

RAWLPLUG®

GRUPA
KAPITAŁOWA
RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANY
RAPORT KWARTALNY

III KWARTAŁ 2024

Spis treści

GRUPA KAPITAŁOWA Rawlplug S.A.	3	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	30
RAWLPLUG W LICZBACH	4	SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE	31
HISTORIA RAWLPLUG	5	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	34
SPÓŁKA DOMINUJĄCA	6	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO	32
GRUPA RAWLPLUG NA ŚWIECIE	7	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	33
MARKI WŁASNE	8	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	36
WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ	9	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	37
STRATEGIA GRUPY	10	NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	39
PERSPEKTYWY ROZWOJU	10	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	65
SYTUACJA FINANSOWA	11	JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE	66
OMÓWIENIE SYTUACJI FINANSOWEJ	12	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	68
WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE	18	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO	67
ZARZĄDZANIE RYZYKIEM	20	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	67
RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM	21	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	70
RYZYKA OPERACYJNE	23	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	71
STRATEGIAZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU	24	POZOSTAŁE INFORMACJE	73

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.



Rawlplug w liczbach

5



4 ZAKŁADY PRODUKCYJNE ORAZ 1 CENTRUM DYSTRYBUCYJNE

Zlokalizowane: w Polsce, Tajlandii i Wietnamie

25



WŁASNYCH SPÓŁEK DYSTRYBUCYJNYCH

Zlokalizowanych na całym świecie: w Australii, Czechach, Francji, Hiszpani, Indiach, Irlandii, Litwie, Niemczech, Nowej Zelandii, Polsce, Portugalii, Rosji, RPA, Słowacji, Szwecji, Singapurze, Tajlandii, Turcji, Ukrainie, USA, Wielkiej Brytanii, Węgrzech, Wielkiej Brytanii, Wietnamie, Włoszech i ZEA.

101



KRAJÓW, DO KTÓRYCH DOSTARCZAMY NASZE PRODUKTY

Rynek domestic, czyli Europa Środkowo-Wschodnia oraz prawie cały świat

~ 2 000



WYSOCE WYKWALIFIKOWANYCH SPECJALISTÓW

Wielką siłą międzynarodowego zespołu Rawlplug jest różnorodność jego pracowników

~ 6 500



SUBSKRYPCJI NA eRAWLPLUG

190 filmów, miliony wyświetleń od początku działania kanału - jesteśmy rozpoznawalni w Internecie!

~ 32 000



NIEZAWODNYCH PRODUKTÓW

Rawlplug to jedyna marka na świecie, której portfolio obejmuje produkty dla każdego segmentu branży budowlanej, zaspokajając potrzeby inżynierów, architektów i wykonawców

859 437



TYS. ZŁ PRZYCHODÓW NETTO W PIERWSZYCH TRZECH KWARTAŁACH 2024 ROKU

Wynikających ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług.

Historia Rawlplug



Powstaje RAWLINGS BROTHERS - mała firma budowlana braci Rawlings Rawlings Brothers

1887



Bracia Rawlings zmieniają nazwę firmy na THE RAWLPLUG COMPANY LTD

1919



Wynalezienie pierwszej na świecie kotwy mechanicznej RAWLBOLT®

1934



Rawlanchor. Rewolucja rynkowa w zakresie montażu płyt gipsowo-kartonowych

1948



Powstaje wrocławska, rodzinna firma Tworzywa Sztuczne - Krystyna Koelner

1982

Marka Rawlplug® staje się częścią Grupy Koelner, dając początek GRUPIE RAWLPLUG

2005



Wdrożenie do oferty Systemu Skutecznej Ekspozycji POS

2016



Obchody stulecia powstania marki Rawlplug

2019



Pierwszy na świecie ekologiczny kotek rozporowy TIMBER UNO

2021

Uruchomienie platformy e-rawlplug

2023

1911

J.J. RAWLINGS wymyśla pierwszy kotek rozporowy na świecie. Opatentuje go osiem lat później



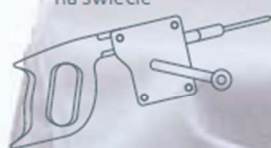
1926

Rawlnut. Pierwsze na świecie zamocowania odporne na wstrząsy i korozję



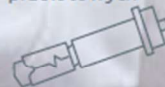
1941

Rawlhammer. Pierwsza opatentowana młotowiertarka na świecie



1980'S

Ekspansja Kotwy tulejowej do wysokich obciążeń Safety Plus i kotew przelotowych



1998

Rawlplug pierwszym w Wielkiej Brytanii producentem z certyfikatem ETA



2012

Śruby RAWLPLUG DIN 7984 lądują na Marsie - łazik Curiosity



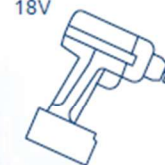
2018

Rozbudowanie oferty o edukacyjno-rozwojowy program Rawlplug Academy



2020

Wprowadzenie do oferty AKUMULATOROWYCH ELEKTRONARZĘDZI 18V



2022

Technika DIAMENTOWA



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.



Elektonarzędzia



Techniki montażu ręcznego i bezpośrednio



Akcesoria do elektronarzędzi



Kotwy mechaniczne



Zamocowania lekkie



Zamocowania termoizolacji fasadowych



Kotwy wklejane



Wkręty



Normalia śrubowe

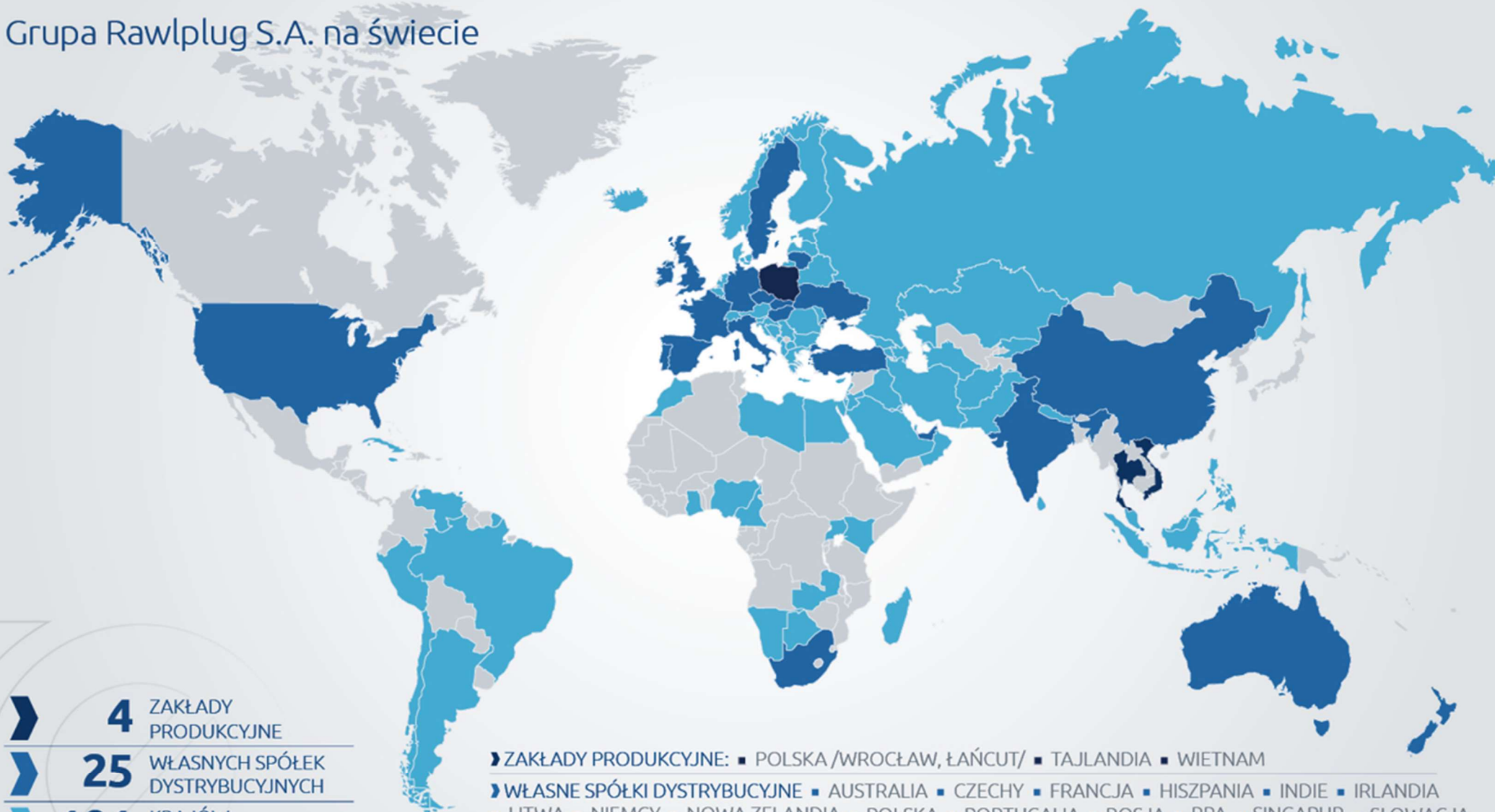


Zamocowania termoizolacji dachowych



Piany i uszczelniacze

Grupa Rawlplug S.A. na świecie



- » **4** ZAKŁADY PRODUKCYJNE
- » **25** WŁASNYCH SPÓŁEK DYSTRYBUCYJNYCH
- » **101** KRAJÓW DYSTRYBUCJI

- » ZAKŁADY PRODUKCYJNE: ■ POLSKA /WROCŁAW, ŁAŃCUT/ ■ TAJLANDIA ■ WIETNAM
- » WŁASNE SPÓŁKI DYSTRYBUCYJNE ■ AUSTRALIA ■ CZECHY ■ FRANCJA ■ HISZPANIA ■ INDIE ■ IRLANDIA ■ LITWA ■ NIEMCY ■ NOWA ZELANDIA ■ POLSKA ■ PORTUGALIA ■ ROSJA ■ RPA ■ SINGAPUR ■ SŁOWACJA ■ STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI ■ SZWECJA ■ TAJLANDIA ■ TURCJA ■ UKRAINA ■ WĘGRY ■ WIELKA BRYTANIA ■ WIETNAM ■ WŁOCHY ■ ZJEDNOCZONE EMIRATY ARABSKIE

Nasze marki



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.



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.



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.



Wyróżnikami marki Modeco Expert są: wysoka jakość, bezawaryjność i przystępna cena

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

Zarząd Rawlplug S.A.

Skład Zarządu w okresie 01.01.2024 – 30.09.2024 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.



PRZEMYSŁAW TKACZYK – Członek Zarządu ds. sprzedaży

Absolwent Wydziału Prawa i Administracji na Uniwersytecie Wrocławskim, Kierunek Prawo. Z Rawlplug związany od roku 2007 roku. Od 2017 roku jest Dyrektorem Sprzedaży Rawlplug. Od wielu lat zaangażowany w strategiczne projekty ekspansji sprzedaży, zwłaszcza w zakresie uruchamiania i rozwoju nowych spółek handlowych oraz odpowiedzialny za ofertę zamocowań i narzędzi, w ramach filaru innowacyjności strategii Rawlplug.



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

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 – 30.09.2024 r. oraz na dzień publikacji:

Krystyna Koelner	przewodnicząca Rady Nadzorczej do dnia śmierci – 16.03.2024 r. (†)
Osman Kosmalski	przewodniczący Rady Nadzorczej od 20.06.2024 r.
Tomasz Mogiński	wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Włodzimierz Frankowicz	członek Rady Nadzorczej
Małgorzata Kloka	członkini Rady Nadzorczej od 20.06.2024 r.
Janusz Pajka	członek Rady Nadzorczej
Anna Piotrowska-Kus	członkini Rady Nadzorczej
Zbigniew Stabiszewski	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 jest skupienie swojej aktywności na zaawansowanych technologicznie grupach produktowych, w których Grupa 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 znacząco utrudnia planowanie produkcji i zakupów. Priorytetem w 2024 roku jest utrzymanie wysokiej dostępności wyrobów gotowych przy jednoczesnej kontroli wysokości zapasu na wypadek gwałtownego spadku popytu, optymalizacja kosztowa a także pozyskiwanie nowych klientów dla zbalansowania ewentualnego spadku sprzedaży do aktualnych klientów.

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

Czas pandemii udowodnił, że tradycyjny model sprzedaży nie zawsze jest możliwy do przeprowadzenia. Rawlplug S.A. wdrożył platformę e-commerce, na której obecnie pracuje około 20% Klientów, a ponadto prowadzi zaawansowane prace nad wdrożeniem nowego systemu ERP planowanego na początek 2025 roku.

Rok 2024 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.

Grupa 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 w lokalnych rynkach.

Grupa kontynuuje misję zrównoważonego rozwoju, którego niezmiennie ważnym elementem jest minimalizacja niekorzystnego wpływu na środowisko naturalne, a swoje cele osiąga zarówno poprzez bardziej ekologiczne procesy jak i bardziej ekologiczne wyroby gotowe.

SYTUACJA FINANSOWA



Omówienie sytuacji finansowej

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży po trzech kwartałach 2024 roku wyniosły 859 437 tys. zł i były o 6,2% niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Zysk z działalności operacyjnej wyniósł 80 027 tys. zł (wzrost o 2,1% w stosunku do okresu porównawczego), natomiast zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) osiągnął poziom 119 874 tys. zł i był o 3,5% wyższy niż w tym samym okresie 2023 roku.

Grupa Rawlplug w ciągu trzech kwartałów 2024 roku osiągnęła zysk netto w wysokości 46 198 tys. zł (wzrost o 12,2% w stosunku do 2023 roku).

	01-09.2024	01-09.2023	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	859 437	916 465	(6,2)
Koszt własny sprzedaży	(536 146)	(604 659)	(11,3)
Zysk brutto na sprzedaży	323 291	311 806	3,7
Koszty sprzedaży	(175 456)	(171 100)	2,5
Koszty ogólnego zarządu	(62 461)	(61 603)	1,4
Zysk ze sprzedaży	85 374	79 103	7,9
Pozostałe przychody operacyjne	11 032	7 540	46,3
Pozostałe koszty operacyjne	(16 379)	(8 254)	98,4
Zysk z działalności operacyjnej	80 027	78 389	2,1
Przychody finansowe	7 851	6 656	18,0
Koszty finansowe	(28 345)	(33 134)	(14,5)
Zysk brutto	59 533	51 911	14,7
Podatek dochodowy	(13 335)	(10 739)	24,2
Zysk netto	46 198	41 172	12,2
Amortyzacja	39 847	37 455	6,4
EBITDA	119 874	115 844	3,5

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Marża I na sprzedaży po dziewięciu miesiącach 2024 roku wyniosła 37,6% wobec 34,0% w tym samym okresie 2023 roku.

W ujęciu kwartalnym marża I na sprzedaży w trzecim kwartale 2024 roku wyniosła 38,8% i była wyższa od marży uzyskanej w trzecim kwartale 2023 roku (34,5%).

	01-09.2024	01-09.2023	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	859 437	916 465	(6,2)
Koszt własny sprzedaży	(536 146)	(604 659)	(11,3)
Zysk brutto na sprzedaży	323 291	311 806	3,7
Marża I	37,6%	34,0%	

	IIIQ24	IIIQ23	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	290 251	294 614	(1,5)
Koszt własny sprzedaży	(177 682)	(192 924)	(7,9)
Zysk brutto ze sprzedaży	112 569	101 690	10,7
Marża I	38,8%	34,5%	

	IIIQ24	IIQ24	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	290 251	291 410	(0,4)
Koszt własny sprzedaży	(177 682)	(178 638)	(0,5)
Zysk brutto ze sprzedaży	112 569	112 772	(0,2)
Marża I	38,8%	38,7%	

Po trzech kwartałach 2024 roku sprzedaż krajowa wyniosła 290 257 tys. zł, co oznacza wzrost o 9,9% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Sprzedaż zagraniczna Rawlplug po trzech kwartałach 2024 roku wyniosła 569 180 tys. zł i była o 12,7% niższa niż w analogicznym okresie 2023 roku. Sprzedaż zagraniczna stanowi obecnie 66,2% całości sprzedaży.

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

Kierunek sprzedaży	01-09.2024		01-09.2023		Zmiana	
	tys. zł	udział %	tys. zł	udział %	tys. zł	%
Kraj	290 257	33,8	264 164	28,8	26 093	9,9
Eksport	569 180	66,2	652 301	71,2	(83 121)	(12,7)
Razem	859 437	100,0	916 465	100,0	(57 028)	(6,2)

Asortyment	01-09.2024		01-09.2023		Zmiana	
	tys. zł	udział %	tys. zł	udział %	tys. zł	%
Produkty i usługi	547 310	63,7	567 516	61,9	(20 206)	(3,6)
Towary i materiały	312 127	36,3	348 949	38,1	(36 822)	(10,6)
Razem	859 437	100,0	916 465	100,0	(57 028)	(6,2)

KOSZTY OPERACYJNE

Po dziewięciu miesiącach 2024 roku Grupa Rawlplug zanotowała wzrost kosztów sprzedaży o 2,5%. Koszty ogólnego zarządu wzrosły o 1,4% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Udział kosztów operacyjnych ogółem w stosunku do sprzedaży wzrósł z 25,4% do 27,7%.

	01-09.2024	01-09.2023	Zmiana %
Koszty sprzedaży	175 456	171 100	2,5
Koszty ogólnego zarządu	62 461	61 603	1,4
Koszty operacyjne	237 917	232 703	2,2
Udział kosztów w sprzedaży	27,7%	25,4%	

	IIIQ24	IIIQ23	Zmiana %
Koszty sprzedaży	57 741	57 653	0,2
Koszty ogólnego zarządu	20 812	19 955	4,3
Koszty operacyjne	78 553	77 608	1,2
Udział kosztów w sprzedaży	27,1%	26,3%	

	IIIQ24	IIQ24	Zmiana %
Koszty sprzedaży	57 741	59 883	(3,6)
Koszty ogólnego zarządu	20 812	21 544	(3,4)
Koszty operacyjne	78 553	81 427	(3,5)
Udział kosztów w sprzedaży	27,1%	27,9%	

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Grupa Rawlplug po trzech kwartałach 2024 roku uzyskała 7 851 tys. zł przychodów finansowych. Jednocześnie Grupa poniosła koszty finansowe w wysokości 28 345 tys. zł.

Na dzień 30 września 2024 roku Rawlplug S.A. miała otwartych pięć kontraktów terminowych SWAP na stałą stopę procentową o łącznej wartości 400 mln zł.

Główne pozycje przychodów finansowych to odsetki z tytułu udzielonych pożyczek (3 100 tys. zł) oraz otrzymane dywidendy (1 800 tys. zł).

W kosztach finansowych główne pozycje to odsetki od kredytów i pożyczek (20 985 tys. zł) oraz pozostałe odsetki (2 774 tys. zł).

	01-09.2024	01-09.2023	Zmiana %
Przychody finansowe	7 851	6 656	18,0
Koszty finansowe	(28 345)	(33 134)	(14,5)
Wynik z działalności finansowej	(20 494)	(26 478)	(22,6)

	IIIQ24	IIIQ23	Zmiana %
Przychody finansowe	(976)	1 829	(153,4)
Koszty finansowe	(10 740)	(8 331)	28,9
Wynik z działalności finansowej	(11 716)	(6 502)	80,2

	IIIQ24	IIQ24	Zmiana %
Przychody finansowe	(976)	3 957	(124,7)
Koszty finansowe	(10 740)	(8 720)	23,2
Wynik z działalności finansowej	(11 716)	(4 763)	146,0

SKONSOLIDOWANY BILANS

Suma bilansowa w ciągu ostatnich dwunastu miesięcy, tj. w okresie od 30.09.2023 r. do 30.09.2024 r. utrzymała się na niemal niezmiennym poziomie i osiągnęła wartość 1 447 644 tys. zł.

Po stronie aktywów spadła wartość inwestycji w jednostki zależne, jest to efekt objęcia konsolidacją spółki JN192 Sp. z o.o. Sp. k. Po konwersji pożyczek spadła wartość krótkoterminowych aktywów finansowych i jednocześnie wzrosła wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Po stronie pasywów wzrosła wartość kredytów i pożyczek długoterminowych i jednocześnie spadła wartość kredytów i pożyczek krótkoterminowych - wynika to z konwersji kredytów krótkoterminowych na długoterminowe oraz kontynuacji inwestycji w Centrum Dystrybucyjnym w Kozuchowie.

	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023	Zmiana tys. zł	Zmiana %
AKTYWA RAZEM	1 447 644	1 449 113	(1 469)	(0,1)
Aktywa trwałe, w tym:	701 677	670 800	30 877	4,6
Wartości niematerialne	106 205	96 288	9 917	10,3
Rzeczowe aktywa trwałe	425 793	428 472	(2 679)	(0,6)
Nieruchomości inwestycyjne	4 062	4 394	(332)	(7,6)
Inwestycje w jednostki zależne	24 867	32 570	(7 703)	(23,7)
Inne długoterminowe aktywa finansowe	82 112	54 925	27 187	49,5
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	10 046	6 656	3 390	50,9
Aktywa z tytułu odr. podatku dochodowego	48 592	47 495	1 097	2,3
Aktywa obrotowe, w tym:	745 967	778 313	(32 346)	(4,2)
Zapasy	426 947	451 179	(24 232)	(5,4)
Należności i rozliczenia międzyokresowe	235 207	242 637	(7 430)	(3,1)
Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 419	13 766	(9 347)	(67,9)
Środki pieniężne	77 325	68 792	8 533	12,4
PASYWA RAZEM	1 447 644	1 449 113	(1 469)	(0,1)
Kapitał własny	732 073	721 219	10 854	1,5
Zobowiązania, w tym:	715 571	727 894	(12 323)	(1,7)
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	149 602	277 163	(127 561)	(46,0)
Kredyty i pożyczki	87 679	210 606	(122 927)	(58,4)
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	565 969	450 731	115 238	25,6
Kredyty i pożyczki	266 386	158 928	107 458	67,6
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	206 595	212 479	(5 884)	(2,8)
	30.09.2024	30.09.2023		
Udział aktywów trwałych	48,5%	46,3%		
Udział aktywów obrotowych	51,5%	53,7%		
Udział zapasów w aktywach obrotowych	57,2%	58,0%		
Udział należności w aktywach obrotowych	31,5%	31,2%		

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

W stosunku do analogicznego okresu 2023 roku, w pierwszych trzech kwartałach 2024 roku wartość wszystkich wskaźników rentowności wzrosła.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI GRUPY	30.09.2024	30.09.2023
Rentowność sprzedaży brutto	37,6%	34,0%
Rentowność działalności operacyjnej	9,3%	8,6%
Rentowność netto	5,4%	4,5%
Rentowność aktywów ogółem	3,2%	2,8%
Rentowność kapitału własnego	6,3%	5,7%
Rentowność EBITDA	13,9%	12,6%

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 PŁYNNOSCI

W pierwszych trzech kwartałach 2024 roku wartość wskaźników płynności spadła w porównaniu do wskaźników z trzeciego kwartału 2023 roku.

WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI GRUPY	30.09.2024	30.09.2023
Wskaźnik płynności bieżącej	1,32	1,73
Wskaźnik płynności szybkiej	0,56	0,73

Metoda wyliczenia wskaźników:

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

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

Na dzień 30.09.2024 r. wszystkie wskaźniki zadłużenia spadły w stosunku do wskaźników z 30.09.2023 r.

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA GRUPY	30.09.2024	30.09.2023
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	49,4%	50,2%
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	97,7%	100,9%
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	104,3%	107,5%
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	10,3%	19,1%
Zadłużenie długoterminowe w zobowiązaniach	20,9%	38,1%

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

W Europie rok 2024 charakteryzuje się słabszym popytem na rynku budowlanym niż rok 2023.

Natomiast zupełnie inaczej kształtuje się sytuacja w Azji, Afryce i Australii, gdzie Rawlplug notuje duże przyrosty sprzedaży - ta sytuacja oraz sprzedaż do nowych Klientów powodują, że Grupa notuje stabilne wyniki sprzedażowe.

BRANŻA BUDOWLANO-MONTAŻOWA

Na rynku europejskim popyt w branży budowlano-montażowej w trzecim kwartale 2024 roku jest nieznacznie niższy niż w trzecim kwartale roku 2023. Przyzwoita realizacja planów handlowych jest z jednej strony efektem ekspansji do nowych Klientów oraz rozszerzenia oferty asortymentowej u Klientów aktualnych, z drugiej zaś strony wynikiem zwiększenia efektywności produkcyjnej.

Na rynkach Azji, Afryki i Australii popyt utrzymuje się na wysokim poziomie. Szczególnie 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

W trzecim kwartale 2024 roku Spółka Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. Oddział w Łąncucie zmagala się ze znacznym pogorszeniem koniunktury na rynku elementów złącznych, co miało istotny wpływ na wyniki spółki. Kluczowym czynnikiem było utrzymujące się osłabienie popytu na wyroby śrubowe, które przełożyło się na zmniejszenie liczby zamówień w porównaniu do tego samego okresu w zeszłym roku. Szczególnie trudna sytuacja dotknęła sektory takie jak przemysł i motoryzacja, które odgrywają istotną rolę w sprzedaży produktów wytwarzanych w fabryce w Łąncucie, co przełożyło się na wyraźny spadek sprzedaży.

Niekorzystna sytuacja rynkowa niewątpliwie wpłynęła na trudności w utrzymaniu wyników z 2023 roku. Wyraźne zahamowanie inwestycji w kluczowych sektorach, które są głównymi odbiorcami produktów fabryki, doprowadziło do spadku liczby zamówień i mniejszej realizacji projektów. Dodatkowo, klienci, odczuwając skutki osłabienia popytu, wywierali wzmożoną presję na obniżanie cen. To, w połączeniu z wysokimi i wciąż rosnącymi kosztami produkcji w Polsce, osłabiło konkurencyjność firmy w porównaniu do producentów z krajów takich jak Turcja, Indie czy region Dalekiego Wschodu.

Mimo tych wyzwań, Spółka nie zrezygnowała z realizowanej strategii rozwoju i kontynuuje działania mające na celu podtrzymanie wysokiej jakości wyrobów, co pozostaje jednym z filarów działalności. Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. Oddział w Łąncucie jest w stanie szybko reagować na zmiany rynkowe dzięki nowoczesnemu parkowi maszynowemu i doświadczeniu zespołu. Koncentracja sił na rozwoju sprzedaży śrub z zakresu zamocowań konstrukcyjnych pozwoliła pozyskać nowych klientów oraz otworzyć się na alternatywne rynki zbytu. Podpisane kontrakty pozwolą znacznie zwiększyć sprzedaż wyrobów z tej kategorii w nadchodzących miesiącach.

Prognozy na kolejne miesiące pozostają niepewne. Spółka przewiduje dalsze trudności w związku z osłabieniem koniunktury na rynku elementów złącznych oraz spodziewa się zmniejszenia wolumenu produkcji, co będzie bezpośrednim odzwierciedleniem sytuacji rynkowej i konsekwencją spadku zamówień. Kluczowym celem Spółki będzie dalsze pozyskiwanie nowych klientów oraz dywersyfikacja sprzedaży na nowe sektory rynku. Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. Oddział w Łąncucie będzie również kontynuował rozwój oferty specjalistycznych wyrobów, szczególnie elementów złącznych dla konstrukcji stalowych pod marką Rawlplug.



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, których realizacja rozpoczęła się w 2018 roku i jest kontynuowana.

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

Istotne nakłady inwestycyjne w park maszynowy, głównie w zakładzie produkcyjnym w Rawlplug S.A., ale również w Oddziale spółki Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. 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 zimowy osłabia sprzedaż na rynku budowlanym w Europie), jak i co raz większą liczbą 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

Firm takich jak Rawlplug, które dysponują komfortem bazowania na mądrości wynikającej ze stu lat stałej obecności na rynku, jest na świecie niewiele.

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 uczą 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, drepcząc 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. Rawlplug prowadzi szereg aktywności, które budują oraz doskonale wpisują się w świadomą działalność ESG, a pełny raport Zrównoważonego Rozwoju opublikowany został na stronie: <https://company.rawlplug.com/zrownowazony-rozwoj/>



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.

W tym celu raz w roku realizowane są restrykcyjne audyty Zakładowej Kontroli Produkcji. Takie audyty stałości procesów produkcyjnych w Zakładach Produkcyjnych przeprowadza krajowy Zakład Certyfikacji Instytutu Techniki Budowlanej z Warszawy (ITB).

Przeprowadzone w trzecim kwartale 2024 roku inspekcje Zakładowej Kontroli Produkcji u dostawców z Polski oraz Azji (Tajwan, Wietnam, Chiny) zakończyły się wynikiem pozytywnym, dzięki czemu Grupa może dalej wprowadzać na rynki krajowe i zagraniczne wyroby budowlane objęte Certyfikatami CPR (ang. Construction Products Regulations).

Znaczącym osiągnięciem dla RAWLPLUG S.A. jest wdrożenie systemu Zakładowej Kontroli Produkcji do Zakładu Produkcyjnego w Tajlandii - Rawlplug Manufacturing (Thailand) Limited. Fabryka, w której produkowane są kapsuły szklane, w sierpniu przeszła pozytywnie audyt potwierdzający spełnienie wymagań stawianych certyfikacji wyrobów budowlanych oraz prowadzenie stabilnej produkcji zapewniającej utrzymanie deklarowanych w dokumentacji technicznej właściwości użytkowych.



TROSKA O ŚRODOWISKO

Świadoma swojego wpływu na środowisko, spotęczenie i gospodarkę, Grupa Rawlplug nieustannie dąży do optymalizacji swoich procesów zgodnie z zasadami zrównoważonego rozwoju. Aby minimalizować negatywny wpływ na otoczenie, firma regularnie monitoruje i optymalizuje kluczowe parametry związane z ochroną środowiska.

W trzecim kwartale 2024 roku, w porównaniu do roku 2023, Centrala Rawlplug we Wrocławiu zredukowała zużycie paliw o około 14%, natomiast w skali roku zanotowano spadek o około 10%.

W skali roku zredukowano również zużycie energii elektrycznej o około 2% oraz zużycie wody także o około 2%.

Trzeci kwartał 2024 roku potwierdził również skuteczność działań Grupy na rzecz zrównoważonej gospodarki odpadami. Dzięki szkoleniom, monitorowaniu i inicjatywom mającym na celu eliminację marnotrawstwa, zmniejszono ilość wytwarzanych odpadów o około 15% (spadek o około 4% w skali roku).

Pozyskiwanie energii odnawialnej pozwala nam ograniczyć emisję gazów cieplarnianych, co przekłada się na zmniejszenie śladu węglowego oraz wspiera oszczędzanie zasobów naturalnych.



ZAANGAŻOWANIE SPOŁECZNE

Zespół Grupy Rawlplug to prawie 2 000 osób na całym świecie, a każda z tych osób ma swoich bliskich: rodzinę, przyjaciół, znajomych. Wszyscy razem tworzą, ważną dla Grupy Rawlplug społeczność, w życiu której to społeczności Grupa pragnie aktywnie uczestniczyć i wywierać na to życie pozytywny wpływ. Być wsparciem.

W pierwszym dziewięciu miesiącach 2024 roku w ramach zaangażowania społecznego Grupa Rawlplug podjęła szereg konkretnych działań, a jej pracownicy wzięli udział w wielu akcjach. Udział w Runmageddonie czy Biegu Firmowym to już stałe elementy grupowego kalendarza. W ramach świętowania Dnia Dziecka Grupa zorganizowała wycieczkę do Planetarium i Wesołego Miasteczka w Chorzowie.

W trzecim kwartale 2024 roku Grupa wsparła Wrocławski Klub Sportowy Niestyszących ŚWIT dofinansowując wyjazd drużyny sekcji koszykówki kobiet na 14. Klubowy Puchar Europy Głuchych w Varese we Włoszech.

We wrześniu bieżącego roku ruszył nowy sezon zajęć fitness dla pracowników Grupy. Te wspólne spotkania w sali gimnastycznej to nie tylko sposób na utrzymanie zdrowego ciała i ducha, ale również wyśmienita okazja do integracji pracowników z różnych działów.

W ramach stałego wsparcia pracowników i ich rodzin, Grupa Rawlplug dofinansowuje karty Multisport, abonamenty medyczne, posiłki pracownicze oraz zapewnia zapomogi losowe.



SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE



SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	01-09.2024 [tys. PLN]	01-09.2023 [tys. PLN]	01-09.2024 [tys. EUR]	01-09.2023 [tys. EUR]
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	859 437	916 465	199 767	200 220
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	80 027	78 389	18 601	17 126
Zysk (strata) brutto	59 533	51 911	13 838	11 341
Zysk (strata) netto	46 198	41 172	10 738	8 995
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	38 106	31 048	8 857	6 783
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	88 230	104 909	19 999	22 919
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(54 725)	(46 956)	(12 211)	(10 258)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(31 242)	(41 997)	(7 262)	(9 175)
Przepływy pieniężne netto, razem	2 263	15 956	526	3 486
Średnia ważona liczba akcji	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,23	1,00	0,29	0,22

	Stan na 30.09.2024 [tys. PLN]	Stan na 31.12.2023 [tys. PLN]	Stan na 30.09.2024 [tys. EUR]	Stan na 31.12.2023 [tys. EUR]
Aktywa razem	1 447 644	1 411 755	338 306	324 691
Zobowiązania długoterminowe	149 602	282 417	34 961	64 953
Zobowiązania krótkoterminowe	565 969	423 178	132 264	97 327
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	667 105	645 990	155 898	148 572
Kapitał podstawowy	31 059	31 059	7 258	7 143
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)	21,48	20,80	5,02	4,78

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO

	07-09.2024	01-09.2024	07-09.2023	01-09.2023	Nota nr/ Strona nr
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	290 251	859 437	294 614	916 465	2/ 42
Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług	(177 682)	(536 146)	(192 924)	(604 659)	
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	112 569	323 291	101 690	311 806	
Koszty sprzedaży	(57 741)	(175 456)	(57 653)	(171 100)	
Koszty ogólnego zarządu	(20 812)	(62 461)	(19 955)	(61 603)	
Pozostałe przychody operacyjne	4 414	11 032	2 315	7 540	4/ 43
Pozostałe koszty operacyjne	(5 474)	(16 379)	(1 695)	(8 254)	4/ 43
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	32 956	80 027	24 702	78 389	
Przychody finansowe	(976)	7 851	1 829	6 656	5/ 44
Koszty finansowe	(10 740)	(28 345)	(8 331)	(33 134)	5/ 44
Zysk (strata) brutto	21 240	59 533	18 200	51 911	
Podatek dochodowy	(3 330)	(13 335)	(3 989)	(10 739)	
Zysk (strata) netto:	17 910	46 198	14 211	41 172	
<i>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</i>	<i>17 910</i>	<i>46 198</i>	<i>14 211</i>	<i>41 172</i>	
<i>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Zysk (strata) netto przypadający:	17 910	46 198	14 211	41 172	
Akcjonariuszom podmiotu dominującego	15 314	38 106	9 565	31 048	
Podmiotom nieposiadającym kontroli	2 596	8 092	4 646	10 124	
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:					
Podstawowy	0,49	1,23	0,31	1,00	
<i>Podstawowy z działalności kontynuowanej</i>	<i>0,49</i>	<i>1,23</i>	<i>0,31</i>	<i>1,00</i>	
<i>Podstawowy działalności zaniechanej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
Rozwodniony	0,49	1,23	0,31	1,00	
<i>Rozwodniony z działalności kontynuowanej</i>	<i>0,49</i>	<i>1,23</i>	<i>0,31</i>	<i>1,00</i>	
<i>Rozwodniony z działalności zaniechanej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	07-09.2024	01-09.2024	07-09.2023	01-09.2023
Zysk (strata) netto za okres	17 910	46 198	14 211	41 172
<i>Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego</i>	0	0	0	0
<i>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</i>	(3 460)	(6 766)	4 228	760
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą i z wyceny wartości firmy	(3 460)	(6 766)	4 228	760
Inne składniki całkowitych dochodów razem	(3 460)	(6 766)	4 228	760
Całkowite dochody za okres	14 450	39 432	18 439	41 932
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające:	14 450	39 432	18 439	41 932
Akcjonariuszom podmiotu dominującego	12 752	34 634	15 083	31 462
Podmiotom nieposiadającym kontroli	1 698	4 798	3 356	10 470

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023	Nota nr/ Strona nr
AKTYWA TRWAŁE	701 677	667 949	
Wartości niematerialne	106 205	97 498	6/ 45
Rzeczowe aktywa trwałe	425 793	431 498	7/ 48
Nieruchomości inwestycyjne	4 062	4 158	8/ 51
Inwestycje w jednostki zależne	24 867	30 065	10/ 53
Inne długoterminowe aktywa finansowe	82 112	49 823	10/ 53
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	10 046	7 358	12/ 55
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48 592	47 549	20/ 60
AKTYWA OBROTOWE	745 967	743 806	
Zapasy	426 947	443 524	11/ 54
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	235 207	201 257	12/ 55
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 069	3 625	20/ 60
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 419	17 777	10/ 53
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	77 325	77 623	13/ 55
AKTYWA RAZEM	1 447 644	1 411 755	

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023	Nota nr/ Strona nr
KAPITAŁ WŁASNY	732 073	706 160	
<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</i>	<i>667 105</i>	<i>645 990</i>	
Kapitał podstawowy	31 059	31 059	14/ 56
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	135 670	135 670	
Pozostałe kapitały	66 254	70 031	
Zyski zatrzymane	434 122	409 230	
<i>Udziały niedające kontroli</i>	<i>64 968</i>	<i>60 170</i>	<i>9/ 52</i>
ZOBOWIĄZANIA	715 571	705 595	
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>149 602</i>	<i>282 417</i>	
Kredyty i pożyczki	87 679	214 868	16/ 57
Leasing długoterminowy	27 109	34 419	16/ 57
Inne długoterminowe zobowiązania finansowe	685	0	16/ 57
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	175	289	17/ 58
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 993	29 083	20/ 60
Rezerwy na świadczenia pracownicze	3 892	3 706	15/ 57
Rezerwy na zobowiązania	69	52	15/ 57
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>565 969</i>	<i>423 178</i>	
Kredyty i pożyczki	266 386	146 033	16/ 57
Leasing krótkoterminowy	21 549	22 647	16/ 57
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	64 685	51 329	16/ 57
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	206 595	198 683	17/ 58
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 659	926	20/ 60
Rezerwy na świadczenia pracownicze	24	25	15/ 57
Rezerwy na zobowiązania	4 071	3 535	15/ 57
PASYWA RAZEM	1 447 644	1 411 755	

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 01.01.2024	31 059	135 670	0	70 031	409 230	645 990	60 170	706 160
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2024	0	0	0	(3 777)	24 892	21 115	4 798	25 913
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2024	0	0	0	0	38 106	38 106	8 092	46 198
Inne całkowite dochody	0	0	0	(3 472)	0	(3 472)	(3 294)	(6 766)
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	(3 472)	38 106	34 634	4 798	39 432
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	(12 424)	(12 424)	0	(12 424)
Objęcie konsolidacją nowych spółek	0	0	0	(305)	(788)	(1 093)	0	(1 093)
Inne	0	0	0	0	(2)	(2)	0	(2)
Saldo na dzień 30.09.2024	31 059	135 670	0	66 254	434 122	667 105	64 968	732 073

	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	32 560	146 674	(12 505)	85 443	415 798	667 970	74 998	742 968
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2023	0	0	0	416	(8 469)	(8 053)	(13 696)	(21 749)
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2023	0	0	0	0	31 048	31 048	10 124	41 172
Inne całkowite dochody	0	0	0	414	0	414	346	760
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	414	31 048	31 462	10 470	41 932
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	(18 636)	(18 636)	(24 166)	(42 802)
Objęcie konsolidacją nowych spółek	0	0	0	0	(20 879)	(20 879)	0	(20 879)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	0	0	0	2	(2)	0	0	0
Saldo na dzień 30.09.2023	32 560	146 674	(12 505)	85 859	407 329	659 917	61 302	721 219

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01-09.2024	01-09.2023
Zysk brutto	59 533	51 911
Korekty:	40 824	66 372
Amortyzacja	39 847	37 455
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(4 521)	9 117
Koszty z tytułu odsetek	22 677	23 485
Przychody z tytułu odsetek	(4 497)	(4 384)
(Zysk) / strata z tytułu różnic kursowych	(15 456)	391
Zmiana stanu zapasów	36 339	47 803
Zmiana stanu należności	(49 985)	(28 963)
Zmiana stanu zobowiązań	21 281	(21 003)
Zmiana stanu rezerw	834	554
Inne korekty	(5 695)	1 917
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	100 357	118 283
Zapłacony podatek dochodowy	(12 127)	(13 374)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	88 230	104 909

PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

	01-09.2024	01-09.2023
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych	(45 046)	(51 616)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych	1 419	2 286
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	(24 842)	(20 815)
Spłaty pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	11 647	20 963
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	744	1 300
Dywidendy otrzymane	1 800	926
Inne wpływy (wydatki) inwestycyjne	(447)	0
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(54 725)	(46 956)

PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	22 171	44 630
Spłaty kredytów i pożyczek	(2 861)	(1 616)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	(18 844)	(21 248)
Dywidendy wypłacone	(12 424)	(43 539)
Odsetki zapłacone	(21 105)	(21 037)
Inne wpływy (wydatki) finansowe	1 821	813
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(31 242)	(41 997)

Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych przed różnicami kursowymi	2 263	15 956
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(2 562)	359
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych po różnicach kursowych	(299)	16 315
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	77 624	52 477
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	77 325	68 792

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



NOTA NR 1

Segmenty operacyjne

Do tej pory, wybierając obszary sprawozdawcze, Grupa opierała się na kryterium odmiennych obszarów geograficznych oraz odmiennego środowiska regulacyjnego. Wyodrębniano dwa obszary sprawozdawcze – Unię Europejską oraz kraje spoza Unii Europejskiej.

Jednak z dniem 01.06.2024 r. Grupa objęła konsolidacją spółkę JN192 Sp. z o.o. Sp. k., której głównym profilem jest działalność deweloperska. W związku z tym nastąpiła zmiana prezentacyjna w obrębie segmentów operacyjnych Grupy.

Pierwszy segment obejmuje swoim zakresem podstawową działalność Grupy, tj. produkcję oraz sprzedaż mocowań budowlanych, narzędzi ręcznych i elektronarzędzi oraz normalii śrubowych. Drugi segment zaś obejmuje dane dotyczące działalności deweloperskiej.

Informacje o wartościach poszczególnych segmentów przedstawiają tabele.

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2024 ROKU	Działalność podstawowa	Działalność deweloperska	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	809 298	23 850	0	833 148
Sprzedaż między segmentami	343 862	0	(317 574)	26 289
Przychody segmentu ogółem	1 153 161	23 850	(317 574)	859 437
Amortyzacja	(40 215)	(9)	377	(39 847)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(1 043 461)	(13 837)	317 736	(739 563)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	69 484	10 004	539	80 027
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	43 069	753	(64 316)	(20 494)
przychody z tyt. odsetek	9 433	756	(5 511)	4 678
koszty z tyt. odsetek	29 268	3	(5 511)	23 760
Zysk (strata) brutto	112 554	10 757	(63 777)	59 533
Podatek dochodowy	(11 123)	(1 901)	(310)	(13 335)
Zysk (strata) netto	101 430	8 856	(64 088)	46 198
Aktywa segmentu	2 339 260	37 913	(929 528)	1 447 645
Nakłady inwestycyjne	78 669	17 560	(26 341)	69 888

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW GEOGRAFICZNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2024 ROKU	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	665 068	135 903	0	800 971
Sprzedaż między segmentami	150 879	0	(92 413)	58 466
Przychody segmentu ogółem	815 947	135 903	(92 413)	859 437
Amortyzacja	(35 715)	(4 132)	0	(39 847)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(711 975)	(121 020)	93 433	(739 563)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	68 257	10 751	1 019	80 027
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	44 133	(355)	(64 272)	(20 494)
przychody z tytułu odsetek	4 678	0	0	4 678
koszty z tytułu odsetek	(23 713)	(47)	0	(23 760)
Zysk (strata) brutto	112 390	10 396	(63 253)	59 533
Podatek dochodowy	(10 811)	(2 524)	0	(13 335)
Zysk (strata) netto	101 579	7 872	(63 253)	46 198
Aktywa segmentu	1 236 363	211 281	0	1 447 644
Nakłady inwestycyjne	88 753	7 475	(26 341)	69 888

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW GEOGRAFICZNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2023 ROKU	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	730 310	123 089	0	853 399
Sprzedaż między segmentami	142 792	0	(79 726)	63 066
Przychody segmentu ogółem	873 102	123 089	(79 726)	916 465
Amortyzacja	(34 573)	(2 882)	0	(37 455)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(768 907)	(110 003)	78 289	(800 621)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	69 622	10 204	(1 437)	78 389
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	53 652	(4 258)	(75 872)	(26 478)
przychody z tytułu odsetek	5 709	0	0	5 709
koszty z tytułu odsetek	(23 580)	(90)	0	(23 670)
Zysk (strata) brutto	123 274	5 946	(77 309)	51 911
Podatek dochodowy	(7 649)	(3 090)	0	(10 739)
Zysk (strata) netto	115 625	2 856	(77 309)	41 172
Aktywa segmentu	1 245 722	203 391	0	1 449 113
Nakłady inwestycyjne	85 092	5 763	(18 424)	72 431

NOTA NR 2

Przychody ze sprzedaży

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

	01-09.2024	01-09.2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów	543 542	563 015
Przychody netto ze sprzedaży usług	3 768	4 501
Przychody netto ze sprzedaży towarów	308 376	342 866
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	3 751	6 083
Razem	859 437	916 465

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

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 3

Koszty według rodzaju

	01-09.2024	01-09.2023
Amortyzacja	39 755	37 368
Zużycie materiałów i energii	241 648	274 492
Koszty świadczeń pracowniczych	166 471	159 936
Podróże służbowe	2 911	3 030
Transport	34 643	35 937
Reprezentacja i reklama	6 266	7 395
Podatki, opłaty i ubezpieczenia majątkowe	7 660	6 638
Usługi obce	77 152	79 591
Pozostałe koszty	7 512	7 345
Razem	584 018	611 732

NOTA NR 4

Pozostałe przychody i koszty operacyjny

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01-09.2024	01-09.2023
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	274	99
Dotacje	193	159
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	0	432
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	4 098	1 026
Odwrocenie odpisu aktualizującego niefinansowe aktywa trwałe	735	0
Odwrocenie rezerw	167	663
Rozliczenie leasingu	180	210
Nadwyżki inwentaryzacyjne	215	130
Przychody z tytułu najmów/czynszów	1 006	964
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	83	345
Sprzedaż pozostałych usług	771	589
Pozostałe	3 310	2 923
Razem	11 032	7 540

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01-09.2024	01-09.2023
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6	0
Odpisy aktualizujące należności	1 559	0
Odpisy aktualizujące zapasy	5 509	2 940
Kary i odszkodowania	214	207
Darowizny	2 726	1 258
Utworzenie rezerw	362	481
Niedobory inwentaryzacyjne	380	1 146
Koszty złomowania	571	520
Rozliczenie leasingu	179	181
Spisane i umorzone należności	327	66
Pozostałe	4 546	1 455
Razem	16 379	8 254

NOTA NR 5

Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01-09.2024	01-09.2023
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	3 100	3 172
Dywidendy i udziały w zyskach	1 800	926
Pozostałe odsetki	1 578	2 537
Pozostałe	1 373	21
Razem	7 851	6 656

KOSZTY FINANSOWE	01-09.2024	01-09.2023
Odsetki od kredytów i pożyczek	20 985	21 327
Pozostałe odsetki	2 774	2 343
Prowizje	1 498	1 280
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	78	40
Straty z tytułu różnic kursowych	369	2 411
Wycena instrumentów pochodnych	1 496	4 126
Poręczenia i gwarancje	0	2
Pozostałe	1 145	1 605
Razem	28 345	33 134

NOTA NR 6

Wartości niematerialne i prawne

Amortyzacja wartości niematerialnych po trzech kwartałach 2024 roku wyniosła 2 125 tys. zł i w całości została odniesiona na wynik finansowy netto.

30.09.2024	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	46 377	43 931	7 635	23 593	121 536
Zwiększenia	0	632	2 168	11 666	14 466
Zmniejszenia	(637)	(400)	(5)	(2 597)	(3 639)
Wartość brutto na koniec okresu	45 740	44 163	9 798	32 662	132 363
Umorzenie na początek okresu	0	20 720	2 424	894	24 038
Zwiększenia	0	1 945	153	43	2 141
Zmniejszenia	0	(12)	(3)	(6)	(21)
Umorzenia na koniec okresu	0	22 653	2 574	931	26 158
Wartość netto na początek okresu	46 377	23 211	5 211	22 699	97 498
Wartość netto na koniec okresu	45 740	21 510	7 224	31 731	106 205

31.12.2023	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	0	3 219	32	15 799	19 050
Zmniejszenia	(4 141)	(424)	(26)	(2 339)	(6 930)
Wartość brutto na koniec okresu	46 377	43 931	7 635	23 593	121 536
Umorzenie na początek okresu	113	17 130	2 151	891	20 284
Zwiększenia	0	3 800	281	29	4 110
Zmniejszenia	(113)	(210)	(8)	(26)	(357)
Umorzenia na koniec okresu	0	20 720	2 424	894	24 038
Wartość netto na początek okresu	50 405	24 007	5 478	9 242	89 133
Wartość netto na koniec okresu	46 377	23 211	5 211	22 699	97 498

30.09.2023	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	0	3 107	32	9 823	12 962
Zmniejszenia	(382)	(2)	(4)	(2 444)	(2 832)
Wartość brutto na koniec okresu	50 136	44 241	7 657	17 512	119 546
Umorzenie na początek okresu	113	17 130	2 151	891	20 284
Zwiększenia	0	2 851	161	15	3 028
Zmniejszenia	(2)	(47)	(1)	(4)	(54)
Umorzenia na koniec okresu	111	19 934	2 311	902	23 258
Wartość netto na początek okresu	50 405	24 007	5 478	9 242	89 133
Wartość netto na koniec okresu	50 025	24 307	5 346	16 610	96 288

NABYCIE I SPRZEDAŻ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

	01-09.2024	01-12.2023	01-09.2023
Nabywanie	12 104	16 479	10 372
Wartość netto zbytych składników	253	208	208

WARTOŚĆ FIRMY Z KONSOLIDACJI

	Waluta	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023	Stan na 30.09.2023
Rawlplug Ltd	PLN	5 569	5 434	5 811
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	3 233	3 412	3 560
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	23 461	23 839	25 415
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawlplug France SAS	PLN	127	129	137
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl GmbH	PLN	13 198	13 410	14 297
	EUR	3 084	3 084	3 084
Rawlplug Building & Construction Material Trading LLC	PLN	31	32	36
	AED	30	30	30
Razem		45 740	46 377	49 377

WARTOŚĆ FIRMY NA POZIOMIE SPRAWOZDAŃ JEDNOSTKOWYCH

	Waluta	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023	Stan na 30.09.2023
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	0	0	648
	EUR	0	0	141
Razem		0	0	648

NOTA NR 7

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych po trzech kwartałach 2024 roku wyniosła 38 066 tys. zł, z czego:

- 37 722 tys. zł uwzględniono w sprawozdaniu z wyniku finansowego, w tym 37 630 tys. zł odniesiono w koszty działalności podstawowej, natomiast 92 tys. zł zakwalifikowano do pozostałych kosztów operacyjnych,
- 344 tys. zł zostało aktywowane i zwiększyło wartość rzeczowych aktywów trwałych.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - WŁASNE

30.09.2024	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	14 996	171 659	411 347	9 418	24 585	42 073	674 078
Zwiększenia	52	7 316	30 696	228	1 591	14 320	54 203
Zmniejszenia	(195)	(351)	(2 413)	(590)	(244)	(26 274)	(30 067)
Wartość brutto na koniec okresu	14 853	178 624	439 631	9 056	25 932	30 119	698 214
Umorzenie na początek okresu	44	56 484	232 463	7 168	19 667	0	315 826
Zwiększenia	0	4 123	21 700	546	1 514	0	27 883
Zmniejszenia	0	(147)	(2 157)	(471)	(10)	0	(2 785)
Umorzenia na koniec okresu	44	60 460	252 006	7 243	21 171	0	340 924
Wartość netto na początek okresu	14 952	115 174	178 884	2 250	4 918	42 073	358 252
Wartość netto na koniec okresu	14 809	118 163	187 625	1 813	4 761	30 119	357 290

31.12.2023	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	0	15 004	76 247	1 225	2 791	63 597	158 864
Zmniejszenia	(241)	(1 288)	(12 732)	(711)	(1 249)	(64 779)	(81 000)
Wartość brutto na koniec okresu	14 996	171 659	411 347	9 418	24 585	42 073	674 078
Umorzenie na początek okresu	44	50 777	191 817	7 024	17 949	0	267 611
Zwiększenia	0	6 233	43 398	730	2 544	0	52 905
Zmniejszenia	0	(526)	(2 752)	(586)	(826)	0	(4 690)
Umorzenia na koniec okresu	44	56 484	232 463	7 168	19 667	0	315 826
Wartość netto na początek okresu	15 193	107 165	156 015	1 880	5 094	43 255	328 602
Wartość netto na koniec okresu	14 952	115 174	178 884	2 250	4 918	42 073	358 252

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - LEASING							
30.09.2023	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	64	10 592	61 607	1 011	2 166	40 745	116 185
Zmniejszenia	0	(266)	(11 056)	(350)	(574)	(36 036)	(48 282)
Wartość brutto na koniec okresu	15 301	168 268	398 383	9 565	24 635	47 964	664 116
Umorzenie na początek okresu	44	50 777	191 817	7 024	17 949	0	267 611
Zwiększenia	0	4 922	34 283	570	2 157	0	41 932
Zmniejszenia	0	(20)	(1 936)	(310)	(488)	0	(2 754)
Umorzenia na koniec okresu	44	55 679	224 164	7 284	19 618	0	306 789
Wartość netto na początek okresu	15 193	107 165	156 015	1 880	5 094	43 255	328 602
Wartość netto na koniec okresu	15 257	112 589	174 219	2 281	5 017	47 964	357 327

NABYCIE I SPRZEDAŻ WŁASNYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	01-09.2024	01-12.2023	01-09.2023
Nabycie	22 929	70 092	46 407
Wartość netto zbytych składników	545	2 255	476

Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30.09.2024 r. z tytułu zaciągniętych kredytów obciążone były w następujący sposób:

- hipoteka do kwoty 225 000 tys. zł na nieruchomościach na rzecz PKO Banku Polskiego 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 użytkowania wieczystego nieruchomości na rzecz ING Banku Śląskiego S.A.

30.09.2024	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	9 642	82 156	20 960	160	112 918
Zwiększenia	0	2 986	4 276	794	8 056
Zmniejszenia	(365)	(2 420)	(2 710)	0	(5 495)
Wartość brutto na koniec okresu	9 277	82 722	22 526	954	115 479
Umorzenie na początek okresu	4 820	24 322	10 506	24	39 672
Zwiększenia	1 184	5 894	4 395	48	11 521
Zmniejszenia	(207)	(1 394)	(2 615)	0	(4 216)
Umorzenia na koniec okresu	5 797	28 822	12 285	72	46 976
Wartość netto na początek okresu	4 822	57 834	10 454	136	73 246
Wartość netto na koniec okresu	3 480	53 900	10 241	882	68 503

31.12.2023	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	10 465	29 372	7 907	0	47 744
Zmniejszenia	(1 194)	(30 241)	(3 662)	(212)	(35 309)
Wartość brutto na koniec okresu	9 642	82 156	20 960	160	112 918
Umorzenie na początek okresu	45	24 679	7 796	202	32 722
Zwiększenia	5 239	8 206	6 058	22	19 525
Zmniejszenia	(464)	(8 563)	(3 348)	(200)	(12 575)
Umorzenia na koniec okresu	4 820	24 322	10 506	24	39 672
Wartość netto na początek okresu	326	58 346	8 919	170	67 761
Wartość netto na koniec okresu	4 822	57 834	10 454	136	73 246

30.09.2023	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	26 354	6 723	0	33 077
Zmniejszenia	(371)	(24 341)	(2 503)	(212)	(27 427)
Wartość brutto na koniec okresu	0	85 038	20 935	160	106 133
Umorzenie na początek okresu	45	24 679	7 796	202	32 722
Zwiększenia	7	6 193	4 595	18	10 813
Zmniejszenia	(52)	(5 790)	(2 505)	(200)	(8 547)
Umorzenia na koniec okresu	0	25 082	9 886	20	34 988
Wartość netto na początek okresu	326	58 346	8 919	170	67 761
Wartość netto na koniec okresu	0	59 956	11 049	140	71 145

NABYCIE I SPRZEDAŻ AKTYWÓW TRWAŁYCH - LEASING

	01-09.2024	01-12.2023	01-09.2023
Nabycie	5 990	24 991	21 371
Wartość netto zbytych składników	0	0	0

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - RAZEM

30.09.2024	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 952	119 997	236 718	12 704	5 054	42 073	431 498
Wartość netto na koniec okresu	14 809	121 643	241 525	12 054	5 643	30 119	425 793

NOTA NR 8 Nieruchomości inwestycyjne

NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Brutto	4 637	4 637
Odpis aktualizujący	575	479
Netto	4 062	4 158

NOTA NR 9

Udziały niedające kontroli

Istotne dla skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Rawlplug udziały niedające kontroli występują w spółce Koelner Hungaria Kft.

Tabele obok zawierają podstawowe informacje finansowe o tym podmiocie:

UDZIAŁY NIEDAJĄCE KONTROLI					
Spółka	31.12.2023	Udział w wyniku finansowym netto	Wypłata dywidendy	Różnice kursowe z wyceny jednostek zagranicznych / Wykup udziałów	30.09.2024
Koelner Hungaria Kft	60 170	8 092	0	(3 294)	64 968
KOELNER HUNGARIA KFT					
Koelner Hungaria Kft				Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
<i>Udziały niedające kontroli (% głosów)</i>				49%	49%
<i>Udziały niedające kontroli (% udziałów własnościowych)</i>				49%	49%
Aktywa trwałe				23 516	23 428
Aktywa obrotowe				114 027	103 070
Aktywa razem				137 543	126 498
Zobowiązania krótkoterminowe				4 955	3 702
Zobowiązania razem				4 955	3 702
Kapitał własny				132 589	122 796
<i>Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</i>				67 621	62 626
<i>Udziały niedające kontroli</i>				64 968	60 170
Pasywa razem				137 544	126 498
				01-09.2024	01-09.2023
Przychody ze sprzedaży				70 862	87 048
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego				8 424	10 539
Zysk (strata) netto przypadający podmiotom niekontrolującym				8 092	10 124
Zysk (strata) netto				16 516	20 663
Pozostałe całkowite dochody przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego				4 995	10 899
Pozostałe całkowite dochody przypadające podmiotom niekontrolującym				4 798	10 470
Pozostałe całkowite dochody				9 793	21 369
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego				4 995	10 899
Całkowite dochody przypadające podmiotom niekontrolującym				4 798	10 470
Całkowite dochody				9 793	21 369

	01-09.2024	01-09.2023
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 752	24 950
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	1 079	28 450
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	0	(50 821)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	45 943	36 413
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(2 544)	367
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	51 229	39 359

NOTA NR 10

Aktywa finansowe

Grupa Rawlplug na dzień 30.09.2024 r. posiadała instrumenty finansowe pochodne wycenione w wartości godziwej, której skutki wyceny zostały odpowiednio ujęte w pozycji sprawozdania z wyniku finansowego w wysokości - 1 496 tys. zł.

	Stan na 30.09.2024	Udziały i akcje	Pożyczki	Instrumenty pochodne	Pozostałe
Brutto	Długoterminowe	24 964	71 691	0	11 213
	Krótkoterminowe	106	4 313	0	0
	Razem	25 070	76 004	0	11 213
Odpis aktualizujący	Długoterminowe	97	792	0	0
	Krótkoterminowe	0	0	0	0
Netto	Długoterminowe	24 867	70 899	0	11 213
	Krótkoterminowe	106	4 313	0	0
	Razem	24 973	75 212	0	11 213

	Stan na 31.12.2023	Udziały i akcje	Pożyczki	Instrumenty pochodne	Pozostałe
Brutto	Długoterminowe	35 653	47 396	3 175	0
	Krótkoterminowe	96	14 061	3 634	0
	Razem	35 749	61 457	6 809	0
Odpis aktualizujący	Długoterminowe	5 588	748	0	0
	Krótkoterminowe	13	1	0	0
Netto	Długoterminowe	30 065	46 648	3 175	0
	Krótkoterminowe	83	14 060	3 634	0
	Razem	30 148	60 708	6 809	0

POŻYCZKI UDZIELONE

	Stan na 30.09.2024	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki spoza Grupy
Długoterminowe		34 964	35 879	56
Krótkoterminowe		0	4 058	255
	Stan na 31.12.2023	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki spoza Grupy
Długoterminowe		39 735	6 857	56
Krótkoterminowe		0	13 815	245

NOTA NR 11
Zapasy

Na koniec trzeciego kwartału poziom zapasów wyniósł 426 947 tys. zł. Zapasy, z tytułu zaciągniętych kredytów, na dzień 30.09.2024 r. obciążone były na kwotę 420 000 tys. zł.

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Materiały	45 845	53 290
Półprodukty i produkcja w toku	36 169	18 737
Produkty gotowe	234 899	246 488
Towary	103 482	116 882
Zaliczki na dostawy	6 552	8 127
Razem zapasy netto	426 947	443 524
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(24 566)	(23 362)
Razem zapasy brutto	451 513	466 886

NOTA NR 12

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 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Należności z tytułu dostaw i usług	210 883	171 719
Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	11 199	16 514
Należności pozostałe	9 880	8 773
Rozliczenia międzyokresowe	15 361	11 609
Razem netto	247 322	208 615
Odpis aktualizujący	(16 053)	(17 658)
Razem brutto	263 375	226 273
<i>Długoterminowe</i>	<i>10 046</i>	<i>7 358</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>253 329</i>	<i>218 915</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 13

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	77 325	77 623

NOTA NR 14

Kapitały

Kapitał zakładowy Rawlplug S.A. na dzień 30.09.2024 r. wynosił 31 059 tys. zł.

Stan akcjonariatu Rawlplug S.A. na dzień przekazania raportu za pierwsze trzy kwartały 2024 roku przedstawia tabela „Akcjonariat”.

W dniu 20.06.2024 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Wśród podjętych uchwał będących przedmiotem obrad była m.in. uchwała o sposobie podziału zysku za rok obrotowy 2023, zgodnie z którą zysk netto Rawlplug S.A. w kwocie 47 477 331,51 zł przeznaczono na:

- wypłatę dywidendy w kwocie 12 423 760,40 zł, tj. kwotę 0,40 zł na jedną akcję,
- zwiększenie kapitału zapasowego Spółki w kwocie 35 053 571,11 zł.

Dywidendą objętych było 31 059 401 akcji. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyznaczyło dzień ustalenia prawa do dywidendy na 14 sierpnia 2024 roku, natomiast wypłata dywidendy nastąpiła 29 sierpnia 2024 roku.

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A1	na okaziciela	brak	21 499 401	21 499	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
			31 059 401	31 059		

NOTA NR 15

Rezerwy

	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy
Stan na 01.01.2024	3 731	3 587
Utworzenie	256	7 653
Wykorzystanie	0	(6 645)
Rozwiązanie	0	(422)
Inne zmiany	(1)	(9)
Zmiana z tytułu różnic kursowych	(70)	(25)
Stan na 30.09.2024	3 916	4 140
<i>Długoterminowe</i>	3 892	69
<i>Krótkoterminowe</i>	24	4 071

NOTA NR 16

Zobowiązania finansowe

Kredyty oprocentowane są na bazie zmiennych stóp procentowych w oparciu m.in. o stopy referencyjne:

- WIBOR 1M, która na dzień 30.09.2024 r. kształtowała się na poziomie 5,82%,
- WIBOR 3M, która na dzień 30.09.2024 r. kształtowała się na poziomie 5,85%,
- EURIBOR 1M, która na dzień 30.09.2024 r. kształtowała się na poziomie 3,3530%,
- SOFR,
- SONIA.

KREDYTY I POZOSTAŁE ZADŁUŻENIE

		Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
DŁUGOTERMINOWE	Kredyty bankowe	87 679	214 436
	Pożyczki	0	432
	Zobowiązania z tytułu leasingu	27 109	33 532
	Inne zobowiązania finansowe	685	887
	Razem	115 473	249 287
KRÓTKOTERMINOWE	Kredyty bankowe	257 086	141 979
	Pożyczki	9 300	4 054
	Zobowiązania z tytułu leasingu	21 549	22 647
	Zobowiązania z tytułu faktoringu	62 969	51 068
	Inne zobowiązania finansowe	1 716	261
Razem	352 620	220 009	
Razem		468 093	469 296

Pożyczki otrzymane od spółek zależnych w trzecim kwartale 2024 roku oprocentowane były na bazie zmiennych stóp procentowych w oparciu m.in. o referencyjne stopy EURIBOR 1M, 30-DAY AVERAGE SOFR, SONIA oraz WIBOR 3M i WIBOR 1M.

	Stan na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.09.2024
Kredyty i pożyczki	360 901	22 171	(29 007)	354 065
	Stan na 30.09.2024		Stan na 31.12.2023	
	Dostępne limity niepomniejszone o wykorzystanie	Wykorzystanie	Dostępne limity niepomniejszone o wykorzystanie	Wykorzystanie
Otwarte linie kredytowe	251 434	354 065	456 795	360 901

NOTA NR 17

Zobowiązania handlowe i pozostałe

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	138 573	134 613
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	16 148	12 629
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 481	8 917
Zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych	1 879	11 673
Pozostałe	6 224	4 879
Razem	171 305	172 711
<i>Długoterminowe</i>	9	4
<i>Krótkoterminowe</i>	171 296	172 707

NOTA NR 18

Zobowiązania warunkowe

W pierwszych trzech kwartałach 2024 roku spółki Grupy Rawlplug nie udzieliły istotnych poręczeń i gwarancji podmiotom spoza Grupy. Spółki Grupy Rawlplug udzielają sobie wzajemnych poręczeń zarówno w związku z zaciąganyymi kredytami, umowami leasingowymi, jak i z tytułu bieżącej współpracy handlowej. Transakcje te mają charakter wewnątrzgrupowy.

Poręczane zobowiązania są wykazywane w bilansie skonsolidowanym, dlatego zobowiązania warunkowe z tytułu takich poręczeń nie są wykazywane w sprawozdaniu skonsolidowanym.

NOTA NR 19

Rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Przychody przyszłych okresów, w tym:	318	472
Dotacje	152	292
Pozostałe	166	180
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	35 147	25 789
Rezerwa na zobowiązania z tytułu przyszłych okresów	6 708	4 185
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 996	3 675
Rezerwa na bonusy	21 068	16 980
Pozostałe	3 375	949
Razem	35 465	26 261
<i>Długoterminowe</i>	<i>166</i>	<i>285</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>35 299</i>	<i>25 976</i>

NOTA NR 20
Podatek dochodowy

	01-09.2024	01-09.2023
Podatek bieżący	13 500	11 605
Bieżące obciążenie podatkowe	13 470	11 605
Podatek odroczony	(165)	(866)
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(170)	(1 015)
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu straty podatkowej i ulgi podatkowej	(4)	(16)
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	165
Inne	9	0
Razem podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z wyniku finansowego	13 335	10 739

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 069	3 625
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 659	926

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY

Aktywo z tytułu podatku odroczonego	01.01.2023	Uznanie / (obciążenie) wynik finansowy	Uznanie/ (obciążenie) wynik lat ubiegłych	31.12.2023	Uznanie / (obciążenie) wynik finansowy	30.09.2024
Różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością ŚT i WNIP	18 870	(2 305)	0	16 565	(1 986)	14 579
Koszty okresu niezrealizowane podatkowo	8 643	1 582	0	10 225	(510)	9 715
Rezerwy	1 980	(25)	0	1 955	1 609	3 564
Straty podatkowe	1 934	(303)	0	1 631	(22)	1 609
Pozostałe	12 083	4 890	0	16 973	1 952	18 925
Zapasy - objęcie konsolidacją	0	0	200	200	0	200
Razem	43 510	3 839	200	47 549	1 043	48 592

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	01.01.2023	Uznanie / (obciążenie) wynik finansowy	Uznanie/ (obciążenie) wynik lat ubiegłych	31.12.2023	Uznanie / (obciążenie)	30.09.2024
Różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością ŚT i WNIP	18 128	4 275	0	22 403	734	23 137
Rezerwy	0	0	0	0	(5)	(5)
Pozostałe	7 271	(591)	0	6 680	181	6 861
Razem	25 399	3 684	0	29 083	910	29 993

NOTA NR 21

Transakcje z podmiotami powiązanimi

Wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami powiązanimi zawierane były na warunkach rynkowych.

Dane porównawcze dotyczące pozycji ze sprawozdania z wyniku finansowego pokazane są za okres 01-09.2023 r., natomiast dane porównawcze dotyczące sytuacji finansowej na dzień 31.12.2023 r.

TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI WYŁĄCZONYMI Z KONSOLIDACJI	01-09.2024	01-09.2023
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	26 289	24 674
Zakup usług, towarów i materiałów	5 108	2 130
Pozostałe przychody	5 299	3 212
Zakup środków trwałych	0	20
Pozostałe koszty	79	37
	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Zobowiązania	4 017	5 892
Należności	24 178	13 074
Pożyczki udzielone	39 937	20 672
Pożyczki otrzymane	0	3 745

Dotyczy transakcji z jednostkami: Rawlplug Ireland (Export) Ltd w likwidacji, 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., 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., Rawlplug España S.L.

TRANSAKcje Z JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ	01-09.2024	01-09.2023
Pozostałe przychody	1 469	1 727
	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Pożyczki udzielone	34 964	39 735

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

TRANSAKCJE Z KLUCZOWYM PERSONELEM ORAZ Z JEDNOSTKAMI Z NIMI POWIĄZANYMI

	01-09.2024	01-09.2023
Zakup usług, towarów i materiałów	1 785	1 950
Pozostałe przychody	8	49
	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
Zobowiązania	178	288
Należności	21	21

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

NOTA NR 22
Dotacje rządowe

	01-09.2024	01-09.2023
Dotacje rządowe	152	339
<i>Długoterminowe</i>	0	152
<i>Krótkoterminowe</i>	152	187

NOTA NR 23

Wojna w Ukrainie

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

Rawlplug S.A. posiada udziały w spółce w Ukrainie oraz dwóch spółkach w Federacji Rosyjskiej.

Wartość posiadanego zaangażowania przedstawia tabela poniżej. 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 roku. W związku z tym Rawlplug S.A. utworzył rezerwę na udziały i na należności również w roku 2015.

Spółka	Udziały	Odpis na udziały	Pożyczki	Odpis na pożyczki	Należności	Odpis na należności
Koelner-Ukraine LLC*	7 621	0	0	0	330	0
Koelner Trading KLD LLC*	2 960	0	3 633	0	21	0
Koelner Ltd	3 683	(3 683)	0	0	3 566	(3 566)

* Na dzień 30.09.2024 r. spółki nie były objęte konsolidacją

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE KWARTALNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE



JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE

	01-09.2024 [tys. PLN]	01-09.2023 [tys. PLN]	01-09.2024 [tys. EUR]	01-09.2023 [tys. EUR]
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i usług	468 374	464 097	108 868	101 391
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	13 072	3 566	3 038	779
Zysk (strata) brutto	55 369	54 046	12 870	11 807
Zysk (strata) netto	53 190	55 025	12 363	12 021
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 761	(9 243)	1 572	(2 019)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	31 326	60 851	7 281	13 294
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(37 323)	(52 837)	(8 675)	(11 543)
Przepływy pieniężne netto, razem	764	(1 229)	178	(268)
Średnia ważona liczba akcji	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (PLN / EUR)	1,71	1,77	0,40	0,39

	Stan na 30.09.2024 [tys. PLN]	Stan na 31.12.2023 [tys. PLN]	Stan na 30.09.2024 [tys. EUR]	Stan na 31.12.2023 [tys. EUR]
Aktywa razem	1 038 024	992 705	242 580	228 313
Zobowiązania długoterminowe	150 456	296 514	35 161	68 195
Zobowiązania krótkoterminowe	423 264	272 653	98 914	62 708
Kapitał własny	464 304	423 538	108 505	97 410
Kapitał zakładowy	31 059	31 059	7 258	7 143
Liczba akcji na dzień bilansowy (szt.)	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Wartość księgową na jedną akcję (PLN / EUR)	14,95	13,64	3,49	3,14

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO

	07-09.2024	01-09.2024	07-09.2023	01-09.2023
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	165 262	468 374	157 382	464 097
Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług	(112 696)	(324 198)	(112 758)	(337 710)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	52 566	144 176	44 624	126 387
Koszty sprzedaży	(33 736)	(101 078)	(33 782)	(98 085)
Koszty ogólnego zarządu	(8 886)	(27 054)	(8 272)	(25 070)
Pozostałe przychody operacyjne	4 195	13 212	2 784	8 870
Pozostałe koszty operacyjne	(5 793)	(16 184)	(2 401)	(8 536)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 346	13 072	2 953	3 566
Przychody finansowe	681	74 890	29 888	86 868
Koszty finansowe	(14 294)	(32 593)	(11 047)	(36 388)
Zysk (strata) brutto	(5 267)	55 369	21 794	54 046
Podatek dochodowy	106	(2 179)	(363)	979
Zysk (strata) netto	(5 161)	53 190	21 431	55 025

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	07-09.2024	01-09.2024	07-09.2023	01-09.2023
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	(5 161)	53 190	21 431	55 025
<i>Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Całkowite dochody za okres	(5 161)	53 190	21 431	55 025

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
AKTYWA TRWAŁE	633 899	583 122
Wartości niematerialne	34 104	24 863
Rzeczowe aktywa trwałe	153 709	151 990
Nieruchomości inwestycyjne	2 953	3 049
Inwestycje w jednostki zależne	310 557	310 557
Inne długoterminowe aktywa finansowe	100 226	66 704
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	7 968	5 308
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 382	20 651
AKTYWA OBROTOWE	404 125	409 583
Zapasy	210 182	239 191
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	180 741	141 453
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	2 131
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11 646	26 016
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 556	792
AKTYWA RAZEM	1 038 024	992 705

	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
KAPITAŁ WŁASNY	464 304	423 538
Kapitał podstawowy	31 059	31 059
Kapitał zapas. ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	135 670	135 670
Pozostałe kapitały	69 181	69 181
Zyski zatrzymane	228 394	187 628
ZOBOWIĄZANIA	573 720	569 167
Zobowiązania długoterminowe	148 164	296 514
Kredyty i pożyczki	113 301	259 182
Zobowiązania leasingowe długoterminowe	17 269	20 319
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	127	131
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 851	16 283
Rezerwy na świadczenia pracownicze	547	547
Rezerwy na zobowiązania	69	52
Zobowiązania krótkoterminowe	425 556	272 653
Kredyty i pożyczki	244 256	93 969
Zobowiązania leasingowe krótkoterminowe	9 461	10 756
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	64 460	51 143
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	104 549	114 838
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	543	0
Rezerwy na zobowiązania	2 287	1 947
PASYWA	1 038 024	992 705

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 01.01.2024	31 059	135 670	0	69 181	187 628	423 538
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2024	0	0	0	0	40 766	40 766
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 30.09.2024	0	0	0	0	53 190	53 190
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	0	53 190	53 190
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	(12 424)	(12 424)
Saldo na dzień 30.09.2024	31 059	135 670	0	69 181	228 394	464 304
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2023 roku	32 560	146 673	(12 505)	69 181	158 787	394 696
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2023	0	1	0	0	36 389	36 390
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 30.09.2023	0	0	0	0	55 025	55 025
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	0	55 025	55 025
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	(18 636)	(18 636)
Inne	0	1	0	0	0	1
Saldo na dzień 30.09.2023	32 560	146 674	(12 505)	69 181	195 176	431 086

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01-09.2024	01-09.2023
Zysk (strata) brutto	55 369	54 046
Korekty:	(43 266)	(61 239)
Amortyzacja	11 967	11 378
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	1 323	443
Koszty z tytułu odsetek	21 281	24 767
Przychody z tytułu odsetek	(4 497)	(4 384)
Przychody z tytułu dywidendy	(66 072)	(75 095)
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	(3 965)	8 198
Zmiana stanu rezerw	357	556
Zmiana stanu zapasów	29 009	10 097
Zmiana stanu należności	(37 126)	(35 581)
Zmiana stanu zobowiązań	4 457	(1 618)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	12 103	(7 193)
Zapłacony podatek dochodowy	(5 342)	(2 050)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 761	(9 243)

	01-09.2024	01-09.2023
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	(21 742)	(16 590)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	1 080	2 190
Wydatki na nabycie kontroli w jednostkach zależnych	0	0
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	(25 407)	(23 208)
Spłata pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	11 646	21 970
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	745	1 376
Dywidendy otrzymane zaklasyfikowane jako działalność inwestycyjna	65 004	75 095
Inne wpływy z aktywów finansowych	0	18
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	31 326	60 851
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	23 143	46 474
Spłaty kredytów i pożyczek	(19 539)	(40 138)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(8 523)	(13 310)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(12 424)	(18 636)
Odsetki zapłacone	(19 980)	(27 227)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(37 323)	(52 837)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	764	(1 229)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	792	1 843
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 556	614

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, Polska	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	4.08.2005	51,00%	51,00%
4	Rawlplug 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 w likwidacji	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	Rawlplug 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%

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	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	Rawlplug Products and Services India 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 st. (50% kap. zak.) II st. (50% kap. zak.)	pełna	09.10.2020	100,00%	100,00%
28	JN192 Sp. z o.o.	Wrocław, Polska	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, Polska	działalność deweloperska	jednostka zależna: I st. (99,99% kap. zak.) II st. (0,01% kap. zak.)	pełna	21.10.2020	100,00%	100,00%
30	Rawlplug Australia Pty Ltd	Australia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	02.04.2021	100,00%	100,00%
31	Rawlplug SPL sp. z o.o.	Wrocław, Polska	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, Polska	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, Polska	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, Polska	działalność inwestycyjna	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	30.06.2022	100,00%	100,00%
36	Rawlplug España, S.L.	Hiszpania	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna: - I stopnia (95% kap. zak.) - II stopnia (5% kap. zak.)	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	07.11.2023	100,00%	100,00%

ZMIANY W ORGANIZACJI

W dniu 19.07.2024 r. nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Rawlplug Vietnam Company Limited, w wyniku którego część nowych udziałów w kapitale została objęta przez Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. Struktura udziałowa obecnie wygląda następująco: Rawlplug S.A. – 50 % udziałów, Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. – 50%.

W 2023 roku Grupa podjęła decyzję o likwidacji jednej z dwóch spółek w Irlandii - Rawlplug Irlandia (Export) Ltd. Proces rozpoczął się w 2023 roku, pełna likwidacja nastąpi w 2024 roku i nie będzie miała wpływu na wynik finansowy.



AKCJONARIAT

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

W okresie od publikacji na GPW w Warszawie poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu za pierwsze półrocze 2024 roku, do dnia publikacji niniejszego raportu stan akcjonariatu nie uległ zmianie. Spółce nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

AKCJONARIAT	Liczba akcji*	Udział w kapitale zakładowym**
Amicus Polinae Sp. z o.o.	17 453 750	56,19
Radosław Koelner	3 189 371	10,27
PKO BP Bankowy PTE S.A.	2 933 639	9,45
Nationale Nederlanden PTE S.A.	2 842 138	9,15
Pozostali	4 640 503	14,94
Razem	31 059 401	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 przedstawia się następująco:

W okresie od publikacji raportu za pierwsze półrocze 2024 roku 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 I półrocze 2024 r.
Radostaw 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
Przemysław Tkaczyk – Członek Zarządu ds. sprzedaży	0	0
OSOBY NADZORUJĄCE	Liczba akcji na dzień przekazania niniejszego raportu	Liczba akcji na dzień przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za I półrocze 2024 r.
Osman Kosmański – Przewodniczący Rady Nadzorczej	1	1
Tomasz Mogiński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	100 000	100 000
Włodzimierz Frankowicz – Członek Rady Nadzorczej	0	0
Małgorzata Kloka – Członkini Rady Nadzorczej	0	0
Janusz Pajka – Członek Rady Nadzorczej	0	0
Anna Piotrowska-Kus – Członkini Rady Nadzorczej	2 000	2 000
Zbigniew Stabiszewski – Członek Rady Nadzorczej	0	0

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

DYWIDENDA

W dniu 20 czerwca 2024 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy z zysku netto Spółki za rok 2023, o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 9/2024. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustaliło wypłatę dywidendy w kwocie 12 423 760,40 zł tj. kwotę 0,40 zł na 1 akcję.

Dywidendą objętych by 31 059 401 akcji. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki ustaliło dzień ustalenia prawa do dywidendy na 14 sierpnia 2024 roku, natomiast wypłata dywidendy nastąpiła 29 sierpnia 2024 roku.



PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres dziewięciu miesięcy zakończony w dniu 30.09.2024 r. oraz 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 MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. Zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, okresem porównawczym dla skonsolidowanego sprawozdania jest sprawozdanie na dzień 31.12.2023 r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej oraz sprawozdanie za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30.09.2023 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 30.09.2024 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 31.12.2023 r. Śródroczne 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 2023 roku, które zostało opublikowane w dniu 24.03.2024 r. Zarząd Grupy Rawlplug S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne 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.

DATA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki Dominującej w dniu 22.11.2024 r.

WALUTA SPRAWOZDAWCZA, ZASTOSOWANE KURSY WALUTOWE, ZASTOSOWANE POZIOMY ZAOKRĄGLEŃ

Walutą sprawozdawczą i funkcjonalną niniejszego skróconego śródrocznego 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	30.09.2024	31.12.2023
EURO	4,2791	4,3480

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	01-09.2024	01-09.2023
EURO	4,3022	4,5773

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

Wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych.

PORĘCZENIA I GWARANCJE

W pierwszych dziewięciu miesiącach 2024 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 30.09.2024 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 30.09.2024 r. przed sądem lub innym organem nie toczyły się postępowania, których przedmiotem byłyby istotne wierzytelności lub zobowiązania.

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W okresie od dnia bilansowego do dnia publikacji raportu nie wystąpiły istotne zdarzenia.

MOŻLIWOŚĆ REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych Spółki i Grupy na rok 2024.



RADOSŁAW KOELNER

Prezes Zarządu Rawlplug S.A.

MAREK MOKOT

Wiceprezes Zarządu Rawlplug S.A.

PIOTR KOPYDŁOWSKI

Członek Zarządu Rawlplug S.A. ds. finansowych

PRZEMYSŁAW TKACZYK

Członek Zarządu Rawlplug S.A. ds. sprzedaży

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

AGNIESZKA SPISAK-TOBIASZ

Dyrektorka ds. Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej

Wrocław, 22.11.2024 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

