pożyczek (1 143 tys. zł). W kosztach finansowych główne pozycje to odsetki od kredytów i pożyczek (6 664 tys. zł) oraz straty z tytułu różnic kursowych (5 585 tys. zł).

	01-03.2023	01-03.2022	Zmiana %
Przychody finansowe	1 901	9 582	(80,2)
Koszty finansowe	(14 691)	(4 111)	257,4
Wynik z działalności finansowej	(12 790)	5 471	(333,8)

	IQ23	IVQ22	IIIQ22	IIQ22	IQ22
Przychody finansowe	1 901	(3 751)	1 036	13 779	9 582
Koszty finansowe	(14 691)	(6 062)	(7 740)	(7 817)	(4 111)
Wynik z działalności finansowej	(12 790)	(9 813)	(6 704)	5 962	5 471

SKONSOLIDOWANY BILANS

Suma bilansowa w ciągu ostatnich dwunastu miesięcy, tj. w okresie od 31.03.2022 r. do 31.03.2023 r. wzrosła o 10,0% i osiągnęła wartość 1 449 512 tys. zł.

Po stronie aktywów nastąpił wzrost zarówno aktywów trwałych o 85 944 tys. zł, jak i obrotowych o 45 742 tys. zł.

Po stronie pasywów nastąpił wzrost kapitału własnego o 47 051 tys. zł, zobowiązań kredytowych o 42 258 tys. zł oraz zobowiązań handlowych o 16 781 tys. zł. W stosunku do pierwszego kwartału 2022 roku nastąpił spadek zobowiązań krótkoterminowych o 73 117 tys. zł (konwersja kredytów krótkoterminowych na długoterminowe).

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022	Zmiana tys. zł	Zmiana %
AKTYWA RAZEM	1 449 512	1 317 826	131 686	10,0
Aktywa trwałe, w tym:	655 883	569 939	85 944	15,1
Wartości niematerialne	90 303	86 332	3 971	4,6
Rzeczowe aktywa trwałe	411 080	359 166	51 914	14,5
Nieruchomości inwestycyjne	4 461	4 398	63	1,4
Inwestycje w jednostki zależne	32 591	35 134	(2 543)	(7,2)
Inne długoterminowe aktywa finansowe	65 751	39 713	26 038	65,6
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6 001	3 515	2 486	70,7
Aktywa z tytułu odr. podatku dochodowego	45 696	41 681	4 015	9,6
Aktywa obrotowe, w tym:	793 629	747 887	45 742	6,1
Zapasy	468 115	387 457	80 658	20,8
Należności i rozliczenia międzyokresowe	239 189	253 602	(14 413)	(5,7)
Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 726	52 604	(40 878)	(77,7)
Środki pieniężne	72 177	52 510	19 667	37,5
PASYWA RAZEM	1 449 512	1 317 826	131 686	10,0
Kapitał własny	736 446	689 395	47 051	6,8
Zobowiązania, w tym:	713 066	628 431	84 636	13,5
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	278 533	120 780	157 753	130,6
Kredyty i pożyczki	215 754	76 935	138 819	180,4
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	434 533	507 651	(73 117)	(14,4)
Kredyty i pożyczki	140 001	236 562	(96 561)	(40,8)
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	200 516	183 735	16 781	9,1
	31.03.2023	31.03.2022		
Udział aktywów trwałych	45,2%	43,2%		
Udział aktywów obrotowych	54,8%	56,8%		
Udział zapasów w aktywach obrotowych	59,0%	51,8%		
Udział należności w aktywach obrotowych	30,1%	33,9%		

WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

W celu kompleksowego przedstawienia sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej, w niniejszym punkcie zostały przedstawione również alternatywne pomiary wyników (APM). RAWLPLUG prezentuje te konkretne alternatywne pomiary wyników, ponieważ stanowią

one standardowe miary i wskaźniki powszechnie stosowane w analizie finansowej. Dostarczają one istotnych informacji na temat sytuacji finansowej, efektywności działania, rentowności oraz przepływów gotówkowych. Dobór alternatywnych pomiarów wyników

został poprzedzony analizą ich przydatności pod kątem dostarczenia inwestorom przydatnych informacji na temat sytuacji finansowej, przepływów i w opinii Grupy pozwala na optymalną ocenę osiągniętych wyników finansowych. Zastosowane przez

Spółkę wskaźniki APM powinny być analizowane wyłącznie jako dodatkowe nie zaś zastępujące informacje finansowe prezentowane w sprawozdaniach finansowych i rozpatrywane łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI

Po pierwszym kwartale 2023 roku wskaźniki rentowności uległy obniżeniu w stosunku do wskaźników z analogicznego okresu 2022 roku.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI GRUPY	31.03.2023	31.03.2022
Rentowność sprzedaży brutto	33,1%	36,6%
Rentowność działalności operacyjnej	8,6%	14,9%
Rentowność netto	3,6%	13,8%
Rentowność aktywów ogółem	0,8%	3,2%
Rentowność kapitału własnego	1,5%	6,2%
Rentowność EBITDA	12,5%	18,1%

Metoda wyliczenia wskaźników:

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

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

Na koniec pierwszego kwartału 2023 roku wskaźniki płynności wzrosły w porównaniu do wartości wskaźników z pierwszego kwartału 2022 roku.

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI GRUPY	31.03.2023	31.03.2022
Wskaźnik płynności bieżącej	1,83	1,47
Wskaźnik płynności szybkiej	0,75	0,71

Metoda wyliczenia wskaźników:

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

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

W pierwszym kwartale 2023 roku wskaźniki ogólnego zadłużenia oraz zadłużenia kapitału własnego wzrosły w stosunku do wskaźników z pierwszego kwartału 2022 roku. Obniżeniu uległ natomiast wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym ze 121,0% do 112,3%.

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA GRUPY	31.03.2023	31.03.2022
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	49,2%	47,7%
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	96,8%	91,2%
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	112,3%	121,0%
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	19,2%	9,2%
Zadłużenie długoterminowe w zobowiązaniach	39,1%	19,2%

Metoda wyliczenia wskaźników:

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

ZARZĄDZANIE RYZYKIEM



RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM

SYTUACJA MAKROEKONOMICZNA

Pierwszy kwartał 2023 roku charakteryzował się podobną dynamiką popytu na rynku budowlanym jak w drugim półroczu 2022 roku. Niemniej jednak Grupa RAWLPLUG, dzięki sprzedaży do nowych Klientów oraz dynamicznemu wzrostowi sprzedaży poza Europą, zanotowała wzrost sprzedaży w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku.

BRANŻA BUDOWLANO-MONTAŻOWA

Na rynku europejskim popyt w branży budowlano-montażowej w pierwszym kwartale 2023 roku utrzymywał się na poziomie podobnym do czwartego kwartału 2022 roku, a znacząco niższym niż w analogicznym kwartale 2022 roku. Pozytywna realizacja budżetu sprzedaży jest z jednej strony efektem ekspansji do nowych Klientów oraz rozszerzeniem oferty asortymentowej u obecnych Klientów, a z drugiej strony wynikiem zwiększenia efektywności produkcyjnej i utrzymywania wysokiej dostępności produktowej.

Na rynkach Azji i Australii popyt utrzymuje się na wysokim poziomie. Na Bliskim Wschodzie widać polepszenie koniunktury, a na pozostałych rynkach rośnie świadomość marki Rawlplug oraz zwiększane są zasoby handlowe, przez co sprzedaż rośnie bardzo dynamicznie.



BRANŻA PRZEMYSŁOWA

Sprzedaż w spółce Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. Oddział w Łąncucie w pierwszym kwartale 2023 roku utrzymała poziom z analogicznego okresu ubiegłego roku. Słaba dynamika wzrostu sprzedaży jest bezpośrednią konsekwencją spowolnienia gospodarczego, które możemy zaobserwować w branży elementów złącznych, tak na rynku krajowym, jak i rynkach zagranicznych. Spadek popytu i wyraźną stagnację dało się również zaobserwować w segmentach rynku kluczowych dla realizacji sprzedaży wyrobów produkowanych w fabryce w Łąncucie, takich jak branża motoryzacyjna czy przemysłowa.

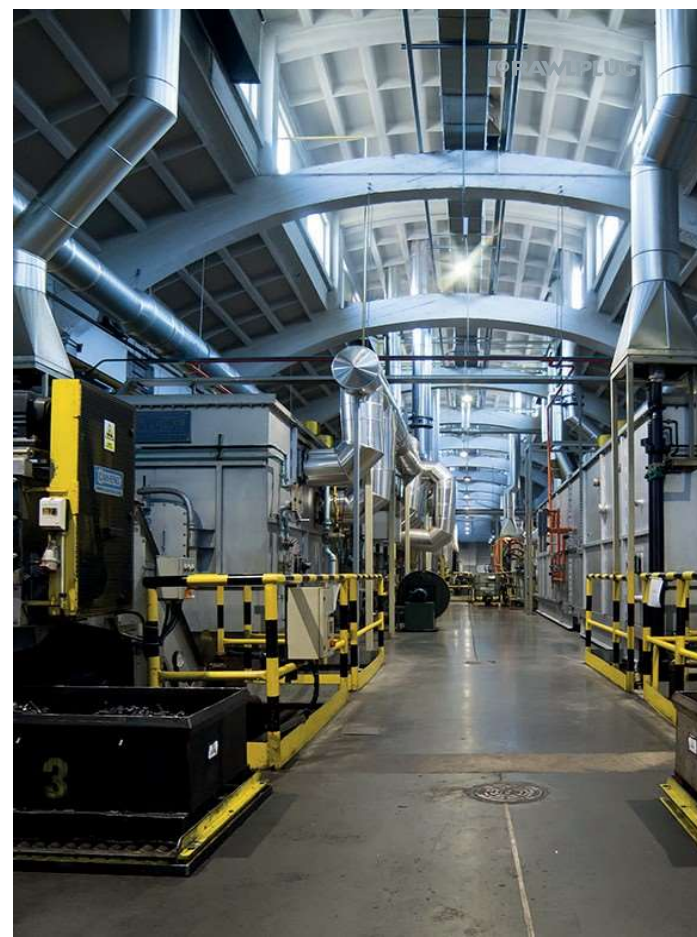
Rekordowa inflacja, wysokie ceny energii, gazu i innych surowców – wszystkie te czynniki negatywnie wpłynęły na koszty produkcji realizowanej w Łąncuckiej Fabryce. W połączeniu z rosnącą presją cenową ze strony Klientów, skutkowało to spadkiem cenowej konkurencyjności oferty spółki w porównaniu do konkurentów z Turcji, Indii czy Dalekiego Wschodu.

W kontekście niestabilnej sytuacji gospodarczej, utrzymanie wartości sprzedaży na poziomie z ubiegłego roku to w dużej mierze zasługa konsekwentnie realizowanej strategii firmy, szczególnie efektywnej w sytuacji rosnącej presji cenowej na rynku. Szereg inwestycji zrealizowanych w latach ubiegłych, mających na celu optymalizację kosztów produkcji jak i stopniowe zwiększanie udziału zaawansowanych technologicznie wyrobów specjalnych w ogólnej wartości sprzedaży, zapobiegły spadkowi sprzedaży i pozwoliły na jej utrzymanie na stabilnym poziomie.

W realizowaną strategię rozwoju wpisuje się także bezkompromisowe podejście do jakości wytwarzanych wyrobów. Klienci doceniają nie tylko nowoczesny park maszynowy, ale również najwyższą jakość obsługi, którą oferuje zaangażowany i doświadczony zespół Łąncuckiej Fabryki. Strategiczne poszerzenie portfolio produktów oraz rozwój sprzedaży w obszarze branży zamocowań konstrukcyjnych pozwoliły na pozyskanie nowych Klientów i alternatywnych rynków zbytu mimo trudnej sytuacji gospodarczej.

Sprzedaż w nadchodzących miesiącach będzie mocno uzależniona od sytuacji gospodarczej w Polsce i na świecie. Spowolnienie na rynku jest odczuwalne w postaci mniejszej ilości przyjmowanych zamówień w porównaniu do analogicznego okresu roku 2022. Mniejsza ilość nowych wyrobów planowanych do wdrożenia do produkcji w najbliższych miesiącach to również wyraźny sygnał spadku koniunktury na rynku.

Czynniki takie jak inflacja czy rosnące koszty produkcji będą miały decydujący wpływ na dynamikę sprzedaży w najbliższych miesiącach 2023 roku. Jednocześnie, Koelner Rawlplug IP sp. z o.o. Oddział w Łąncucie będzie konsekwentnie realizować strategię rozwoju mającą na celu zwiększenie konkurencyjności w zakresie oferowanych wyrobów specjalnych.



RYZYKA OPERACYJNE

CZYNNIKI WEWNĘTRZNE

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

Przeprowadzone w ostatnich latach zmiany w zakresie lepszej organizacji sprzedaży, produkcji i marketingu pozwalają na uzyskiwanie optymalnej efektywności i maksymalnego wykorzystania potencjału Grupy.

Istotne nakłady inwestycyjne w park maszynowy, głównie w zakładzie produkcyjnym w RAWLPLUG S.A., ale również w zakładzie produkcyjnym w Łańcucie, zwiększyły wydajność zarówno projektowania wyrobów jak i produkcji masowej, co przełożyło się na lepszą dostępność produktową, wyższą konkurencyjność cenową oraz unowocześnienie oferty produktowej.

SEZONOWOŚĆ SPRZEDAŻY

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



STRATEGIA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU



ESG. SZYFR PRZYSZŁOŚCI

Szyfr przyszłości składa się z zaledwie trzech liter i nie jest trudny do złamania. E – Environmental. S – Social Responsibility. I jeszcze G, od Corporate Governance. Środowisko, społeczna odpowiedzialność i ład korporacyjny. ESG. Tylko tyle – i aż tyle. Szyfr otwierający drzwi do przyszłości, w której dzisiejsi krezusi, wciąż nastawieni na zysk za wszelką cenę, zwyczajnie nie przetrwają.

Na drodze do przyszłości należy zwracać uwagę na kierunkowskazy, a te niosą ze sobą wyraźny przekaz: w świecie, w którym kończą się zasoby naturalne, trwa kryzys energetyczny, a wynikające ze zmian klimatu anomalie pogodowe stały się normą, należy mądrze realizować przemyślane strategie dalszego rozwoju. Świadomie, odpowiedzialnie i niezależnie zarządzany biznes nie może odcinać się od potrzeb Środowiska i potrzeb Człowieka. Musi opierać się na założeniu, że tylko wspólna korzyść ma – i będzie miała – autentyczną wartość. Firm, które jak RAWLPLUG dysponują komfortem bazowania na mądrości wynikającej ze stu lat stałej obecności na rynku, jest na świecie niewiele. To cały wiek. To historia, której nasze dzieci i nasze wnuki uczyć się z książek, filmów, o której chętnie opowiadają artyści. RAWLPLUG, tę historię obserwował i zdobywał przy niej bezcenne doświadczenie. Grupa wyciągnęła z niej wnioski. Teraz chce współtworzyć jej ciąg dalszy.

Oznaką prawdziwej mądrości jest pokora w obliczu faktów. Z faktami się nie dyskutuje, tylko bierze się je pod uwagę, myśląc o tym, co dalej. A fakty są następujące: jeśli ludzkość nie będzie troszczyć się o tak bardzo przez nią wyeksploatowaną Naturę, jeśli nie będzie budować i wzmacniać wzajemnych relacji pomiędzy ludźmi, bez których wsparcia najlepsze nawet strategie pozostaną wyłącznie strategiami niezrealizowanymi, ludzkość zatrzyma się na rozdrożu, drepzcząc niepewnie w miejscu.

W RAWLPLUG podobny scenariusz nie wchodzi w grę. Grupa doskonale zdaje sobie sprawę z faktu, że aby się rozwijać, należy konsekwentnie iść do przodu, rozsądnie wybierając najlepszą drogę. Tę drogę wskazała natura i historia, której RAWLPLUG od przeszło wieku jest coraz bardziej świadomą częścią.



CELE ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU



Nowe standardy odpowiedzialnej produkcji i konsumpcji



Środowisko

Człowiek

Efektywność napędzana digitalizacją, najwyższa jakość komunikacji z klientami



Biznes

Godny zaufania partner w biznesie i pracodawca z wyboru



ZARZĄDZANIE PRZEZ WARTOŚCI

Zaufanie i jakość to podstawa w polityce Grupy RAWLPLUG. By mieć pewność, że Klienci otrzymują produkty najwyższej jakości, zgodne ze specyfikacjami technicznymi i deklarowanymi właściwościami użytkowymi.

Grupa RAWLPLUG zobligowana jest do przeprowadzania corocznych audytów Zakładowej Kontroli Produkcji (ZKP) prowadzonych przez Certyfikowaną Jednostkę Zakładu Certyfikacji Instytutu Techniki Budowlanej w Warszawie.

Z uwagi na częściowo utrzymujące się obostrzenia spowodowane pandemią, audyty w pierwszym kwartale 2023 roku u części dostawców z Azji (Tajwan, Wietnam i Chiny) przeprowadzono w trybie zdalnym. Wiązało się to z koniecznością bardzo szczegółowego przygotowania pełnej dokumentacji, obrazującej proces produkcji oraz funkcjonowania systemu ZKP, obejmującej swoim zakresem cały proces produkcyjny zaczynający się od surowca a kończąc na gotowym wyrobie, który trafia do sieci lub bezpośrednio do Klienta. Audyty u dostawców z Polski odbyły się w zakładach produkcyjnych.

Przeprowadzone w pierwszym kwartale 2023 roku inspekcje Zakładowej Kontroli Produkcji u dostawców z: Polski, Tajwanu, Wietnamu oraz Chin zakończyły się wynikiem pozytywnym, dzięki czemu Grupa RAWLPLUG może nadal wprowadzać na rynki krajowe i zagraniczne wyroby budowlane objęte Certyfikatami CPR.

W pierwszym kwartale 2023 roku zakład we Wrocławiu przeszedł pozytywnie następujące postępowania kontrolne systemów zarządzania jakością, środowiskiem, BI i BHP:

- audyt recertyfikacyjny Systemu Zarządzania Środowiskiem, BHP i Jakością wg ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 i ISO 9001:2015,
- audyt w nadzorze Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji wg ISO 27001:2013.

W pierwszym kwartale 2023 roku zakład w Łąncucie przeszedł pozytywnie następujące postępowania kontrolne systemów zarządzania jakością, środowiskiem i BHP:

- audyt kontrolny Systemu Zarządzania Środowiskiem i BHP wg ISO 14001:2015 i ISO 45001:2018,

- audyt kontrolny Systemu Zarządzania Jakością dla dostawców przemysłu motoryzacyjnego IATF 16949:2016 oraz ISO 9001:2015.

Ponadto zakład w Łąncucie otrzymał od angielskiej jednostki certyfikującej TUV UK certyfikaty potwierdzające zgodność naszych wyrobów SB i HV z brytyjskimi normami BS EN 14399-1:2015 i BS EN 25048-1:2007 oraz Rozporządzeniami dotyczącymi wyrobów budowlanych po Brexicie, co daje możliwość wprowadzania tych wyrobów na rynek brytyjski ze znakiem zgodności UKCA.



TROSKA O ŚRODOWISKO

W zgodzie z naturą oraz ze strategią zrównoważonego rozwoju Grupa RAWLPLUG dąży do minimalizacji negatywnego wpływu na otaczające środowisko. Troska o środowisko jest realizowana poprzez ograniczenie zużycia parametrów monitorowanych takich jak: energia, gaz, woda oraz substancje chemiczne.

W pierwszym kwartale 2023 roku w zakładach produkcyjnych wdrożono kolejny etap prac nad wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii. W Łąncucie uruchomiono kolejną instalację PV o dodatkowej mocy 60 kW. Co więcej, w toku prac montażowych oraz uruchomienia znajduje się instalacja o mocy 1 MW. Łączna moc instalacji paneli fotowoltaicznych w Grupie RAWLPLUG wynosi 1,87 MW.

W pierwszym kwartale 2023 roku w zakładzie we Wrocławiu wdrożono system czyszczeń tekstylnych i mat chłonnych objętych serwisem. Rozwiązanie to pozwala ograniczyć ilość generowanych odpadów, ponieważ zabrudzony materiał nie stanowi odpadu - po oczyszczeniu jest zwracany do obiegu. Szacuje się, że działanie to pozwoli zmniejszyć ilość generowanych odpadów niebezpiecznych w firmie o 15%.



ZAANGAŻOWANIE SPOŁECZNE

Zaangażowanie społeczne jest ważne dla RAWLPLUG. To jeden z filarów jej Strategii Zrównoważonego Rozwoju, kluczowy z punktu widzenia odpowiedzialnego międzynarodowego lidera rynku. Grupa wspiera zarówno osoby jak i całe społeczności, bo wierzy, że tylko w bezpiecznych i komfortowych warunkach będą się rozwijać.

W pierwszym kwartale 2023 roku Grupa prowadziła szereg akcji, których podmiotem był człowiek i jego potrzeby. Były to m.in. wsparcie socjalne czy dofinansowanie do aktywności sportowej. Grupa nie tylko dofinansowuje swoim pracownikom karty Multisport, ale dodatkowo wynajmuje dla nich salę fitness.

RAWLPLUG dołączyła również do organizacji, które biorą udział w akcji Różowa Skrzyneczka.



SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE



SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	01-03.2023	01-03.2022	01-03.2023	01-03.2022
	[tys. PLN]	[tys. PLN]	[tys. EUR]	[tys. EUR]
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	313 471	309 766	66 689	66 656
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	26 880	46 085	5 719	9 917
Zysk (strata) brutto	14 090	51 556	2 997	11 094
Zysk (strata) netto	11 222	42 732	2 387	9 195
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	8 721	37 869	1 855	8 149
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 531	(22 995)	3 942	(4 948)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(16 558)	(14 293)	(3 523)	(3 076)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	16 087	24 752	3 422	5 326
Przepływy pieniężne netto, razem	18 060	(12 536)	3 842	(2 698)
Średnia ważona liczba akcji *	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,28	1,22	0,06	0,26

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

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
	[tys. PLN]	[tys. PLN]	[tys. EUR]	[tys. EUR]
Aktywa razem	1 449 512	1 411 780	310 023	301 026
Zobowiązania długoterminowe	278 533	323 336	59 573	68 943
Zobowiązania krótkoterminowe	434 533	345 476	92 938	73 664
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	655 362	667 970	140 169	142 427
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	6 964	6 943
Liczba akcji na dzień bilansowy*	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	21,10	21,51	4,51	4,59

* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych pomniejszona o skupione akcje własne RAWLPLUG S.A. na dzień 31.03.2023 r.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022	Nota nr / Strona nr
AKTYWA TRWAŁE	655 883	646 045	
Wartości niematerialne	90 303	89 133	2 / 39
Rzeczowe aktywa trwałe	411 080	396 363	3 / 42
Nieruchomości inwestycyjne	4 461	4 461	4 / 45
Inwestycje w jednostki zależne	32 591	47 604	5 / 46
Inne długoterminowe aktywa finansowe	65 751	60 512	5 / 46
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	6 001	4 462	8 / 49
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 696	43 510	15 / 53
AKTYWA OBROTOWE	793 629	765 735	
Zapasy	468 115	461 783	7 / 48
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	239 189	210 223	8 / 49
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 422	1 556	15 / 53
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11 726	39 697	5 / 46
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	72 177	52 476	9 / 49
AKTYWA RAZEM	1 449 512	1 411 780	

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022	Nota nr / Strona nr
KAPITAŁ WŁASNY	736 446	742 968	
<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</i>	655 362	667 970	
Kapitał podstawowy	32 560	32 560	10 / 50
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	146 674	146 674	
Akcje/udziały własne	(12 505)	(12 505)	
Pozostałe kapitały	89 208	85 443	
Zyski zatrzymane	399 425	415 798	
<i>Udziały niedające kontroli</i>	81 084	74 998	6 / 47
ZOBOWIĄZANIA	713 066	668 812	
Zobowiązania długoterminowe	278 533	323 336	
Kredyty i pożyczki	215 754	269 263	12 / 51
Leasing długoterminowy	31 880	24 535	12 / 51
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	445	497	13 / 52
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 801	25 399	15 / 53
Rezerwy na świadczenia pracownicze	3 605	3 600	11 / 50
Rezerwy na zobowiązania	48	42	11 / 50
Zobowiązania krótkoterminowe	434 533	345 476	
Kredyty i pożyczki	140 001	55 972	12 / 51
Leasing krótkoterminowy	21 149	21 461	12 / 51
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	41 517	42 869	12 / 51
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	225 282	218 386	13 / 52
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	3 132	3 599	15 / 53
Rezerwy na świadczenia pracownicze	23	23	11 / 50
Rezerwy na zobowiązania	3 429	3 166	11 / 50
PASYWA RAZEM	1 449 512	1 411 780	

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01-03.2023	01-03.2022	Nota nr / Strona nr
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	313 471	309 766	16 / 54
Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług	(209 649)	(196 487)	
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	103 822	113 279	
Koszty sprzedaży	(56 583)	(49 015)	
Koszty ogólnego zarządu	(20 812)	(17 088)	
Pozostałe przychody operacyjne	2 864	2 287	18 / 55
Pozostałe koszty operacyjne	(2 411)	(3 378)	18 / 55
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	26 880	46 085	
Przychody finansowe	1 901	9 582	19 / 55
Koszty finansowe	(14 691)	(4 111)	19 / 55
Zysk (strata) brutto	14 090	51 556	
Podatek dochodowy	(2 868)	(8 824)	15 / 53
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	11 222	42 732	
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	
Zysk (strata) netto	11 222	42 732	
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	11 222	42 732	
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	8 721	37 869	
- podmiotom nieposiadającym kontroli	2 501	4 863	
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:			
Z działalności kontynuowanej			
- podstawowy	0,28	1,22	
- rozwodniony	0,28	1,22	
Z działalności zaniechanej			
- podstawowy	0,00	0,00	
- rozwodniony	0,00	0,00	
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
- podstawowy	0,28	1,22	
- rozwodniony	0,28	1,22	

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-03.2023	01-03.2022
Zysk (strata) netto za okres	11 222	42 732
<i>Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</i>	<i>7 350</i>	<i>2 926</i>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą i z wyceny wartości firmy	7 350	2 926
Inne składniki całkowitych dochodów razem	7 350	2 926
Całkowite dochody za okres	18 572	45 658
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	18 572	45 658
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	12 486	40 232
- podmiotom nieposiadającym kontroli	6 086	5 426

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2023 roku	32 560	146 674	(12 505)	85 443	415 798	667 970	74 998	742 968
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2023 roku</i>	0	0	0	3 765	(16 373)	(12 608)	6 086	(6 522)
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2023 roku	0	0	0	0	8 721	8 721	2 501	11 222
Inne całkowite dochody	0	0	0	3 765	0	3 765	3 585	7 350
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	3 765	8 721	12 486	6 086	18 572
Objęcie konsolidacją	0	0	0	0	(25 103)	(25 103)	0	(25 103)
Inne zmiany	0	0	0	0	9	9	0	9
Saldo na dzień 31.03.2023 roku	32 560	146 674	(12 505)	89 208	399 425	655 362	81 084	736 446

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2022 roku	32 560	146 674	(12 505)	90 360	325 603	582 692	61 048	643 740
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 1.01 do 31.03.2022 roku</i>	0	0	0	2 363	37 866	40 229	5 426	45 655
Zysk netto za okres od 1.01 do 31.03.2022 roku	0	0	0	0	37 869	37 869	4 863	42 732
Inne całkowite dochody	0	0	0	2 363	0	2 363	563	2 926
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	2 363	37 869	40 232	5 426	45 658
Inne zmiany	0	0	0	0	(3)	(3)	0	(3)
Saldo na dzień 31.03.2022 roku	32 560	146 674	(12 505)	92 723	363 469	622 921	66 474	689 395

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01-03.2023	01-03.2022
Zysk brutto	14 089	51 556
Korekty:	8 330	(70 653)
Amortyzacja	12 302	9 882
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	2 188	(8 775)
Koszty z tytułu odsetek	8 202	3 506
Przychody z tytułu odsetek	(1 468)	(827)
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	5 372	(1 571)
Zmiana stanu zapasów	29 255	(28 696)
Zmiana stanu należności	(11 856)	(72 117)
Zmiana stanu zobowiązań	(35 538)	27 724
Zmiana stanu rezerw	(356)	141
Inne korekty	229	80
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	22 419	(19 097)
Zapłacony podatek dochodowy	(3 888)	(3 898)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 531	(22 995)

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

	01-03.2023	01-03.2022
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i NI	(11 780)	(12 567)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i NI	23	127
Wydatki na nabycie kontroli w jednostkach zależnych	(14)	(3)
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	(5 756)	(2 321)
Spłaty pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	1 775	20
Pożyczki udzielone stronom trzecim	(1 175)	(460)
Spłaty pożyczek udzielonych stronom trzecim	38	281
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	331	183
Dywidendy otrzymane	0	447
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(16 558)	(14 293)

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

	01-03.2023	01-03.2022
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	31 510	33 787
Spłaty kredytów i pożyczek	(1 492)	(1 726)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	(8 228)	(4 115)
Odsetki zapłacone	(6 738)	(2 968)
Inne wpływy (wydatki) finansowe	1 035	(226)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	16 087	24 752
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych przed różnicami kursowymi	18 060	(12 536)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	1 640	777
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych po różnicach kursowych	19 700	(11 759)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	52 477	64 269
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	72 177	52 510

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



NOTA NR 1
Segmenty operacyjne

Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.03.2023 roku	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	250 652	41 550	0	292 202
Sprzedaż między segmentami	46 526	0	(25 257)	21 269
Przychody segmentu ogółem	297 178	41 550	(25 257)	313 471
Amortyzacja	(11 336)	(966)	0	(12 302)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(264 769)	(35 714)	26 194	(274 289)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	21 073	4 870	937	26 880
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(12 070)	(720)	0	(12 790)
przychody z tyt. odsetek	1 894	0	0	1 894
koszty z tyt. odsetek	(7 447)	(33)	0	(7 480)
Zysk (strata) brutto	9 003	4 150	937	14 090
Podatek dochodowy	(1 793)	(1 075)	0	(2 868)
Zysk (strata) netto	7 210	3 075	937	11 222
Aktywa segmentu	1 266 414	183 098	0	1 449 512
Nakłady inwestycyjne	28 275	2 280	(11 830)	18 725

Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.03.2022 roku	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	260 081	34 280	0	294 361
Sprzedaż między segmentami	32 502	0	(17 097)	15 405
Przychody segmentu ogółem	292 583	34 280	(17 097)	309 766
Amortyzacja	(9 605)	(277)	0	(9 882)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(240 421)	(30 337)	16 959	(253 799)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	42 557	3 666	(138)	46 085
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	5 786	(315)	0	5 471
przychody z tyt. odsetek	730	0	0	730
koszty z tyt. odsetek	(2 946)	(4)	0	(2 950)
Zysk (strata) brutto	48 343	3 351	(138)	51 556
Podatek dochodowy	(8 176)	(648)	0	(8 824)
Zysk (strata) netto	40 167	2 703	(138)	42 732
Aktywa segmentu	1 202 751	115 075	0	1 317 826
Nakłady inwestycyjne	45 560	61	(30 270)	15 351

NOTA NR 2

Wartości niematerialne i prawne

Amortyzacja wartości niematerialnych po pierwszym kwartale 2023 roku wyniosła 1 133 tys. zł i w całości została odniesiona na wynik finansowy netto.

31.03.2023	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	50 518	41 136	7 629	10 133	109 416
Zwiększenia	61	602	32	1 848	2 543
Zmniejszenia	(3)	(25)	(1)	(100)	(129)
Wartość brutto na koniec okresu	50 576	41 713	7 660	11 881	111 830
Umorzenie na początek okresu	113	17 130	2 151	891	20 284
Zwiększenia	0	1 178	52	15	1 245
Zmniejszenia	0	0	(1)	(1)	(2)
Umorzenia na koniec okresu	113	18 308	2 202	905	21 527
Wartość netto na początek okresu	50 405	24 007	5 478	9 242	89 133
Wartość netto na koniec okresu	50 463	23 405	5 458	10 976	90 303

31.12.2022	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	50 152	39 832	7 068	5 037	102 089
Zwiększenia	366	1 388	561	7 095	9 410
Zmniejszenia	0	(84)	0	(1 999)	(2 083)
Wartość brutto na koniec okresu	50 518	41 136	7 629	10 133	109 416
Umorzenie na początek okresu	111	12 833	1 938	881	15 762
Zwiększenia	2	4 312	212	10	4 536
Zmniejszenia	0	(16)	0	0	(16)
Umorzenia na koniec okresu	113	17 130	2 151	891	20 284
Wartość netto na początek okresu	50 042	26 999	5 129	4 156	86 326
Wartość netto na koniec okresu	50 405	24 007	5 478	9 242	89 133

31.03.2022	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	50 152	39 832	7 068	5 037	102 089
Zwiększenia	504	74	85	548	1 211
Zmniejszenia	0	0	0	(82)	(82)
Wartość brutto na koniec okresu	50 656	39 906	7 153	5 503	103 218
Umorzenie na początek okresu	111	12 833	1 939	881	15 763
Zwiększenia	1	1 090	28	4	1 123
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Umorzenia na koniec okresu	112	13 923	1 967	885	16 886
Wartość netto na początek okresu	50 041	26 999	5 129	4 156	86 326
Wartość netto na koniec okresu	50 544	25 983	5 186	4 618	86 332

Nabycie i sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych	01-03.2023	01-12.2022	01-03.2022
Nabycie	1 904	8 044	534
Wartość netto zbytych składników	0	935	0

Wartość firmy z konsolidacji	Waluta	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.03.2022
Rawlplug Ltd	PLN	5 772	5 756	5 962
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	3 688	3 520	3 781
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	25 633	25 712	25 507
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawlplug France SAS	PLN	139	139	138
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl GmbH	PLN	14 420	14 464	14 349
	EUR	3 084	3 084	3 084
Rawlplug Building & Construction Material Trading LLC	PLN	35	36	34
	AED	30	30	30
Razem		49 808	49 748	49 892
Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych	Waluta	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.03.2022
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	655	657	652
	EUR	141	141	141
Razem		655	657	652

NOTA NR 3

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych po pierwszym kwartale 2023 roku wyniosła 11 226 tys. zł, z czego:

- 11 169 tys. zł uwzględniono w sprawozdaniu z wyniku finansowego, w tym 11 139 tys. zł odniesiono w koszty działalności podstawowej, natomiast 30 tys. zł zakwalifikowano do pozostałych kosztów operacyjnych,
- 57 tys. zł zostało aktywowane i zwiększyło wartość rzeczowych aktywów trwałych.

Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.03.2023 r. z tytułu zaciągniętych kredytów obciążone były w następujący sposób:

- hipoteka do kwoty 225 000 tys. zł na nieruchomościach na rzecz PKO Bank Polski S.A.,
- hipoteka łączna do kwoty 90 000 tys. zł na prawie wieczystego użytkowania i nieruchomościach na rzecz Banku Handlowego w Warszawie S.A.,
- hipoteka umowna łączna do sumy 4 050 tys. zł na nieruchomościach na rzecz BNP Paribas Bank Polska S.A.,
- hipoteka umowna łączna do kwoty 154 000 tys. zł na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości na rzecz ING Banku Śląskiego S.A.

Rzeczowe aktywa trwałe – własne							
31.03.2023	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	15 237	157 942	347 832	8 904	23 043	43 255	596 213
Zwiększenia	189	3 784	21 954	570	1 312	6 656	34 465
Zmniejszenia	0	(54)	(1 802)	(22)	(28)	(14 792)	(16 698)
Wartość brutto na koniec okresu	15 426	161 672	367 984	9 452	24 327	35 119	613 980
Umorzenie na początek okresu	44	50 777	191 817	7 024	17 949	0	267 611
Zwiększenia	0	2 348	9 033	170	1 124	0	12 675
Zmniejszenia	0	0	(1 587)	(17)	(14)	0	(1 618)
Umorzenia na koniec okresu	44	53 125	199 263	7 177	19 059	0	278 668
Wartość netto na początek okresu	15 193	107 165	156 015	1 880	5 094	43 255	328 602
Wartość netto na koniec okresu	15 382	108 547	168 721	2 275	5 268	35 119	335 312
31.12.2022	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	15 560	145 562	311 234	9 143	20 109	43 188	544 796
Zwiększenia	0	12 996	58 977	501	3 007	70 310	145 791
Zmniejszenia	(323)	(616)	(22 379)	(740)	(73)	(70 243)	(94 374)
Wartość brutto na koniec okresu	15 237	157 942	347 832	8 904	23 043	43 255	596 213
Umorzenie na początek okresu	44	46 541	179 671	6 981	15 981	0	249 218
Zwiększenia	0	4 397	20 419	753	1 995	0	27 564
Zmniejszenia	0	(161)	(8 273)	(710)	(27)	0	(9 171)
Umorzenia na koniec okresu	44	50 777	191 817	7 024	17 949	0	267 611
Wartość netto na początek okresu	15 516	99 021	131 563	2 162	4 128	43 188	295 578
Wartość netto na koniec okresu	15 193	107 165	156 015	1 880	5 094	43 255	328 602

31.03.2022	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	15 560	145 562	311 234	9 143	20 109	43 188	544 796
Zwiększenia	40	605	17 330	145	410	10 247	28 777
Zmniejszenia	0	(1)	(1 044)	(261)	(1)	(9 273)	(10 580)
Wartość brutto na koniec okresu	15 600	146 166	327 520	9 027	20 518	44 162	562 993
Umorzenie na początek okresu	44	46 541	179 671	6 981	15 981	0	249 218
Zwiększenia	0	1 112	7 418	257	562	0	9 349
Zmniejszenia	0	0	(571)	(261)	0	0	(832)
Umorzenia na koniec okresu	44	47 653	186 518	6 977	16 543	0	257 735
Wartość netto na początek okresu	15 516	99 021	131 563	2 162	4 128	43 188	295 578
Wartość netto na koniec okresu	15 556	98 513	141 002	2 050	3 975	44 162	305 258

Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych - własnych	01-03.2023	01-12.2022	01-03.2022
Nabycie	8 648	73 787	9 047
Wartość netto zbytych składników	2 386	418	257

Rzeczowe aktywa trwałe - leasing

31.03.2023	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	371	83 025	16 715	372	100 483
Zwiększenia	0	13 147	2 404	0	15 551
Zmniejszenia	0	(5 843)	(1 379)	(206)	(7 428)
Wartość brutto na koniec okresu	371	90 329	17 740	166	108 606
Umorzenie na początek okresu	45	24 679	7 796	202	32 722
Zwiększenia	2	2 134	1 605	8	3 749
Zmniejszenia	0	(2 219)	(1 219)	(195)	(3 633)
Umorzenia na koniec okresu	47	24 594	8 182	15	32 838
Wartość netto na początek okresu	326	58 346	8 919	170	67 761
Wartość netto na koniec okresu	324	65 735	9 558	151	75 768
31.12.2022	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	371	70 800	12 679	555	84 405
Zwiększenia	0	21 610	8 128	160	29 898
Zmniejszenia	0	(9 385)	(4 092)	(343)	(13 820)
Wartość brutto na koniec okresu	371	83 025	16 715	372	100 483
Umorzenie na początek okresu	36	15 932	7 156	301	23 425
Zwiększenia	9	8 747	4 154	72	12 982
Zmniejszenia	0	0	(3 514)	(171)	(3 685)
Umorzenia na koniec okresu	45	24 679	7 796	202	32 722
Wartość netto na początek okresu	335	54 868	5 523	254	60 980
Wartość netto na koniec okresu	326	58 346	8 919	170	67 761

31.03.2022	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	371	70 800	12 679	555	84 405
Zwiększenia	0	12	1 499	0	1 511
Zmniejszenia	0	(8 727)	(1 855)	0	(10 582)
Wartość brutto na koniec okresu	371	62 085	12 323	555	75 334
Umorzenie na początek okresu	36	15 932	7 156	301	23 425
Zwiększenia	2	1 674	804	21	2 501
Zmniejszenia	0	(2 756)	(1 744)	0	(4 500)
Umorzenia na koniec okresu	38	14 850	6 216	322	21 426
Wartość netto na początek okresu	335	54 868	5 523	254	60 980
Wartość netto na koniec okresu	333	47 235	6 107	233	53 908

Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych - leasing	01-03.2023	01-12.2022	01-03.2022
Nabycie	14 726	11 104	1 326
Wartość netto zbytych składników	0	52	52

Aktywa trwałe - razem							
31.03.2023	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość netto na początek okresu	15 193	107 491	214 361	10 799	5 264	43 255	396 363
Wartość netto na koniec okresu	15 382	108 871	234 456	11 833	5 419	35 119	411 080

NOTA NR 4 Nieruchomości inwestycyjne

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Brutto	4 637	4 637
Odpis aktualizujący	176	176
Netto	4 461	4 461

NOTA NR 5

Aktywa finansowe

Na dzień 31.03.2023 r. RAWLPLUG S.A. miał otwarte rachunki w Domu Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A. w ramach umowy o wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych na rynku kasowym. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG na dzień 31.03.2023 r. posiadała instrumenty finansowe pochodne wycenione w wartości godziwej, której skutki wyceny zostały odpowiednio ujęte w sprawozdaniu z wyniku finansowego w wysokości – 931 tys. zł.

Stan na 31.03.2023		Udziały i akcje	Pożyczki	Instrumenty pochodne	Pozostałe
Brutto	Długoterminowe	38 179	63 013	0	3 518
	Krótkoterminowe	96	2 850	8 794	0
Razem		38 275	65 863	8 794	3 518
Odpis aktualizujący	Długoterminowe	5 588	780	0	0
	Krótkoterminowe	14	0	0	0
Netto	Długoterminowe	32 591	62 233	0	3 518
	Krótkoterminowe	82	2 850	8 794	0
Razem		32 673	65 083	8 794	3 518

Stan na 31.12.2022		Udziały i akcje	Pożyczki	Instrumenty pochodne	Pozostałe
Brutto	Długoterminowe	53 294	61 300	0	0
	Krótkoterminowe	96	27 945	11 657	0
Razem		53 390	89 247	11 657	0
Odpis aktualizujący	Długoterminowe	5 691	788	0	0
	Krótkoterminowe	1	0	0	0
Netto	Długoterminowe	47 604	60 512	0	0
	Krótkoterminowe	95	27 945	11 657	0
Razem		47 698	88 457	11 657	0

POŻYCZKI UDZIELONE

Stan na 31.03.2023	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki spoza Grupy
Długoterminowe	40 810	21 423	0
Krótkoterminowe	0	2 559	291

Stan na 31.12.2022	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki spoza Grupy
Długoterminowe	40 342	20 170	0
Krótkoterminowe	0	27 659	286

NOTA NR 6

Udziały niedające kontroli

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

UDZIAŁY NIEDAJĄCE KONTROLI					
Spółka	31.12.2022	Udział w wyniku finansowym netto	Wypłata dywidendy	Różnice kursowe z wyceny jednostek zagranicznych / Wykup udziałów	31.03.2023
Koelner Hungaria Kft	74 998	2 501	0	3 585	81 084
Koelner Hungaria Kft					
				Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
<i>Udziały niedające kontroli (% głosów)</i>				49%	49%
<i>Udziały niedające kontroli (% udziałów własnościowych)</i>				49%	49%
Aktywa trwałe				25 616	34 326
Aktywa obrotowe				149 258	127 458
Aktywa razem				174 874	161 784
Zobowiązania krótkoterminowe				9 396	8 726
Zobowiązania razem				9 396	8 726
Kapitał własny				165 478	153 058
<i>Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</i>				84 394	78 060
<i>Udziały niedające kontroli</i>				81 084	74 998
PASYWA RAZEM				174 874	161 784
				01-03.2023	01-03.2022
Przychody ze sprzedaży				30 628	35 131
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego				2 601	5 062
Zysk (strata) netto przypadający podmiotom niekontrolującym				2 501	4 863
Zysk (strata) netto				5 102	9 925
Pozostałe całkowite dochody przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego				6 334	5 647
Pozostałe całkowite dochody przypadające podmiotom niekontrolującym				6 086	5 426
Pozostałe całkowite dochody				12 420	11 073
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego				6 334	5 647
Całkowite dochody przypadające podmiotom niekontrolującym				6 086	5 426
CAŁKOWITE DOCHODY				12 420	11 073

	01-03.2023	01-03.2022
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 856	3 802
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	681	(25 895)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	36 413	44 806
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	1 750	649
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	48 700	23 363

NOTA NR 7

Zapasy

Na koniec pierwszego kwartału 2023 r. poziom zapasów wyniósł 468 115 tys. zł. Zapasy, z tytułu zaciągniętych kredytów, na dzień 31.03.2023 r. obciążone były na kwotę 420 000 tys. zł.

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Materiały	43 875	33 410
Półprodukty i produkcja w toku	18 873	15 566
Produkty gotowe	276 121	265 149
Towary	122 638	143 424
Zaliczki na dostawy	6 608	4 234
Razem zapasy netto	468 115	461 783
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(21 342)	(20 845)
Razem zapasy brutto	489 457	482 628

NOTA NR 8

Należności i rozliczenia międzyokresowe

Grupa RAWLPLUG S.A. posiada odpowiednią politykę w zakresie dokonywania sprzedaży tylko zweryfikowanym Klientom. Zdaniem Zarządu, nie istnieje potrzeba dokonania dodatkowego odpisu na należności handlowe poza obligatoryjnymi, wynikającymi z zasad rachunkowości, obowiązującymi w Grupie RAWLPLUG. Wartość bilansowa należności z tytułu dostaw i usług uznawana jest przez Grupę RAWLPLUG za rozsądne przybliżenie wartości godziwej. Wartość kredytowa należności jest równa jej wartości księgowej. Grupa RAWLPLUG dokonała oceny należności ze względu na utratę ich wartości zgodnie ze stosowaną polityką rachunkowości i utworzyła odpisy według współczynników:

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Należności z tytułu dostaw i usług	211 655	187 321
Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	15 215	13 457
Należności pozostałe	3 929	5 295
Rozliczenia międzyokresowe	14 391	8 612
Razem netto	245 190	214 685
Odpis aktualizujący	(20 330)	(21 155)
Razem brutto	265 520	235 840
<i>Długoterminowe</i>	<i>6 001</i>	<i>4 462</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>259 519</i>	<i>231 378</i>

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

NOTA NR 9

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72 177	52 476

NOTA NR 10

Kapitały

Kapitał zakładowy RAWLPLUG S.A. na dzień 31.03.2023 r. wynosił 32 560 tys. zł. Stan akcjonariatu RAWLPLUG S.A. na dzień przekazania raportu za pierwszy kwartał 2023 roku przedstawia tabela „Akcjonariat” zamieszczona w POZOSTAŁYCH INFORMACJACH niniejszego raportu (str. 70).

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A1	na okaziciela	brak	23 000 000	23 000	opłacone gotówką	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	opłacone gotówką	03.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	opłacone gotówką	16.11.2005
C	na okaziciela	brak	185 400	185	opłacone gotówką	21.11.2006
D	na okaziciela	brak	1 500 000	1 500	opłacone gotówką	20.03.2007
C	na okaziciela	brak	268 700	269	opłacone gotówką	03.12.2007
C	na okaziciela	brak	270 700	271	opłacone gotówką	10.03.2008
			32 560 000	32 560		

NOTA NR 11

Rezerwy

	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy
Stan na 01.01.2023	3 623	3 208
Utworzenie	179	3 379
Wykorzystanie	(134)	(1 765)
Rozwiązanie	0	(507)
Inne zmiany	0	(842)
Zmiana z tytułu różnic kursowych	(40)	4
Stan na 31.03.2023	3 628	3 477
<i>Długoterminowe</i>	<i>3 605</i>	<i>48</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>23</i>	<i>3 429</i>

NOTA NR 12

Zobowiązania finansowe

Wszystkie kredyty oprocentowane są na bazie zmiennych stóp procentowych w oparciu o referencyjną stopę WIBOR 1M, która według stanu na dzień 31.03.2023 r. kształtowała się na poziomie 6,84% oraz WIBOR 3M, która według stanu na dzień 31.03.2023 r. kształtowała się na poziomie 6,89%. Pożyczki otrzymane od spółek zależnych w pierwszym kwartale 2023 r. oprocentowane są na bazie zmiennych stóp procentowych w oparciu o referencyjną stopę EURIBOR 1M, która według stanu na dzień 31.03.2023 r. kształtowała się na poziomie 2,915%, referencyjną stopę 30-DAY AVERAGE SOFR, która według stanu na dzień 31.03.2023 r. kształtowała się na poziomie 4,63% oraz referencyjną stopę WIBOR 3M.

KREDYTY I POZOSTAŁE ZADŁUŻENIE

		Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
DŁUGOTERMINOWE	Kredyty bankowe	215 722	268 012
	Pożyczki	32	1 251
	Zobowiązania z tytułu leasingu	31 880	24 535
	Razem	247 634	293 798
KRÓTKOTERMINOWE	Kredyty bankowe	124 276	43 143
	Pożyczki	15 725	12 829
	Zobowiązania z tytułu leasingu	21 149	21 461
	Zobowiązania z tytułu faktoringu	41 513	42 864
	Inne zobowiązania finansowe	4	5
Razem	202 667	120 302	
Razem	450 301	414 100	

	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.03.2023
Kredyty i pożyczki	325 235	32 012	(1 492)	355 755
	Stan na 31.03.2023	Wykorzystanie	Stan na 31.12.2022	Wykorzystanie
Otwarte linie kredytowe	455 782	355 755	485 798	325 235

OPLĄTY Z TYTUŁU LEASINGU KRÓTKOTERMINOWEGO

	Stan na 31.03.2023
Grunty i budynki	2 407
Środki transportu	1 151
Urządzenia techniczne i maszyny	255
Inne	129
Razem	3 942

NOTA NR 13

Zobowiązania handlowe i pozostałe

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	153 896	142 991
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	18 701	14 185
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 026	8 146
Zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych	14 682	21 272
Pozostałe	4 216	5 241
Razem	200 521	191 835
<i>Długoterminowe</i>	<i>5</i>	<i>7</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>200 516</i>	<i>191 828</i>

NOTA NR 14

Rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Przychody przyszłych okresów, w tym:	626	677
Dotacje	432	479
Pozostałe	194	198
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	24 580	26 371
Rezerwa na zobowiązania z tytułu przyszłych okresów	6 116	4 330
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 312	3 226
Rezerwa na bonusy	14 238	18 236
Pozostałe	914	579
Razem	25 206	27 048
<i>Długoterminowe</i>	<i>440</i>	<i>490</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>24 766</i>	<i>26 558</i>

NOTA NR 15
Podatek dochodowy

	01-03.2023	01-03.2022
Podatek bieżący	2 687	5 728
Bieżące obciążenie podatkowe	2 687	5 728
Podatek odroczony	181	3 096
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	208	3 085
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu straty podatkowej i ulgi podatkowej	(29)	9
Inne	2	2
Razem podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z wyniku finansowego	2 868	8 824

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 422	1 556
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	3 132	3 599

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY

		Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Aktywo	Stan na początek okresu	43 510	42 526
	Zmiany odniesione na wynik finansowy	1 220	1 143
	Zmiany odniesione na wynik lat ubiegłych	973	0
	Różnice kursowe	(7)	(159)
	Stan na koniec okresu	45 696	43 510
Rezerwa	Stan na początek okresu	25 399	19 552
	Zmiany odniesione na wynik finansowy	1 402	5 847
	Stan na koniec okresu	26 801	25 399

NOTA NR 16

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży w okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały głównie na sprzedaży zamocowań, elementów złącznych, narzędzi i elektronarzędzi ręcznych.

Wytwarzane przez Grupę RAWLPLUG produkty wykorzystywane są m.in. w budownictwie, motoryzacji, energetyce, przemyśle drogowym, drzewnym, maszynowym, elektromaszynowym, wydobywczym, stoczniowym

	01-03.2023	01-03.2022
Przychody netto ze sprzedaży produktów	192 430	195 517
Przychody netto ze sprzedaży usług	1 484	1 846
Przychody netto ze sprzedaży towarów	117 266	109 456
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	2 291	2 947
Razem	313 471	309 766

i gwarantują bezpieczeństwo oraz wytrzymałość mocowania. Asortyment Grupy jest bardzo różnorodny, stąd nie ma możliwości wyodrębnienia linii produktowych z podziałem na dany produkt. Cena transakcyjna obejmuje

wynagrodzenie stałe i zmienne. Wynagrodzenie dotyczy bonusów należnych Klientom za realizowanie określonych poziomów zamówień. Przychody ze sprzedaży zostały skorygowane o wynagrodzenie zmienne

należne Klientom oszacowane jako wartość najbardziej prawdopodobna, stanowiąca pojedynczą kwotę z przedziału możliwych kwot wynagrodzenia.

NOTA NR 17

Koszty według rodzaju

	01-03.2023	01-03.2022
Amortyzacja	12 272	9 852
Zużycie materiałów i energii	99 187	95 333
Koszty świadczeń pracowniczych	53 081	44 949
Podróże służbowe	1 105	519
Transport	12 021	11 260
Reprezentacja i reklama	2 144	1 000
Podatki, opłaty i ubezpieczenia majątkowe	2 183	1 862
Usługi obce	27 890	25 650
Pozostałe koszty	2 591	2 015
Razem	212 474	192 440

NOTA NR 18
Pozostałe przychody
i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01-03.2023	01-03.2022
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	665	124
Dotacje	60	47
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	99	0
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	346	21
Odwrocenie rezerw	150	85
Rozliczenie leasingu	156	24
Nadwyżki inwentaryzacyjne	57	227
Przychody z tytułu najmów/czynszów	292	282
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	134	58
Sprzedaż pozostałych usług	111	227
Pozostałe	794	1 192
Razem	2 864	2 287
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01-03.2023	01-03.2022
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5	71
Odpisy aktualizujące należności	0	289
Odpisy aktualizujące zapasy	675	415
Kary i odszkodowania	54	42
Darowizny	411	871
Utworzenie rezerw	216	123
Niedobory inwentaryzacyjne	273	228
Koszty złomowania	155	636
Rozliczenie leasingu	143	22
Spisane i umorzone należności	12	50
Pozostałe	467	631
Razem	2 411	3 378

NOTA NR 19

Przychody i koszty finansowe

	01-03.2023	01-03.2022
PRZYCHODY FINANSOWE		
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	1 143	724
Zyski z tytułu różnic kursowych	0	804
Pozostałe odsetki	751	6
Wycena instrumentów pochodnych	0	7 951
Pozostałe	7	97
Razem	1 901	9 582
KOSZTY FINANSOWE		
Odsetki od kredytów i pożyczek	6 664	2 614
Pozostałe odsetki	816	336
Prowizje	323	421
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	24	11
Straty z tytułu różnic kursowych	5 585	0
Wycena instrumentów pochodnych	931	0
Poręczenia i gwarancje	0	9
Pozostałe	348	720
Razem	14 691	4 111

NOTA NR 20

Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych.

Dane porównawcze dotyczące wyniku finansowego pokazane są za okres 01-03.2022 roku, natomiast dane porównawcze dotyczące sytuacji finansowej na dzień 31.12.2022 r.

TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI WYŁĄCZONYMI Z KONSOLIDACJI	01-03.2023	01-03.2022
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	8 039	13 338
Zakup usług, towarów i materiałów	461	14 047
Pozostałe przychody	718	1 017
Zakup środków trwałych	0	9
Pozostałe koszty	9	28
	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Zobowiązania	2 806	9 079
Należności	9 761	38 614
Pożyczki udzielone	23 982	47 460
Pożyczki otrzymane	3 772	4 009

Dotyczy transakcji z jednostkami: Rawlplug Ireland (Export) Ltd, Koelner-Ukraine LLC, Koelner Trading KLD LLC, Rawl Africa (Pty) Ltd, Rawlplug Inc., Rawlplug Products and Services India Private Ltd, JN192 Sp. z o.o., JN192 Sp. z o.o. Sp.k., Rawlplug Australia Pty Ltd, RAWLPLUG SPL Sp. z o.o., Rawlplug Turkey Insaat Malzemeleri LIMITED SIRKETI, Rawlplug Energia Odnawialna Sp. z o.o., Rawlplug Dystrybucja Sp. z o.o., Rawlplug Inwestycje Sp. z o.o.

TRANSAKcje Z JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ	01-03.2023	01-03.2022
Pozostałe przychody	489	414
	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Pożyczki udzielone	40 810	40 342

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

TRANSAKcje Z KLUCZOWYM PERSONELEM ORAZ Z JEDNOSTKAMI Z NIMI POWIĄZANYMI	01-03.2023	01-03.2022
Zakup usług, towarów i materiałów	652	391
Pozostałe przychody	109	0
	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
Zobowiązania	398	153
Należności	4	12

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

NOTA NR 21

Dotacje rządowe

	01-03.2023	01-03.2022
Dotacje rządowe	432	620
<i>Długoterminowe</i>	<i>246</i>	<i>432</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>186</i>	<i>188</i>

NOTA NR 22

Wojna w Ukrainie

Po agresji Rosji na Ukrainę, Grupa podjęła szereg działań mających na celu zarówno pomoc Ukraincom, jak i minimalizację powstałych ryzyk biznesowych.

W pierwszym kwartale 2023 roku wojna nie miała istotnego wpływu na poziom zatrudnienia obywateli Ukrainy w zakładach Grupy RAWLPLUG.

RAWLPLUG S.A. posiada udziały w spółce w Ukrainie oraz w dwóch spółkach w Federacji Rosyjskiej. Wartość posiadanego zaangażowania na dzień 31.03.2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Grupa RAWLPLUG na bieżąco monitoruje sytuację na terenach Ukrainy i Federacji Rosyjskiej oraz jej wpływ na działalność Grupy. Jednocześnie Zarząd RAWLPLUG S.A. bierze pod uwagę, że w związku z nieprzewidywalną sytuacją związaną z wojną w Ukrainie w przyszłości mogą pojawić się nowe okoliczności mogące wpłynąć na działalność i wyniki RAWLPLUG S.A. oraz Grupy Kapitałowej RAWLPLUG S.A.

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

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

Spółka Koelner Ltd nie prowadzi działalności operacyjnej w Rosji od 2015 r. W związku z tym RAWLPLUG S.A. utworzył rezerwę na udziały i na należności również w 2015 r. Udziały zostały odpisane w 100%.

Spółka	Udziały	Odpis na udziały	Pożyczki	Odpis na pożyczki	Należności	Odpis na należności
Koelner-Ukraine LLC*	7 621	0	0	0	0	0
Koelner Trading KLD LLC*	2 959	0	11 545	0	1 485	0
Koelner Ltd	3 683	(3 683)	0	0	3 890	(3 890)

* Na dzień 31.03.2023 r. spółki nie były objęte konsolidacją

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE KWARTALNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE



JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE

	01-03.2023 [tys. PLN]	01-03.2022 [tys. PLN]	01-03.2023 [tys. EUR]	01-03.2022 [tys. EUR]
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i usług	151 628	145 778	32 258	31 369
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	896	9 807	191	2 110
Zysk (strata) brutto	(9 727)	15 461	(2 069)	3 327
Zysk (strata) netto	(8 818)	11 846	(1 876)	2 549
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(8 381)	(26 241)	(1 783)	(5 647)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 503)	(7 549)	(1 383)	(1 624)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	14 591	39 035	3 104	8 400
Przepływy pieniężne netto, razem	(293)	5 245	(62)	1 129
Średnia ważona liczba akcji *	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) *	(0,28)	0,38	(0,06)	0,08

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

	Stan na 31.03.2023 [tys. PLN]	Stan na 31.12.2022 [tys. PLN]	Stan na 31.03.2023 [tys. EUR]	Stan na 31.12.2022 [tys. EUR]
Aktywa razem	975 029	945 363	208 540	201 574
Zobowiązania długoterminowe	304 273	346 897	65 078	73 967
Zobowiązania krótkoterminowe	284 878	203 770	60 930	43 449
Kapitał własny	385 878	394 696	82 532	84 159
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	6 964	6 943
Liczba akcji na dzień bilansowy (szt.)*	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	12,42	12,71	2,66	2,71

* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych pomniejszona o skupione akcje własne RAWLPLUG S.A. na dzień 31.03.2023 r.

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
AKTYWA TRWAŁE	554 333	534 455
Wartości niematerialne	13 153	11 992
Rzeczowe aktywa trwałe	142 749	131 124
Nieruchomości inwestycyjne	3 352	3 352
Inwestycje w jednostki zależne	310 540	310 540
Inne długoterminowe aktywa finansowe	63 610	59 451
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 931	3 324
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 998	14 671
AKTYWA OBROTOWE	420 696	410 908
Zapasy	238 461	247 743
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	141 709	119 262
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 377	955
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	37 599	41 106
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 550	1 843
AKTYWA RAZEM	975 029	945 363

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022
KAPITAŁ WŁASNY	385 878	394 696
Kapitał podstawowy	32 560	32 560
Kapitał zapas. ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	146 673	146 673
Pozostałe kapitały	69 181	69 181
Zyski zatrzymane	149 969	158 787
Akcje własne	(12 505)	(12 505)
ZOBOWIĄZANIA	589 151	550 667
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>304 273</i>	<i>346 897</i>
Kredyty i pożyczki	266 975	320 130
Zobowiązania leasingowe długoterminowe	21 507	12 480
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	135	136
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 125	13 626
Rezerwy na świadczenia pracownicze	483	483
Rezerwy na zobowiązania	48	42
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>284 878</i>	<i>203 770</i>
Kredyty i pożyczki	108 099	26 628
Zobowiązania leasingowe krótkoterminowe	12 153	11 981
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	41 648	42 956
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	120 713	120 203
Rezerwy na zobowiązania	2 265	2 002
PASYWA	975 029	945 363
Wartość księgowa	385 878	394 696
Liczba akcji na dzień bilansowy	31 059 401	31 059 401
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,42	12,71

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO

	01-03.2023	01-03.2022
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	151 628	145 778
Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług	(111 083)	(100 291)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	40 545	45 488
Koszty sprzedaży	(31 583)	(28 778)
Koszty ogólnego zarządu	(8 353)	(7 259)
Pozostałe przychody operacyjne	2 821	3 344
Pozostałe koszty operacyjne	(2 534)	(2 987)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	896	9 807
Przychody finansowe	3 479	11 459
Koszty finansowe	(14 102)	(5 805)
Zysk (strata) brutto	(9 727)	15 461
Podatek dochodowy	909	(3 615)
Zysk (strata) netto	(8 818)	11 846
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	(0,28)	0,38

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-03.2023	01-03.2022
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	(8 818)	11 846
Całkowite dochody za okres	(8 818)	11 846

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 1.01.2023	32 560	146 673	(12 505)	69 181	158 787	394 696
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 1.01 do 31.03.2023 roku	0	0	0	0	(8 818)	(8 818)
Zysk (strata) netto za okres od 1.01 do 31.03.2023 roku	0	0	0	0	(8 818)	(8 818)
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	0	(8 818)	(8 818)
Saldo na dzień 31.03.2023 roku	32 560	146 673	(12 505)	69 181	149 969	385 878
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 1.01.2022 roku (dane publikowane)	32 560	146 673	(12 505)	69 181	155 745	391 654
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 1.01 do 31.03.2022 roku	0	0	0	0	11 846	11 846
Zysk (strata) netto za okres od 1.01 do 31.03.2022 roku	0	0	0	0	11 846	11 846
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	0	11 846	11 846
Saldo na dzień 31.03.2022 roku	32 560	146 673	(12 505)	69 181	167 591	403 500

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01-03.2023	01-03.2022
Zysk (strata) brutto	(9 727)	15 461
Korekty:	1 265	(41 311)
Amortyzacja	3 686	3 145
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	1 309	27
Koszty z tytułu odsetek	8 292	3 629
Przychody z tytułu odsetek	(1 468)	(827)
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	2 193	(8 731)
Zmiana stanu rezerw	269	(69)
Zmiana stanu zapasów	9 281	(25 196)
Zmiana stanu należności	(21 990)	(29 962)
Zmiana stanu zobowiązań	(268)	16 673
Inne korekty	(39)	0
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	(8 462)	(25 850)
Zapłacony podatek dochodowy	81	(390)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(8 381)	(26 241)

PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

	01-03.2023	01-03.2022
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	(3 305)	(5 599)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	23	53
Wydatki na nabycie kontroli w jednostkach zależnych	(14)	(3)
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	(6 240)	(5 580)
Spłata pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	2 709	3 190
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	306	183
Inne wpływy z aktywów finansowych	18	207
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(6 503)	(7 549)

PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

	01-03.2023	01-03.2022
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	28 667	45 070
Spłaty kredytów i pożyczek	(2 470)	(698)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(5 640)	(2 484)
Odsetki zapłacone	(5 966)	(2 853)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	14 591	39 035

Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych

	(293)	5 245
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 843	1 446
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 550	6 691

POZOSTAŁE INFORMACJE



Lista jednostek podporządkowanych w Grupie Rawlplug S.A.

LP	Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji	Data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów
1	Rawlplug Ltd	Wielka Brytania	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	31.10.2005	100,00%	100,00%
2	Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o.	Wrocław; Oddział Łańcut: Łańcut	zarządzanie wartościami niematerialnymi oraz Centrum Usług Wspólnych na rzecz spółek Grupy; Oddział Łańcut: produkcja elementów złącznych	jednostka zależna I stopnia	pełna	07.11.2011	100,00%	100,00%
3	Koelner Hungária Kft	Węgry	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	04.08.2005	51,00%	51,00%
4	Koelner CZ s.r.o.	Republika Czeska	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	10.05.2000	100,00%	100,00%
5	Koelner Deutschland GmbH	Niemcy	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	15.07.2005	100,00%	100,00%
6	Stahl GmbH	Niemcy	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna II stopnia	pełna	04.04.2007	100,00%	100,00%
7	Rawlplug Middle East FZE	Zjednoczone Emiraty Arabskie	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	17.07.2006	100,00%	100,00%
8	Rawlplug Building & Construction Material Trading LLC	Zjednoczone Emiraty Arabskie	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna II stopnia	pełna	22.03.2010	100,00%	100,00%
9	Rawlplug Ireland Ltd	Irlandia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	31.10.2005	100,00%	100,00%
10	Rawlplug Ireland (Export) Ltd	Irlandia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna II stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	24.07.2008	100,00%	100,00%
11	Koelner Vilnius UAB	Litwa	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	01.08.2002	100,00%	100,00%
12	Rawlplug France SAS	Francja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	31.10.2005	100,00%	100,00%
13	Rawl Scandinavia AB	Szwecja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	16.10.2006	100,00%	100,00%
14	Koelner Slovakia s.r.o.	Słowacja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	20.12.2011	100,00%	100,00%
15	Koelner Ltd	Rosja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	01.04.2005	100,00%	100,00%
16	Rawlplug Manufacturing (Thailand) Ltd	Tajlandia	produkcja i sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	20.08.2018	99,91%	99,91%
17	Koelner-Ukraine LLC	Ukraina	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	01.07.2010	87,00%	87,00%

LP	Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji	Data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów
18	Koelner Trading KLD LLC	Rosja	produkcja i sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	12.08.2010	100,00%	100,00%
19	Koelner Kazakhstan Ltd	Kazachstan	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	23.05.2006	70,00%	70,00%
20	Rawlplug Portugal Lda	Portugalia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna: I st. (99% kap. zak.) II st. (1% kap. zak.)	pełna	04.02.2015	100,00%	100,00%
21	Rawl Africa (PTY) Ltd	Republika Południowej Afryki	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	20.02.2015	100,00%	100,00%
22	Rawlplug Singapore Pte. Ltd	Block Republika Singapuru	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	06.01.2017	100,00%	100,00%
23	Rawlplug Shanghai Trading Ltd	Chińska Republika Ludowa	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	13.04.2017	100,00%	100,00%
24	Rawlplug Inc.	Stany Zjednoczone Ameryki	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	26.05.2017	100,00%	100,00%
25	Rawl India Services Private Ltd	Republika Indii	wsparcie techniczne dystrybutorów	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	06.03.2018	100,00%	100,00%
26	Rawlplug Italy S.R.L.	Włochy	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	06.11.2019	100,00%	100,00%
27	Rawlplug Vietnam Company Ltd	Wietnam	produkcja i sprzedaż hurtowa mat. Budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	09.10.2020	100,00%	100,00%
28	JN192 Sp. z o.o.	Wrocław	realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	06.10.2020	100,00%	100,00%
29	JN192 Sp. z o.o. sp.k.	Wrocław	działalność deweloperska	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	21.10.2020	99,99%	99,99%
30	Rawlplug Australia Pty Ltd	Australia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	24.03.2021	100,00%	100,00%
31	Rawlplug 5PL sp. z o.o.	Wrocław	magazynowanie i przechowywanie towarów	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	27.04.2021	100,00%	100,00%
32	Rawlplug Turkey İnşaat Malzemeleri Limited Şirketi	Turcja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	15.03.2022	100,00%	100,00%
33	Rawlplug Energia Odnawialna Sp. z o.o.	Wrocław	produkcja energii elektrycznej z odnawialnych źródeł energii	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	11.04.2022	100,00%	100,00%
34	Rawlplug Dystrybucja Sp. z o.o.	Wrocław	dystrybucja energii elektrycznej	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	11.05.2022	100,00%	100,00%
35	Rawlplug Inwestycje Sp. z o.o.	Wrocław	działalność inwestycyjna	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	30.06.2022	100,00%	100,00%

AKCJONARIAT

Według informacji posiadanych przez Spółkę stan akcjonariatu RAWLPLUG S.A., w tym akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziały w ogólnej liczbie głosów w Spółce, na dzień przekazania niniejszego raportu przedstawiał się następująco:

W okresie od publikacji raportu za rok 2022 do dnia publikacji niniejszego raportu nie uległ on zmianie. Spółce nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

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

*Liczba akcji = Liczba głosów na WZA

**Udział % w kapitale zakładowym = Udział % w liczbie głosów na WZA

AKCJE W POSIADANIU CZŁONKÓW WŁADZ SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

Według informacji posiadanych przez Spółkę, stan posiadania akcji RAWLPLUG S.A. przez osoby pełniące funkcje we władzach Spółki przedstawiał się następująco:

W okresie od publikacji raportu za 2022 rok do dnia publikacji niniejszego raportu nie uległ on zmianie.

OSOBY ZARZĄDZAJĄCE	Liczba akcji na dzień przekazania niniejszego raportu	Liczba akcji na dzień przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za 2022 r.
Radosław Koelner – Prezes Zarządu	3 189 371	3 189 371
Marek Mokot – Wiceprezes Zarządu	0	0
Piotr Kopydłowski – Członek Zarządu ds. finansowych	29 344	29 344

OSOBY NADZORUJĄCE	Liczba akcji na dzień przekazania niniejszego raportu	Liczba akcji na dzień przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za 2022 r.
Krystyna Koelner – Przewodnicząca Rady Nadzorczej	0	0
Tomasz Mogilski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	100 000	100 000
Włodzimierz Frankowicz – Członek Rady Nadzorczej	0	0
Janusz Pajka – Członek Rady Nadzorczej	0	0
Zbigniew Stabiszewski – Członek Rady Nadzorczej	0	0
Anna Piotrowska-Kus – Członek Rady Nadzorczej	2 000	2 000

Wartość nominalna jednej akcji RAWLPLUG S.A. wynosi 1 zł

DYWIDENDA

W dniu 19.05.2023 r. Rada Nadzorcza RAWLPLUG S.A. pozytywnie zaopiniowała propozycję Zarządu w sprawie sposobu podziału zysku netto Spółki za rok 2022 w kwocie 21 677 433,00 zł oraz wypłaty dywidendy. Zarząd zarekomendował wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w kwocie 18 635 640,60 zł, tj. kwotę 0,60 zł na jedną akcję. Dywidendą objętych będzie 31 059 401 akcji (tj. liczba akcji Spółki minus skupione akcje własne).

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła propozycję Zarządu, aby dzień dywidendy został ustalony na dzień 4 sierpnia 2023 roku, a wypłata dywidendy nastąpiła w dniu 25 sierpnia 2023 roku. Ostateczną decyzję w przedmiocie podziału zysku netto za rok 2022 oraz wypłaty dywidendy podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na 22 czerwca 2023 roku.



PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej RAWLPLUG przedstawione w raporcie kwartalnym zostało przygotowane zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. (Dz. U. 2018 r. poz.757) w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...] oraz zasadami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz.U. z 2021 roku poz. 217). Okresem porównawczym dla skonsolidowanego sprawozdania jest sprawozdanie na dzień 31.12.2022 r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej oraz sprawozdanie za okres 3 miesięcy zakończony 31.03.2022 r. dla sprawozdania z wyniku finansowego, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym. Sprawozdania finansowe Spółki Dominującej oraz sprawozdania finansowe spółek zależnych będące podstawą sporządzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez te spółki przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31.03.2023 r. W ocenie Zarządu nie występują zagrożenia kontynuacji działalności zarówno RAWLPLUG S.A., jak i Grupy RAWLPLUG w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Niniejsze skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony w dniu 31.12.2022 r. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku, które zostało opublikowane w dniu 24.03.2023 r. Zarząd Grupy RAWLPLUG S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Grupę zasadami rachunkowości, odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy.

Z dniem 01.01.2023 r. Grupa RAWLPLUG SA objęła konsolidacją następujące spółki:

- Rawlplug Italy S.R.L. (100% udziałów),
- Rawlplug Portugal LDA (100% udziałów),
- Rawlplug Singapore Pte. Ltd (100% udziałów),
- Rawlplug Shanghai Trading Company Ltd (100% udziałów),
- Rawlplug Vietnam Company Ltd (100% udziałów),

które wchodziły w skład Grupy, ale nie były konsolidowane.

Na dzień objęcia konsolidacją wartość godziwa udziałów posiadanych przez RAWLPLUG S.A. wynosiła 15.004 tys. zł. Wartość aktywów netto spółek objętych konsolidacją na dzień 31.12.2022 r. wynosiła - 4.158 tys. zł. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za pierwszy kwartał 2023 r. została rozpoznana strata na objęciu konsolidacją w wysokości 17.919 tys. zł, która została zaprezentowana w zyskach zatrzymanych.

Dane porównawcze nie zostały przekształcone z uwagi na nieistotność pozycji dla sprawozdania skonsolidowanego.

DATA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki Dominującej w dniu 26.05.2023 r.

WALUTA SPRAWOZDAWCZA, ZASTOSOWANE KURSY WALUTOWE, ZASTOSOWANE POZIOMY ZAOKRĄGLEŃ

Walutą sprawozdawczą i funkcjonalną niniejszego skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej). Sprawozdania finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej zostały przeliczone na walutę sprawozdawczą w oparciu o zasady wynikające z Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 21.

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej, przeliczono na EURO według kursu średniego NBP obowiązującego na dany dzień bilansowy:

Waluta	31.03.2023	31.12.2022
EURO	4,6755	4,6899

Pozycje sprawozdania z dochodów całkowitych, sprawozdania z wyniku finansowego oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone zostały na EUR według kursu, stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP dla EUR, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca wchodzącego w skład prezentowanego okresu. Zastosowane do przeliczenia kursy kształtowały się następująco:

Waluta	01-03.2023	01-03.2022
EURO	4,7005	4,6472

ZAWARCIE PRZEZ PODMIOTY Z GRUPY TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

Wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych.

ZMIANY W ORGANIZACJI

W 2022 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o otwarciu spółki w Hiszpanii. W okresie pierwszego kwartału 2023 roku oraz do dnia publikacji niniejszego raportu trwają prace związane z rejestracją podmiotu.

PORĘCZENIA I GWARANCJE

W pierwszym kwartale 2023 roku Rawlplug S.A. oraz jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń spłaty kredytu lub pożyczki i nie udzieliły gwarancji, których łączna wartość istniejących poręczeń i gwarancji jest znacząca.

INNE POZYCJE POZABILANSOWE

Na dzień 31.03.2023 r. Grupa RAWLPLUG nie posiadała innych istotnych pozycji pozabilansowych.

ISTOTNE POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Na dzień 31.03.2023 r. przed sądem lub innym organem nie toczyły się postępowania, których przedmiotem byłyby istotne wierzytelności lub zobowiązania.

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 19.05.2023 r. Rada Nadzorcza RAWLPLUG S.A. pozytywnie zaopiniowała propozycję Zarządu w sprawie sposobu podziału zysku netto Spółki za rok 2022 w kwocie 21 677 433,00 zł oraz wypłaty dywidendy.

Zarząd zarekomendował wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w kwocie 18 635 640,60 zł, tj. kwotę 0,60 zł na jedną akcję.

Dywidendą objętych będzie 31 059 401 akcji (tj. liczba akcji Spółki minus skupione akcje własne). Pozostała część zysku netto za rok 2022 przeznaczona zostanie na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki w kwocie 3 041 792,40 zł.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła propozycję Zarządu, aby dzień dywidendy został ustalony na dzień 4 sierpnia 2023 roku, a wypłata dywidendy nastąpiła w dniu 25 sierpnia 2023 roku.

Ostateczną decyzję w przedmiocie podziału zysku netto za rok 2022 oraz wypłaty dywidendy podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na 22 czerwca 2023 roku.

MOŻLIWOŚĆ REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych Spółki i Grupy na rok 2023.



RADOSŁAW KOELNER

Prezes Zarządu Rawlplug S.A.



MAREK MOKOT

Wiceprezes Zarządu Rawlplug S.A.



PIOTR KOPYDŁOWSKI

Członek Zarządu ds. finansowych Rawlplug S.A.



Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

MAŁGORZATA GŁĄBICKA

Dyrektor ds. Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej



Wrocław, 26.05.2023 r.



RAWLPLUG®

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

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

www.rawlplug.pl